



# Jahresbericht mit Jahresrechnung 2018

Vom Grossen Rat beschlossen und genehmigt am 18. Juni 2019

# Inhaltsverzeichnis

## Änderungen zum Jahresbericht mit Jahresrechnung 2018 gemäss den Beschlüssen des Grossen Rats vom 18. Juni 2019

|  |           |
|--|-----------|
| <b>I. Übersicht Jahresrechnung 2018</b>                    | <b>1</b>  |
| Finanzierungsrechnung                                      | 1         |
| Erfolgsrechnung  | 2         |
| Ausweis Steuergrössen                                      | 3         |
| Ausweis Aufgabenbereiche                                   | 5         |
| Finanzkennzahlen   | 12        |
| <b>II. Aufgabenbereichsberichte</b>                        | <b>13</b> |
| <b>Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle, Datenschutz</b> |           |
| 010 Grosser Rat  | 14        |
| 710 Rechtsprechung   | 17        |
| 810 Finanzaufsicht   | 21        |
| 820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz                 | 24        |
| <b>Regierungsrat</b>                                       |           |
| 100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte       | 27        |
| <b>Staatskanzlei</b>                                       |           |
| 120 Zentrale Stabsleistungen                               | 32        |
| <b>Departement Volkswirtschaft und Inneres</b>             |           |
| 210 Polizeiliche Sicherheit                                | 37        |
| 215 Verkehrszulassung                                      | 42        |
| 225 Migration und Integration                              | 47        |
| 230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration    | 55        |
| 235 Register und Personenstand                             | 59        |
| 240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich                   | 64        |
| 245 Standortförderung                                      | 70        |
| 250 Strafverfolgung  | 75        |
| 255 Straf- und Massnahmenvollzug                           | 83        |
| <b>Departement Bildung, Kultur und Sport</b>               |           |
| 310 Volksschule  | 88        |
| 315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten                  | 96        |
| 320 Berufsbildung und Mittelschule                         | 100       |
| 325 Hochschulen  | 107       |
| 335 Sport  | 112       |
| 340 Kultur   | 116       |
| <b>Departement Finanzen und Ressourcen</b>                 |           |
| 410 Finanzen   | 124       |
| 415 Statistik  | 133       |
| 420 Personal   | 136       |
| 425 Steuern  | 141       |
| 430 Immobilien   | 149       |

|  |            |
|--|------------|
| 435 Informatik   | 157        |
| 440 Landwirtschaft                                     | 162        |
| <b>Departement Gesundheit und Soziales</b>             |            |
| 510 Soziale Sicherheit                                 | 169        |
| 515 Betreuung Asylsuchende                             | 174        |
| 533 Verbraucherschutz                                  | 179        |
| 535 Gesundheit   | 183        |
| 540 Militär und Bevölkerungsschutz                     | 192        |
| 545 Sozialversicherungen                               | 200        |
| <b>Departement Bau, Verkehr und Umwelt</b>             |            |
| 605 Baubewilligung und Recht                           | 203        |
| 610 Raumentwicklung                                    | 206        |
| 615 Energie  | 210        |
| 620 Umweltschutz                                       | 215        |
| 625 Umweltentwicklung                                  | 220        |
| 630 Umweltsanierung                                    | 226        |
| 635 Verkehrsangebot                                    | 229        |
| 640 Verkehrsinfrastruktur                              | 235        |
| 645 Wald, Jagd und Fischerei                           | 243        |
| <b>III. Personal</b>                                   | <b>248</b> |
| Stellenplan  | 248        |
| Personalkennzahlen Total Kantonales Personal           | 250        |
| Personalkennzahlen Total Lehrpersonen                  | 251        |
| Personalkennzahlen pro Aufgabenbereich                 | 252        |
| Abgrenzung Ferien-, Überstunden- und Gleitzeitguthaben | 256        |
| <b>IV. Rechnung 2018</b>                               | <b>258</b> |
| Bilanz   | 258        |
| Artengliederung Erfolgsrechnung                        | 260        |
| Artengliederung Investitionsrechnung                   | 263        |
| Funktionale Gliederung der Finanzierungsrechnung       | 266        |
| Eigenkapitalnachweis                                   | 272        |
| Geldflussrechnung                                      | 273        |
| <b>V. Anhang</b>                                       | <b>274</b> |
| Aargauer Rechnungsmodell                               | 274        |
| Rechnungslegungsgrundsätze                             | 275        |
| Sachanlagen Finanzvermögen                             | 277        |
| Sachanlagen Verwaltungsvermögen                        | 278        |
| Beteiligungsspiegel                                    | 279        |
| Übersicht Finanzverbindlichkeiten                      | 281        |
| Rückstellungsspiegel                                   | 282        |
| Spezialfinanzierungen                                  | 283        |

|  |            |
|--|------------|
| Rücklagen  | 284        |
| Fonds, Legate und Stiftungen                                       | 285        |
| Eventualverpflichtungen  | 286        |
| Eventualguthaben   | 291        |
| Ereignisse nach Bilanzstichtag                                     | 293        |
| <b>VI. Zusätzliche Angaben</b>                                     | <b>294</b> |
| Budgetanpassungen  | 294        |
| Nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen | 296        |
| Zugesicherte Beiträge  | 297        |
| Abgerechnete Verpflichtungskredite                                 | 298        |
| MWSt-pflichtige Organisationen nach Aufgabenbereichen              | 300        |
| Mitgliedschaften   | 302        |
| Swisslos-Fonds des Kantons Aargau                                  | 303        |
| Beiträge Swisslos-Fonds  | 304        |
| Swisslos-Sportfonds des Kantons Aargau                             | 314        |
| Beiträge Swisslos-Sportfonds                                       | 315        |
| <b>VII. Informationen und Erklärungen</b>                          | <b>323</b> |
| Definitionen der Finanzkennzahlen                                  | 323        |
| Glossar  | 324        |
| Abkürzungsverzeichnis  | 326        |

## Änderungen zum Jahresbericht mit Jahresrechnung 2018 gemäss den Beschlüssen des Grossen Rats vom 18. Juni 2019

Der Regierungsrat unterbreitete dem Grossen Rat am 13. März 2019 mit Botschaft Nr. 19.74 den Jahresbericht mit Jahresrechnung 2018. Die Beratung im Grossen Rat fand am 18. Juni 2019 statt. Im Rahmen der Schlussberatung hat der Grosse Rat betreffend Antrag 1 des Regierungsrats folgenden abweichenden Beschluss gefällt:

| <b>Antrag des Regierungsrats vom 13. März 2019</b>   | <b>Beschluss Grosse Rat vom 18. Juni 2019</b>  |
|--|--|
| Im Aufgabenbereich 410 'Finanzen' wird in der finanziellen Steuergrösse 'Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag' eine zusätzliche Einlage von 252,5 Millionen Franken in die Ausgleichsreserve beschlossen. Mit der bereits budgetierten Einlage von 28,3 Millionen Franken beträgt die Einlage in die Ausgleichsreserve gesamthaft 280,8 Millionen Franken. | Im Aufgabenbereich 410 'Finanzen' wird in der finanziellen Steuergrösse 'Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag' <u>eine Zuweisung von 145 Millionen Franken an die Spezialfinanzierung Sonderlasten sowie</u> eine zusätzliche Einlage von <u>107,5</u> Millionen Franken in die Ausgleichsreserve beschlossen. Mit der bereits budgetierten Einlage von 28,3 Millionen Franken beträgt die Einlage in die Ausgleichsreserve gesamthaft <u>135,8</u> Millionen Franken. |

Der für die Schuldenbremse massgebende Saldo der Finanzierungsrechnung und der Saldo der Erfolgsrechnung bleibt dadurch unverändert.

In den nachfolgenden Auswertungen hat der Beschluss jedoch zum Teil substantielle Änderungen zur Folge:

- Finanzierungsrechnung (Kap. I)
- Erfolgsrechnung (Kap. I)
- Ausweis Steuergrössen (Kap. I)
- Aufgabenbereichsbericht 410 'Finanzen' (Kap. II)
- Bilanz (Kap. IV)
- Artengliederung der Erfolgsrechnung (Kap. IV)
- Funktionale Gliederung der Finanzierungsrechnung (Kap. IV)
- Eigenkapitalnachweis (Kap. IV)
- Geldflussrechnung (Kap. IV)
- Spezialfinanzierungen Eigenkapital (Anhang V)

Aufgrund dieses grossen Änderungsbedarfs wird der Jahresbericht mit Jahresrechnung 2018 aktualisiert und in überarbeiteter Form elektronisch auf der Homepage des Kantons Aargau zur Verfügung gestellt. Im Zuge dieser Aktualisierung wurde – im Sinne einer Ausnahme – aufgrund der Diskussionen in der vorberatenden Kommission sowie im Plenum zudem der Status der beiden Entwicklungsschwerpunkte 510E002 sowie 515E002 von grün ("auf Kurs") auf gelb ("teilweise auf Kurs") angepasst.

# I. Übersicht Jahresrechnung 2018

## Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                                   | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %   |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|----------------|
| <b>Globalbudget</b>                            | <b>2'485'561</b>  | <b>2'649'863</b>  | <b>2'650'203</b>    | <b>2'525'638</b>  | <b>-124'565</b> | <b>-4.7%</b>   |
| Globalbudget Aufwand                           | 3'770'742         | 3'847'776         | 3'846'216           | 3'768'333         | -77'883         | -2.0%          |
| Globalbudget Ertrag                            | -1'285'181        | -1'197'913        | -1'196'013          | -1'242'695        | -46'682         | 3.9%           |
| <b>LUAE</b>                                    | <b>-2'435'438</b> | <b>-2'628'230</b> | <b>-2'628'230</b>   | <b>-2'502'478</b> | <b>125'752</b>  | <b>-4.8%</b>   |
| LUAE Aufwand                                   | 1'545'634         | 1'648'553         | 1'648'553           | 1'946'233         | 297'681         | 18.1%          |
| LUAE Ertrag                                    | -3'981'072        | -4'276'783        | -4'276'783          | -4'448'712        | -171'929        | 4.0%           |
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>                | <b>50'123</b>     | <b>21'633</b>     | <b>21'973</b>       | <b>23'160</b>     | <b>1'187</b>    | <b>5.4%</b>    |
| <b>- Abschreibungen</b>                        | <b>190'371</b>    | <b>182'843</b>    | <b>182'843</b>      | <b>179'335</b>    | <b>-3'508</b>   | <b>-1.9%</b>   |
| Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen | 163'172           | 157'621           | 157'621             | 158'844           | 1'223           | 0.8%           |
| Direktabschreibungen Investitionsbeiträge      | 27'199            | 25'222            | 25'222              | 20'491            | -4'731          | -18.8%         |
| <b>+ Nettoinvestitionen</b>                    | <b>140'017</b>    | <b>161'209</b>    | <b>162'301</b>      | <b>156'175</b>    | <b>-6'126</b>   | <b>-3.8%</b>   |
| Investitionsrechnung Aufwand                   | 245'351           | 260'302           | 262'125             | 238'979           | -23'146         | -8.8%          |
| Investitionsrechnung Ertrag                    | -105'334          | -99'093           | -99'825             | -82'804           | 17'021          | -17.1%         |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b>          | <b>-230</b>       | <b>0</b>          | <b>1'431</b>        | <b>0</b>          | <b>-1'431</b>   | <b>-100.0%</b> |
| Finanzierungsrechnung Aufwand                  | 5'368'619         | 5'573'788         | 5'574'051           | 5'773'511         | 199'460         | 3.6%           |
| Finanzierungsrechnung Ertrag                   | -5'368'849        | -5'573'788        | -5'572'620          | -5'773'511        | -200'891        | 3.6%           |

**Erfolgsrechnung**

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %    |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 30 Personalaufwand   | 1'594'447         | 1'622'391         | 1'621'150           | 1'591'412         | -29'738         | -1.8 %          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | 378'815           | 406'302           | 406'017             | 376'241           | -29'776         | -7.3 %          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                          | 163'172           | 157'621           | 157'621             | 158'844           | 1'223           | 0.8 %           |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven   | 76'310            | 72'475            | 72'475              | 277'820           | 205'344         | 283.3 %         |
| 36 Transferaufwand   | 2'449'829         | 2'505'941         | 2'506'307           | 2'468'927         | -37'381         | -1.5 %          |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                      | 280'982           | 273'409           | 273'409             | 280'254           | 6'845           | 2.5 %           |
| 39 Interne Verrechnungen                                       | 209'251           | 370'297           | 369'897             | 280'418           | -89'479         | -24.2 %         |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                                   | <b>5'152'806</b>  | <b>5'408'436</b>  | <b>5'406'876</b>    | <b>5'433'914</b>  | <b>27'039</b>   | <b>0.5 %</b>    |
| 40 Fiskalertrag  | -2'363'456        | -2'347'934        | -2'347'934          | -2'450'342        | -102'408        | 4.4 %           |
| 41 Regalien und Konzessionen                                   | -162'906          | -270'111          | -270'111            | -345'546          | -75'435         | 27.9 %          |
| 42 Entgelte  | -310'195          | -284'750          | -283'250            | -337'445          | -54'195         | 19.1 %          |
| 43 Verschiedene Erträge  | -619              | -781              | -781                | -475              | 305             | -39.1 %         |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | -21'892           | -54'125           | -54'125             | -73'380           | -19'255         | 35.6 %          |
| 46 Transferertrag  | -1'703'889        | -1'673'706        | -1'673'706          | -1'706'999        | -33'293         | 2 %             |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                      | -280'982          | -273'409          | -273'409            | -280'254          | -6'845          | 2.5 %           |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -209'251          | -370'297          | -369'897            | -280'418          | 89'479          | -24.2 %         |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                                    | <b>-5'053'190</b> | <b>-5'275'112</b> | <b>-5'273'212</b>   | <b>-5'474'858</b> | <b>-201'646</b> | <b>3.8 %</b>    |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>                    | <b>99'616</b>     | <b>133'324</b>    | <b>133'664</b>      | <b>-40'944</b>    | <b>-174'607</b> | <b>-130.6 %</b> |
| 34 Finanzaufwand   | 20'561            | 15'013            | 15'013              | 17'587            | 2'574           | 17.1 %          |
| 44 Finanzertrag  | -174'643          | -162'972          | -162'972            | -175'343          | -12'372         | 7.6 %           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                               | <b>-154'082</b>   | <b>-147'959</b>   | <b>-147'959</b>     | <b>-157'757</b>   | <b>-9'798</b>   | <b>6.6 %</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                     | <b>-54'466</b>    | <b>-14'635</b>    | <b>-14'295</b>      | <b>-198'700</b>   | <b>-184'405</b> | <b>1290 %</b>   |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                  | 143'008           | 72'880            | 72'880              | 263'065           | 190'185         | 261 %           |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                   | -38'419           | -36'612           | -36'612             | -41'205           | -4'593          | 12.5 %          |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>                             | <b>104'589</b>    | <b>36'268</b>     | <b>36'268</b>       | <b>221'860</b>    | <b>185'592</b>  | <b>511.7 %</b>  |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>                          | <b>50'123</b>     | <b>21'633</b>     | <b>21'973</b>       | <b>23'160</b>     | <b>1'187</b>    | <b>5.4 %</b>    |

**Ausweis Steuergrößen**

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                                      | <b>2'485'561</b>  | <b>2'649'863</b>  | <b>2'650'203</b>    | <b>2'525'638</b>  | <b>-124'565</b> | <b>-4.7%</b> |
| Globalbudget Aufwand   | 3'770'742         | 3'847'776         | 3'846'216           | 3'768'333         | -77'883         | -2.0%        |
| 30 Personalaufwand   | 1'589'981         | 1'621'037         | 1'619'796           | 1'590'358         | -29'438         | -1.8%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | 283'237           | 309'057           | 308'772             | 280'621           | -28'151         | -9.1%        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                          | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 34 Finanzaufwand   | -17               | 3                 | 3                   | -3                | -6              | -184.3%      |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven   | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 36 Transferaufwand   | 1'794'395         | 1'804'419         | 1'804'785           | 1'779'847         | -24'938         | -1.4%        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                      | 80'447            | 83'176            | 83'176              | 85'302            | 2'127           | 2.6%         |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                  | 598               | 495               | 495                 | 1'551             | 1'057           | 213.6%       |
| 39 Interne Verrechnungen                                       | 22'100            | 29'590            | 29'190              | 30'656            | 1'466           | 5.0%         |
| Globalbudget Ertrag  | -1'285'181        | -1'197'913        | -1'196'013          | -1'242'695        | -46'682         | 3.9%         |
| 40 Fiskalertrag  | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 41 Regalien und Konzessionen                                   | -1'980            | -1'939            | -1'939              | -1'981            | -42             | 2.2%         |
| 42 Entgelte  | -252'561          | -225'641          | -224'141            | -274'193          | -50'052         | 22.3%        |
| 43 Verschiedene Erträge  | -545              | -770              | -770                | -406              | 364             | -47.2%       |
| 44 Finanzertrag  | -10'170           | -8'286            | -8'286              | -12'418           | -4'132          | 49.9%        |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | -261              | -298              | -298                | -                 | 298             | -100.0%      |
| 46 Transferertrag  | -892'733          | -820'316          | -820'316            | -804'593          | 15'723          | -1.9%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                      | -80'447           | -83'176           | -83'176             | -85'302           | -2'127          | 2.6%         |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                   | -3'454            | -2'112            | -2'112              | -6'738            | -4'626          | 219.1%       |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -43'029           | -55'375           | -54'975             | -57'062           | -2'087          | 3.8%         |
| <b>LUAE Saldo</b>  | <b>-2'435'438</b> | <b>-2'628'230</b> | <b>-2'628'230</b>   | <b>-2'502'478</b> | <b>125'752</b>  | <b>-4.8%</b> |
| LUAE Aufwand   | 1'545'634         | 1'648'553         | 1'648'553           | 1'946'233         | 297'681         | 18.1%        |
| 30 Personalaufwand   | 4'466             | 1'354             | 1'354               | 1'054             | -300            | -22.1%       |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | 95'578            | 97'245            | 97'245              | 95'620            | -1'625          | -1.7%        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                          | 163'172           | 157'621           | 157'621             | 158'844           | 1'223           | 0.8%         |
| 34 Finanzaufwand   | 20'578            | 15'010            | 15'010              | 17'589            | 2'579           | 17.2%        |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven   | 76'310            | 72'475            | 72'475              | 277'820           | 205'344         | 283.3%       |
| 36 Transferaufwand   | 655'433           | 701'522           | 701'522             | 689'079           | -12'443         | -1.8%        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                      | 200'535           | 190'233           | 190'233             | 194'952           | 4'718           | 2.5%         |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                  | 142'410           | 72'385            | 72'385              | 261'514           | 189'128         | 261.3%       |
| 39 Interne Verrechnungen                                       | 187'150           | 340'707           | 340'707             | 249'762           | -90'945         | -26.7%       |
| LUAE Ertrag  | -3'981'072        | -4'276'783        | -4'276'783          | -4'448'712        | -171'929        | 4.0%         |
| 40 Fiskalertrag  | -2'363'456        | -2'347'934        | -2'347'934          | -2'450'342        | -102'408        | 4.4%         |
| 41 Regalien und Konzessionen                                   | -160'925          | -268'172          | -268'172            | -343'565          | -75'393         | 28.1%        |
| 42 Entgelte  | -57'634           | -59'109           | -59'109             | -63'252           | -4'143          | 7.0%         |
| 43 Verschiedene Erträge  | -74               | -11               | -11                 | -69               | -58             | 528.2%       |
| 44 Finanzertrag  | -164'473          | -154'686          | -154'686            | -162'925          | -8'240          | 5.3%         |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | -21'631           | -53'827           | -53'827             | -73'380           | -19'553         | 36.3%        |
| 46 Transferertrag  | -811'156          | -853'389          | -853'389            | -902'405          | -49'016         | 5.7%         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                      | -200'535          | -190'233          | -190'233            | -194'952          | -4'718          | 2.5%         |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                   | -34'965           | -34'500           | -34'500             | -34'467           | 33              | -0.1%        |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -166'221          | -314'922          | -314'922            | -223'355          | 91'567          | -29.1%       |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                       | <b>140'017</b> | <b>161'209</b> | <b>162'301</b>      | <b>156'175</b> | <b>-6'126</b>   | <b>-3.8%</b> |
| Investitionsrechnung Aufwand                            | 245'351        | 260'302        | 262'125             | 238'979        | -23'146         | -8.8%        |
| 50 Sachanlagen  | 198'074        | 218'279        | 218'789             | 201'404        | -17'386         | -7.9%        |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter                   | 326            | -              | -                   | 1              | 1               | ∞%           |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge                          | 42'012         | 38'416         | 38'997              | 33'499         | -5'498          | -14.1%       |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge                   | 4'939          | 3'607          | 4'339               | 4'075          | -264            | -6.1%        |
| 58 Ausserordentliche Investitionen                      | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 59 Übertrag an Bilanz                                   | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Investitionsrechnung Ertrag                             | -105'334       | -99'093        | -99'825             | -82'804        | 17'021          | -17.1%       |
| 60 Übertragung von Sachanlagen in das<br>Finanzvermögen | -6'825         | -1'389         | -1'389              | -1'350         | 39              | -2.8%        |
| 61 Rückerstattungen                                     | -326           | -              | -                   | -1             | -1              | -∞%          |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung             | -89'578        | -93'382        | -93'382             | -76'679        | 16'703          | -17.9%       |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge             | -3'666         | -715           | -715                | -700           | 16              | -2.2%        |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge                   | -4'939         | -3'607         | -4'339              | -4'075         | 264             | -6.1%        |
| 68 Ausserordentlicher Investitionsertrag                | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 69 Übertrag an Bilanz                                   | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |

**Ausweis Aufgabenbereiche**

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>010 Grosser Rat</b>                                      |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo  | 3'428      | 3'901          | 3'901               | 3'103      | -797            | -20.4%       |
| LUAE Saldo  | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Investitionsrechnung Saldo                                  | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                              | 3'428      | 3'901          | 3'901               | 3'103      | -797            | -20.4%       |
| <b>710 Rechtsprechung</b>                                   |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo  | 40'892     | 43'374         | 43'374              | 40'656     | -2'718          | -6.3%        |
| LUAE Saldo  | 18'101     | 14'851         | 14'851              | 16'470     | 1'620           | 10.9%        |
| Investitionsrechnung Saldo                                  | 37         | 498            | 498                 | 411        | -86             | -17.4%       |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                              | 57'068     | 58'457         | 58'457              | 57'537     | -920            | -1.6%        |
| <b>810 Finanzaufsicht</b>                                   |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo  | 1'796      | 1'937          | 1'937               | 1'803      | -134            | -6.9%        |
| LUAE Saldo  | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Investitionsrechnung Saldo                                  | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                              | 1'796      | 1'937          | 1'937               | 1'803      | -134            | -6.9%        |
| <b>820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz</b>           |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo  | 521        | 540            | 540                 | 484        | -56             | -10.3%       |
| LUAE Saldo  | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Investitionsrechnung Saldo                                  | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                              | 521        | 540            | 540                 | 484        | -56             | -10.3%       |
| <b>100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo  | 37'985     | 41'351         | 41'683              | 38'924     | -2'760          | -6.6%        |
| LUAE Saldo  | 3'757      | 565            | 565                 | 238        | -327            | -57.9%       |
| Investitionsrechnung Saldo                                  | 232        | 558            | 626                 | 530        | -96             | -15.4%       |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                              | 41'670     | 42'288         | 42'688              | 39'672     | -3'015          | -7.1%        |
| <b>120 Zentrale Stabsleistungen</b>                         |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo  | 9'231      | 10'472         | 10'530              | 9'059      | -1'471          | -14.0%       |
| LUAE Saldo  | -141       | 643            | 643                 | 375        | -268            | -41.6%       |
| Investitionsrechnung Saldo                                  | 321        | -              | -                   | -          |                 |              |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                              | 9'368      | 10'368         | 10'426              | 8'934      | -1'491          | -14.3%       |

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>210 Polizeiliche Sicherheit</b>                             |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo   | 67'799     | 73'146         | 72'346              | 69'399     | -2'946          | -4.1%        |
| LUAE Saldo   | 3'450      | 4'023          | 4'023               | 3'719      | -303            | -7.5%        |
| Investitionsrechnung Saldo                                     | 1'128      | 1'790          | 2'232               | 1'630      | -602            | -27.0%       |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                                 | 69'902     | 76'136         | 75'778              | 72'016     | -3'762          | -5.0%        |
| <b>215 Verkehrszulassung</b>                                   |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo   | -19'500    | -17'055        | -17'055             | -18'336    | -1'281          | 7.5%         |
| LUAE Saldo   | -688       | -136           | -136                | -177       | -42             | 30.6%        |
| Investitionsrechnung Saldo                                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                                 | -20'263    | -17'265        | -17'265             | -18'588    | -1'323          | 7.7%         |
| <b>225 Migration und Integration</b>                           |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo   | 6'805      | 6'888          | 6'888               | 6'213      | -674            | -9.8%        |
| LUAE Saldo   | -409       | -1'070         | -1'070              | -285       | 785             | -73.3%       |
| Investitionsrechnung Saldo                                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                                 | 6'396      | 5'818          | 5'818               | 5'928      | 111             | 1.9%         |
| <b>230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo   | -1'578     | -746           | -746                | -1'090     | -344            | 46.1%        |
| LUAE Saldo   | 13'069     | 13'325         | 13'325              | 13'593     | 268             | 2.0%         |
| Investitionsrechnung Saldo                                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                                 | 11'492     | 12'579         | 12'579              | 12'502     | -76             | -0.6%        |
| <b>235 Register und Personenstand</b>                          |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo   | 4'147      | 7'560          | 7'560               | 4'259      | -3'301          | -43.7%       |
| LUAE Saldo   | -47'243    | -40'500        | -40'500             | -45'631    | -5'131          | 12.7%        |
| Investitionsrechnung Saldo                                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                                 | -43'096    | -32'940        | -32'940             | -41'372    | -8'432          | 25.6%        |
| <b>240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich</b>                |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo   | 2'088      | 2'420          | 2'310               | 1'952      | -358            | -15.5%       |
| LUAE Saldo   | 0          | 11'000         | 11'000              | 11'000     | 0               | 0.0%         |
| Investitionsrechnung Saldo                                     | 159        | 191            | 191                 | 162        | -28             | -14.8%       |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                                 | 2'247      | 13'611         | 13'501              | 13'114     | -387            | -2.9%        |
| <b>245 Standortförderung</b>                                   |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo   | 2'405      | 2'483          | 2'483               | 2'506      | 23              | 0.9%         |
| LUAE Saldo   | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Investitionsrechnung Saldo                                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                                 | 2'405      | 2'483          | 2'483               | 2'506      | 23              | 0.9%         |
| <b>250 Strafverfolgung</b>                                     |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo   | 6'170      | 5'965          | 6'765               | 6'207      | -558            | -8.3%        |
| LUAE Saldo   | -1'265     | -4'326         | -4'326              | -2'178     | 2'148           | -49.7%       |
| Investitionsrechnung Saldo                                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                                 | 4'904      | 1'639          | 2'439               | 4'029      | 1'590           | 65.2%        |

| in 1'000 Fr.                                     | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>255 Straf- und Massnahmenvollzug</b>          |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                               | 24'258     | 29'509         | 29'509              | 25'127     | -4'383          | -14.9%       |
| LUAE Saldo                                       | 25'709     | 25'345         | 25'345              | 24'664     | -681            | -2.7%        |
| Investitionsrechnung Saldo                       | -          | 350            | -                   | -          |                 |              |
| Ergebnis Finanzierungsrechnung                   | 49'902     | 55'139         | 54'789              | 49'725     | -5'064          | -9.2%        |
| <b>310 Volksschule</b>                           |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                               | 554'613    | 611'325        | 610'800             | 599'127    | -11'672         | -1.9%        |
| LUAE Saldo                                       | 5'860      | 631            | 631                 | 46         | -585            | -92.7%       |
| Investitionsrechnung Saldo                       | 5'314      | 100            | 100                 | 36         | -64             | -63.9%       |
| Finanzierungsrechnung Saldo                      | 559'342    | 610'925        | 610'400             | 598'079    | -12'321         | -2.0%        |
| <b>315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                               | 236'593    | 238'096        | 238'096             | 231'748    | -6'348          | -2.7%        |
| LUAE Saldo                                       | -23        | -20            | -20                 | -21        | -1              | 5.1%         |
| Investitionsrechnung Saldo                       | -          | 200            | 200                 | 33         | -167            | -83.5%       |
| Finanzierungsrechnung Saldo                      | 236'570    | 238'276        | 238'276             | 231'760    | -6'516          | -2.7%        |
| <b>320 Berufsbildung und Mittelschule</b>        |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                               | 245'621    | 246'447        | 246'447             | 241'966    | -4'480          | -1.8%        |
| LUAE Saldo                                       | -24'039    | -19'402        | -19'402             | -27'322    | -7'921          | 40.8%        |
| Investitionsrechnung Saldo                       | 3'538      | 2'159          | 2'159               | 2'123      | -36             | -1.7%        |
| Finanzierungsrechnung Saldo                      | 221'582    | 227'045        | 227'045             | 214'644    | -12'401         | -5.5%        |
| <b>325 Hochschulen</b>                           |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                               | 111'313    | 108'669        | 108'964             | 108'961    | -3              | -0.0%        |
| LUAE Saldo                                       | 116'897    | 116'256        | 116'256             | 117'000    | 744             | 0.6%         |
| Investitionsrechnung Saldo                       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Finanzierungsrechnung Saldo                      | 228'210    | 224'925        | 225'220             | 225'961    | 741             | 0.3%         |
| <b>335 Sport</b>                                 |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                               | 2'263      | 2'650          | 2'650               | 2'323      | -327            | -12.3%       |
| LUAE Saldo                                       | -1         | -1             | -1                  | -1         | -1              | 90.0%        |
| Investitionsrechnung Saldo                       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Finanzierungsrechnung Saldo                      | 2'262      | 2'649          | 2'649               | 2'322      | -328            | -12.4%       |
| <b>340 Kultur</b>                                |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                               | 32'502     | 33'001         | 33'231              | 32'985     | -246            | -0.7%        |
| LUAE Saldo                                       | 7'098      | 7'014          | 7'014               | 7'449      | 435             | 6.2%         |
| Investitionsrechnung Saldo                       | 1'380      | 1'281          | 1'281               | 1'721      | 440             | 34.3%        |
| Finanzierungsrechnung Saldo                      | 39'487     | 39'892         | 40'122              | 40'311     | 189             | 0.5%         |

| in 1'000 Fr.                | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>410 Finanzen</b>         |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo          | 2'926      | 3'112          | 3'262               | 3'279      | 16              | 0.5%         |
| LUAE Saldo                  | -290'526   | -542'488       | -542'488            | -269'437   | 273'052         | -50.3%       |
| Investitionsrechnung Saldo  | -          | 490            | 535                 | 531        | -4              | -0.8%        |
| Finanzierungsrechnung Saldo | -287'600   | -538'886       | -538'691            | -265'627   | 273'064         | -50.7%       |
| <b>415 Statistik</b>        |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo          | 1'370      | 1'398          | 1'398               | 1'287      | -110            | -7.9%        |
| LUAE Saldo                  | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Investitionsrechnung Saldo  | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Finanzierungsrechnung Saldo | 1'370      | 1'398          | 1'398               | 1'287      | -110            | -7.9%        |
| <b>420 Personal</b>         |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo          | 4'247      | 5'164          | 5'200               | 5'038      | -162            | -3.1%        |
| LUAE Saldo                  | -413       | -1'330         | -1'330              | -1'710     | -380            | 28.6%        |
| Investitionsrechnung Saldo  | -          | -              | 185                 | 182        | -3              | -1.5%        |
| Finanzierungsrechnung Saldo | 2'860      | 3'834          | 4'055               | 3'509      | -545            | -13.5%       |
| <b>425 Steuern</b>          |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo          | 28'122     | 28'347         | 28'347              | 27'947     | -400            | -1.4%        |
| LUAE Saldo                  | -2'398'768 | -2'347'816     | -2'347'816          | -2'486'259 | -138'443        | 5.9%         |
| Investitionsrechnung Saldo  | 524        | 3'777          | 2'277               | 577        | -1'699          | -74.6%       |
| Finanzierungsrechnung Saldo | -2'371'951 | -2'316'826     | -2'318'326          | -2'459'117 | -140'791        | 6.1%         |
| <b>430 Immobilien</b>       |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo          | 43'363     | 47'597         | 47'597              | 43'601     | -3'997          | -8.4%        |
| LUAE Saldo                  | 47'610     | 46'692         | 46'692              | 45'482     | -1'210          | -2.6%        |
| Investitionsrechnung Saldo  | 16'029     | 28'220         | 30'070              | 30'017     | -52             | -0.2%        |
| Finanzierungsrechnung Saldo | 52'382     | 73'185         | 75'035              | 70'306     | -4'729          | -6.3%        |
| <b>435 Informatik</b>       |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo          | 29'407     | 33'477         | 33'351              | 31'870     | -1'482          | -4.4%        |
| LUAE Saldo                  | 9'150      | 7'633          | 7'633               | 5'153      | -2'480          | -32.5%       |
| Investitionsrechnung Saldo  | 4'004      | 5'855          | 5'625               | 3'141      | -2'484          | -44.2%       |
| Finanzierungsrechnung Saldo | 33'411     | 39'332         | 38'976              | 35'011     | -3'965          | -10.2%       |
| <b>440 Landwirtschaft</b>   |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo          | 9'153      | 9'306          | 9'246               | 8'748      | -498            | -5.4%        |
| LUAE Saldo                  | 2'294      | 2'625          | 2'625               | 2'822      | 197             | 7.5%         |
| Investitionsrechnung Saldo  | 2'294      | 2'625          | 3'206               | 2'822      | -384            | -12.0%       |
| Finanzierungsrechnung Saldo | 11'447     | 11'931         | 12'452              | 11'570     | -882            | -7.1%        |

| in 1'000 Fr.                              | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>510 Soziale Sicherheit</b>             |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                        | 36'731     | 7'129          | 6'750               | 4'557      | -2'193          | -32.5%       |
| LUAE Saldo                                | 3'853      | 1'954          | 1'954               | 1'570      | -384            | -19.7%       |
| Investitionsrechnung Saldo                | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Finanzierungsrechnung Saldo               | 40'584     | 9'083          | 8'704               | 6'127      | -2'577          | -29.6%       |
| <b>515 Betreuung Asylsuchende</b>         |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                        | 4'202      | 4'988          | 5'388               | 3'555      | -1'832          | -34.0%       |
| LUAE Saldo                                | 160        | 140            | 140                 | 213        | 74              | 52.6%        |
| Investitionsrechnung Saldo                | 637        | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Finanzierungsrechnung Saldo               | 4'839      | 4'988          | 5'388               | 3'555      | -1'832          | -34.0%       |
| <b>533 Verbraucherschutz</b>              |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                        | 8'950      | 9'850          | 9'850               | 8'968      | -882            | -9.0%        |
| LUAE Saldo                                | -1'754     | -1'673         | -1'673              | -1'753     | -80             | 4.8%         |
| Investitionsrechnung Saldo                | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Finanzierungsrechnung Saldo               | 6'980      | 7'960          | 7'960               | 6'998      | -962            | -12.1%       |
| <b>535 Gesundheit</b>                     |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                        | 782'564    | 816'393        | 816'393             | 775'061    | -41'333         | -5.1%        |
| LUAE Saldo                                | -36'097    | -35'696        | -35'696             | -36'085    | -388            | 1.1%         |
| Investitionsrechnung Saldo                | -          | 530            | 530                 | 262        | -268            | -50.6%       |
| Finanzierungsrechnung Saldo               | 746'467    | 781'168        | 781'168             | 739'238    | -41'930         | -5.4%        |
| <b>540 Militär und Bevölkerungsschutz</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                        | 4'656      | 5'088          | 5'128               | 4'927      | -201            | -3.9%        |
| LUAE Saldo                                | -2'779     | -2'812         | -2'812              | -2'608     | 204             | -7.3%        |
| Investitionsrechnung Saldo                | 0          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| Finanzierungsrechnung Saldo               | 1'877      | 2'276          | 2'316               | 2'319      | 3               | 0.1%         |
| <b>545 Sozialversicherungen</b>           |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                        | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| LUAE Saldo                                | 178'868    | 184'340        | 184'340             | 183'814    | -526            | -0.3%        |
| Investitionsrechnung Saldo                | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Finanzierungsrechnung Saldo               | 178'868    | 184'340        | 184'340             | 183'814    | -526            | -0.3%        |

| in 1'000 Fr.                        | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>605 Baubewilligung und Recht</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | -367       | 71             | 771                 | 634        | -137            | -17.8%       |
| LUAE Saldo                          | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Investitionsrechnung Saldo          | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | -367       | 71             | 771                 | 634        | -137            | -17.8%       |
| <b>610 Raumentwicklung</b>          |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | 5'210      | 5'901          | 5'901               | 5'330      | -571            | -9.7%        |
| LUAE Saldo                          | 0          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| Investitionsrechnung Saldo          | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | 5'210      | 5'901          | 5'901               | 5'330      | -571            | -9.7%        |
| <b>615 Energie</b>                  |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | 4'535      | 4'514          | 4'314               | 3'958      | -356            | -8.3%        |
| LUAE Saldo                          | -51'830    | -52'129        | -52'129             | -51'880    | 250             | -0.5%        |
| Investitionsrechnung Saldo          | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | -47'295    | -47'615        | -47'815             | -47'922    | -106            | 0.2%         |
| <b>620 Umweltschutz</b>             |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | 7'584      | 8'114          | 7'914               | 7'672      | -242            | -3.1%        |
| LUAE Saldo                          | -14'025    | -13'957        | -13'957             | -13'630    | 327             | -2.3%        |
| Investitionsrechnung Saldo          | -          | 275            | 275                 | -          | -275            | -100.0%      |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | -6'690     | -6'091         | -6'291              | -6'207     | 85              | -1.3%        |
| <b>625 Umweltentwicklung</b>        |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | 13'371     | 13'831         | 13'531              | 11'913     | -1'618          | -12.0%       |
| LUAE Saldo                          | 2'670      | 5'066          | 5'066               | 1'393      | -3'673          | -72.5%       |
| Investitionsrechnung Saldo          | 4'252      | 9'736          | 9'736               | 6'080      | -3'656          | -37.6%       |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | 15'981     | 18'877         | 18'577              | 13'285     | -5'291          | -28.5%       |
| <b>630 Umweltsanierung</b>          |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | 0          | -              | -                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| LUAE Saldo                          | 0          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| Investitionsrechnung Saldo          | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | 0          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| <b>635 Verkehrsangebot</b>          |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | 71'638     | 129'297        | 129'297             | 115'333    | -13'963         | -10.8%       |
| LUAE Saldo                          | 47'239     | 48'900         | 48'900              | 48'715     | -185            | -0.4%        |
| Investitionsrechnung Saldo          | 11'739     | 12'565         | 12'565              | 9'364      | -3'201          | -25.5%       |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | 118'878    | 178'197        | 178'197             | 164'048    | -14'149         | -7.9%        |
| <b>640 Verkehrsinfrastruktur</b>    |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | 51'223     | 55'878         | 55'878              | 47'217     | -8'661          | -15.5%       |
| LUAE Saldo                          | -51'223    | -55'877        | -55'877             | -47'217    | 8'660           | -15.5%       |
| Investitionsrechnung Saldo          | 88'429     | 90'011         | 90'011              | 96'551     | 6'540           | 7.3%         |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | 0          | 0              | 0                   | 0          | -0              | 0.0%         |

| in 1'000 Fr.                        | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>645 Wald, Jagd und Fischerei</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| Globalbudget Saldo                  | 7'323      | 8'478          | 8'478               | 7'370      | -1'108          | -13.1%       |
| LUAE Saldo                          | 0          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| Investitionsrechnung Saldo          | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Finanzierungsrechnung Saldo         | 7'323      | 8'478          | 8'478               | 7'370      | -1'108          | -13.1%       |

## Finanzkennzahlen

|  | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018<br>Budget | 2018<br>JB |
|--|------|------|------|------|------|------|----------------|------------|
| <b>Nettoverschuldungsquotient (in %)</b> | -    | 17.9 | 24.5 | 25.8 | 32.0 | 23.1 | 20.9           | 4.3        |

Der Nettoverschuldungsquotient gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.

|                                       |   |      |      |      |      |       |       |       |
|---------------------------------------|---|------|------|------|------|-------|-------|-------|
| <b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b> | - | 95.5 | -0.6 | 81.3 | 25.3 | 215.1 | 134.6 | 374.9 |
|---------------------------------------|---|------|------|------|------|-------|-------|-------|

Diese Kennzahl zeigt auf, inwieweit Investitionen aus selbsterarbeiteten Mitteln bezahlt 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.

|                                    |   |     |     |     |     |     |     |     |
|------------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| <b>Zinsbelastungsanteil (in %)</b> | - | 1.0 | 0.7 | 0.5 | 0.4 | 0.3 | 0.2 | 0.2 |
|------------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

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.

|                                  |   |     |     |     |     |     |     |     |
|----------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| <b>Investitionsanteil (in %)</b> | - | 5.3 | 4.8 | 5.8 | 5.9 | 5.2 | 5.4 | 5.1 |
|----------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

Diese Kennzahl zeigt die Aktivitäten bei den Investitionen auf.

|                                   |   |     |     |     |     |     |     |     |
|-----------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| <b>Kapitaldienstanteil (in %)</b> | - | 4.9 | 4.6 | 4.8 | 4.8 | 4.4 | 4.0 | 3.8 |
|-----------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

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.

|   |   |     |     |     |       |     |     |     |
|---|---|-----|-----|-----|-------|-----|-----|-----|
| <b>Nettoschuld pro Einwohner (in Franken)</b> | - | 635 | 868 | 908 | 1'090 | 814 | 723 | 156 |
|---|---|-----|-----|-----|-------|-----|-----|-----|

Die Nettoschuld pro Einwohner zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.

|                           |      |      |      |      |      |      |      |      |
|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>Staatsquote (in %)</b> | 11.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.5 | 11.2 | 11.3 | 10.9 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|

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

|                           |     |     |     |     |     |     |     |     |
|---------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| <b>Steuerquote (in %)</b> | 5.4 | 5.4 | 5.4 | 5.3 | 5.2 | 5.4 | 5.2 | 5.5 |
|---------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

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

|                                       |   |     |     |     |     |     |     |     |
|---------------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| <b>Nettoverschuldungsquote (in %)</b> | - | 1.0 | 1.4 | 1.5 | 1.8 | 1.3 | 1.2 | 0.2 |
|---------------------------------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

Die Nettoverschuldungsquote zeigt das Fremdkapital und die Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen abzüglich Finanzvermögen, Darlehen und Beteiligungen, Spezialfinanzierungen in Prozent des BIP Aargau.

*Anmerkung: Mit der Umstellung der Rechnungslegung im Jahr 2014 haben sich die Berechnungsgrundlagen der Kennzahlen massgeblich verändert. Der Kennzahlenvergleich ab dem Jahr 2014 resp. der umgeschriebenen Rechnung 2013 mit den Vorjahren ist mit Ausnahme der Staats- und Steuerquote daher nicht möglich.*

*Das Bruttoinlandprodukt des Kantons Aargau (BIP Aargau) basiert jeweils auf der Berechnungsmethodik und den Modellwerten der BAKBASEL. Diese Daten werden regelmässig auch rückwirkend aktualisiert. Einfluss hat das BIP Aargau auf die Staats-, Steuer- und Nettoverschuldungsquote, bei welchen sich somit gegenüber der letztjährigen Berichterstattung kleinere Veränderungen ergeben können. Dadurch beruhen diese Kennzahlen immer auf den aktuellsten Annahmen zum BIP Aargau.*

## **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 geregelt.

#### Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

#### Gesamtbeurteilung

Der Ratsbetrieb funktionierte im Amtsjahr 2018 reibungslos. Aufgrund der geringen Geschäftslast kam es jedoch mit nur 20 Halbtagesitzungen zu einem neuen Minusrekord an Sitzungen. Dies führte einerseits für Ratsmitglieder und Fraktionen sowie für den Parlamentsdienst zu veränderten Herausforderungen hinsichtlich Organisation, Kommunikation und Konzentration von Aufgaben auf kürzere Zeitspannen. Andererseits waren Arbeitslast und Kosten entsprechend tiefer.

Im Jahr 2018 standen die Gesamterneuerungswahlen für die vom Grossen Rat zu wählenden Behörden und Mitarbeitenden an (total 173 Funktionen). Vorbereitung und Durchführung der Wahlen führten zu Mehraufwand für die Ratsorgane, insbesondere für die Kommission für Justiz, sowie für den Parlamentsdienst.

Die Geschäftsprüfungskommission GPK erhielt 2017 den Auftrag des Büros, ihre Aufgabe als klassische Oberaufsichtskommission wieder aufzunehmen. 2018 war das erste ganze Geschäftsjahr der GPK mit 4 Kommissions- und 21 Subkommissionssitzungen.

### 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in %    | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|--------------|---------------|--------|
| <b>Der Parlamentsdienst gewährleistet einen funktionierenden Ratsbetrieb und ist für die effiziente Vor- und Nachbereitung der Sitzungen verantwortlich.</b> |  |         |             |         |              |              |               | ●      |
| <b>Sitzungen Grossrat</b>  |  |         |             |         |              |              |               |        |
| 01   | Grossratssitzungen   | Anzahl  | 26          | 34      | 20           | -14 -41.2%   | ◐             | ▲      |
| 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  | 1           | 2       | 0            | -2 -100.0%   | ◐             | ●      |
| 04   | Anteil der korrekt ausbezahlten Sitzungsgelder   | %       | 100.0       | 100.0   | 100.0        | 0 0.0%       | ●             | ●      |
| <b>Erledigte Geschäfte</b>   |  |         |             |         |              |              |               |        |
| 05   | Erledigte Traktanden gemäss GR-Protokoll   | Anzahl  | 498         | 550     | 500          | -50 -9.1%    | ◐             | ●      |
| 06   | Erledigte parlamentarische Vorstösse: Total  | Anzahl  | 156         | 160     | 199          | 39 24.4%     | ◐             | ●      |
| 08   | Erledigte Motionen   | Anzahl  | 39          | 35      | 43           | 8 22.9%      | ◐             | ●      |
| 09   | Erledigte Postulate  | Anzahl  | 28          | 22      | 34           | 12 54.5%     | ◐             | ●      |
| 10   | Erledigte Interpellationen   | Anzahl  | 87          | 100     | 119          | 19 19.0%     | ◐             | ●      |
| 11   | Erledigte Anträge auf Direktbeschluss  | Anzahl  | 0           | 3       | 2            | -1 -33.3%    | ◐             | ●      |
| 12   | Erledigte parlamentarische Initiativen   | Anzahl  | 2           | 0       | 1            | 1 ∞%         | ◐             | ●      |
| 13   | Erledigte Sachvorlagen (Geschäfte)   | Anzahl  | 93          | 100     | 64           | -36 -36.0%   | ◐             | ▲      |
| 14   | Hängige Geschäfte  | Anzahl  | 92          | 60      | 77           | 17 28.3%     | ◐             | ●      |
| <b>Publikation Beschlüsse</b>  |  |         |             |         |              |              |               |        |
| 15   | Durchschnittliche Arbeitstage bis zur Publikation des Wortprotokolls im Internet                         | Anzahl  | 10          | 10      | 11           | 1 5.5%       | ●             | ●      |
| 16   | Anteil der innerhalb von 1.5 Stunden nach der Ratssitzung publizierten Abstimmungslisten                 | %       | 89.0        | 100.0   | 73.0         | -27.0 -27.0% | ●             | ▲      |
| 17   | Anteil der ausgefertigten GR-Beschlüsse innerhalb 7 Wochentagen  | %       | 100.0       | 100.0   | 100.0        | 0 0.0%       | ●             | ●      |

01: Aufgrund der gegenüber dem Vorjahr noch tieferen Geschäftslast, insbesondere bei den Sachgeschäften, ist auch die Anzahl der Sitzungen weiter gesunken.

06: Die Anzahl der erledigten parlamentarischen Vorstösse ist von der Anzahl der eingereichten Vorstösse sowie der Anzahl der durch den Regierungsrat innert drei Monaten bearbeiteten und zuhanden des Grossen Rats verabschiedeten Vorstösse abhängig (vgl. AB 100, Indikatoren

01 und 02).

13: Die Anzahl der erledigten Sachgeschäfte war hauptsächlich aufgrund der geringeren Anzahl an regierungsrätlichen Vorlagen (2018: 36 / 2017: 53) tief.

15: Die Einführung einer neuen Protokollierungssoftware führte zu gewissen Verzögerungen beim Verfassen der Protokolle.

16: Mit der Einführung der neuen Protokollierungssoftware mussten neue Prozesse implementiert werden, was in zwei Fällen zu Verzögerungen bei der Publikation der Abstimmungslisten führte.

| Ziel 010Z002  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die grossrätlichen Organe Büro, Präsidentenkonferenz und Kommissionen werden vom Parlamentsdienst administrativ und organisatorisch entlastet.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Bürositzungen (Ratsleitung)  | Anzahl     | 4              | 4          | 5               | 1            | 25.0%              | ●      |
| 02  | Präsidentenkonferenz   | Anzahl     | 2              | 3          | 1               | -2           | -66.7%             | ●      |
| 03  | Kommissionssitzungen: Total Seitenzahl der Protokolle  | Anzahl     | 2'206          | 2'300      | 1'882           | -418         | -18.2%             | ●      |
| 04  | Kommissionssitzungen: Gesamtdauer in Stunden   | Stunden    | 300            | 320        | 265             | -55          | -17.2%             | ●      |
| 05  | Durchschnittliche Arbeitstage bis zur Abgabe des Protokollentwurfs an das Kommissionspräsidium | Anzahl     | 5              | 9          | 4               | -5           | -55.6%             | ●      |
| 06  | Herausgegebene Medienmitteilungen  | Anzahl     | 30             | 35         | 21              | -14          | -40.0%             | ●      |
| 07  | Publikationsquote der Medienmitteilungen   | %          | 66.7           | 75.0       | 85.7            | 10.7         | 14.3%              | ●      |

02: Präsidentenkonferenzen werden nach Bedarf abgehalten.

03/04: Die Sitzungen der Kommissionen dauerten im Durchschnitt im Vergleich zum Vorjahr weniger lang. Hinzu kommt, dass die seit 2018 tätigen Subkommissionen der Geschäftsprüfungskommission in der Regel kurze Sitzungen abhalten und zu diesen in der Regel lediglich ein Kurzprotokoll erstellt wird.

05: Aufgrund der tiefen Geschäftslast und der im Durchschnitt schlanken Sitzungen konnten die Protokolle den Kommissionspräsidien innert kurzer Frist zugestellt werden. Für die Berechnung des Indikators wurden nur Sitzungen miteinbezogen, zu welchen ein ausführliches Protokoll verfasst wurde.

06: Die Anzahl der herausgegebenen Medienmitteilungen ist abhängig von den in den Kommissionen behandelten Geschäften, welche ebenfalls in geringer Anzahl vorhanden waren.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>3'428</b> | <b>3'901</b>   | <b>3'901</b>        | <b>3'103</b> | <b>-797</b>     | <b>-20.4%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>3'445</b> | <b>3'919</b>   | <b>3'919</b>        | <b>3'125</b> | <b>-794</b>     | <b>-20.3%</b> |
| 30 Personalaufwand                   | 2'723        | 3'066          | 3'066               | 2'419        | -647            | -21.1%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 453          | 537            | 537                 | 384          | -153            | -28.5%        |
| 36 Transferaufwand                   | 260          | 281            | 281                 | 280          | -0              | -0.1%         |
| 39 Interne Verrechnungen             | 9            | 35             | 35                  | 42           | 7               | 19.5%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-17</b>   | <b>-18</b>     | <b>-18</b>          | <b>-21</b>   | <b>-3</b>       | <b>19.1%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -12          | -18            | -18                 | -21          | -3              | 15.6%         |
| 46 Transferertrag                    | -5           | -              | -                   | -1           | -1              | -∞%           |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |

### Globalbudget

Infolge der geringeren Sitzungstätigkeit des Grossen Rats und von kürzeren Kommissionssitzungen fiel der Personalaufwand und Sach- und übrige Betriebsaufwand geringer aus als geplant.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>3'428</b> | <b>3'901</b>   | <b>3'901</b>        | <b>3'103</b> | <b>-797</b>     | <b>-20.4%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            |                 |               |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            |                 |               |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>3'428</b> | <b>3'901</b>   | <b>3'901</b>        | <b>3'103</b> | <b>-797</b>     | <b>-20.4%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017  | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018  | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|-------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>8.40</b> | <b>8.60</b>    | <b>8.65</b>         | <b>8.03</b> | <b>-0.62</b>    | <b>-7.2%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 8.40        | 8.60           | 8.65                | 8.03        | -0.62           | -7.2%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0           | 0              | 0                   | 0           | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 0           | 0              | 0                   | 0           | 0               | 0.0%         |

Aufgrund der wenigen Grossratssitzungen sowie der allgemein tiefen Geschäftslast wurde der Stellenplan nicht ausgeschöpft.

## 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 Friedensrichter, der Kindes- und Erwachsenenschutzorgane sowie der zuständigen Stellen gemäss Schuldbetreibungs- und Konkursrecht; Disziplinaraufsicht über die 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 Friedensrichter
- LG 710.50 Verfahren des Konkursamts
- LG 710.60 Aufsichtsverfahren/Fähigkeitsausweise

#### Gesamtbeurteilung

Die Belastung der Gerichte ist insgesamt stabil.  
Die Überprüfung der Anpassung der Gerichtsstruktur für die Gerichte im Rahmen des regierungsrätlichen Projekts der kantonalen Haushaltsanierung ergab keine Entlastungsmöglichkeit.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |                                   |
|----------------|-----------------------------------|
| <b>710E003</b> | <b>Landesverweisung</b>           |
| 2016 - 2017    | Schulung des Personals            |
| ab 1.10.2016   | Umsetzung Ausschaffungsinitiative |

Seit der Inkraftsetzung des neuen Rechts zur Landesverweisung per 1. Oktober 2016 stieg die Anzahl der Falleingänge auch im Berichtsjahr stetig an. Die vom Grossen Rat bewilligten Stellen wurden besetzt.

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 710Z001   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status                               |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------------------------------------|
| <b>Die eingegangenen Fälle werden speditiv bearbeitet.</b> |  |         |             |         |              |           |               | <span style="color: green;">●</span> |
| 01   | Jährliche Falleingänge Gerichte                          | Anzahl  | 45'077      | 46'100  | 44'843       | -1'257    | -2.7%         | ○                                    |
| 02   | Jährlich erledigte Fälle Gerichte                        | Anzahl  | 44'964      | 46'090  | 44'747       | -1'343    | -2.9%         | ◐                                    |
| 03   | Pendente Fälle per 31.12. Gerichte                       | Anzahl  | 12'237      | 13'850  | 12'399       | -1'451    | -10.5%        | ◐                                    |
| 04   | Pendente Fälle per 31.12. Gerichte in % der Falleingänge | %       | 27.2        | 30.0    | 27.7         | -2.4      | -8.0%         | ◐                                    |

02: Komplexe und aufwändige Fälle wirkten sich auf die Fallerledigung aus.

04: Die Zielvorgabe konnte unterschritten werden.

| Ziel 710Z002  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018    | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|------------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Bewirtschaftung der amtlichen Honorare und unentgeltlichen Rechtspflege ist effizient.</b> |  |         |             |            |              |           |               |        |
| 01  | Amtliche Honorare und unentgeltliche Rechtspflege  | Fr.     | 10'712'900  | 11'500'000 | 10'768'000   | -732'000  | -6.4%         | ○      |
| 02  | Rückforderung aus unentgeltlicher Rechtspflege und Verlustscheinen   | Fr.     | 3'795'400   | 3'600'000  | 4'438'000    | 838'000   | 23.3%         | ●      |
| 03  | Nicht beeinflussbare Abschreibungen Debitoren (zu Lasten Staat, Vormerkungen aus unentgeltlicher Rechtspflege) | Fr.     | 3'519'400   | 3'325'000  | 4'256'700    | 931'700   | 28.0%         | ○      |

01: Die Anpassung des Anwaltsdekrets (Entlastungsmassnahme E16-250-3/E16-170-1 "Anpassung Anwaltsstarif") wirkte sich entlastend aus. Bei den amtlichen Honoraren wurde der Budgetwert um Fr. 0.9 Mio. unterschritten. Dagegen blieb der Aufwand für die unentgeltliche Rechtspflege weiterhin auf hohem Niveau und hat den Budgetwert um Fr. 0.2 Mio. überschritten.

02: Die Erträge aus den Rückforderungen von unentgeltlicher Rechtspflege, amtlichen Honoraren und Verlustscheinforderungen konnten erneut gesteigert werden.

| Ziel 710Z003  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die hohe Qualität der Rechtsprechung wird gewahrt.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Anzahl Entscheide Obergericht (OG)                          | Anzahl  | 3'338       | 3'400   | 3'014        | -386      | -11.4%        | ●      |
| 02  | Ergriffene Rechtsmittel gegen Entscheide (OG)               | Anzahl  | 536         | 490     | 431          | -59       | -12.0%        | ●      |
| 03  | Bundesgerichtsentscheide                                    | Anzahl  | 457         | 480     | 494          | 14        | 2.9%          | ●      |
| 04  | Urteile durch Bundesgericht bestätigt                       | %       | 87.3        | 85.0    | 87.5         | 2.5       | 2.9%          | ●      |
| 05  | Urteile durch Bundesgericht, die teilweise bestätigt werden | %       | 5.9         | 6.0     | 4.2          | -1.8      | -30.0%        | ●      |
| 06  | Urteile durch Bundesgericht, die nicht bestätigt werden     | %       | 6.8         | 9.0     | 8.3          | -0.7      | -7.8%         | ●      |

01: Das Geschäftsvolumen verblieb auf hohem Niveau. Grosse, komplexe Fälle wirkten sich mit entsprechendem Mehraufwand auf die Fallerledigung aus.

02: Es wurden weniger Rechtsmittel gegen Entscheide ergriffen als erwartet.

| Ziel 710Z022   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die eingegangenen Fälle bei den Familiengerichten (Obergericht und Bezirksgerichte) werden speditiv bearbeitet.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 01   | Jährliche Falleingänge Familiengerichte                          | Anzahl  | 18'320      | 18'800  | 18'665       | -135      | -0.7%         | ○      |
| 02   | Jährlich erledigte Fälle Familiengerichte                        | Anzahl  | 18'726      | 20'840  | 18'674       | -2'166    | -10.4%        | ●      |
| 03   | Pendente Fälle per 31.12. Familiengerichte                       | Anzahl  | 5'217       | 6'260   | 5'249        | -1'011    | -16.2%        | ●      |
| 04   | Pendente Fälle per 31.12. Familiengerichte in % der Falleingänge | %       | 28.5        | 33.3    | 28.1         | -5.2      | -15.6%        | ●      |

Es handelt sich um einen Auszug der Zahlen des Ziels 710Z001. In diesen Zahlen nicht enthalten sind die Hinterlegungen (Vorsorgeauftrag/Patientenverfügung).

02: Die Fallerledigung liegt tiefer als erwartet, entspricht jedoch fast dem Niveau des Jahres 2017.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>40'892</b>  | <b>43'374</b>  | <b>43'374</b>       | <b>40'656</b>  | <b>-2'718</b>   | <b>-6.3%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>66'638</b>  | <b>68'670</b>  | <b>68'670</b>       | <b>67'524</b>  | <b>-1'146</b>   | <b>-1.7%</b>  |
| 30 Personalaufwand                    | 59'269         | 61'468         | 61'468              | 59'972         | -1'495          | -2.4%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 6'928          | 6'415          | 6'415               | 6'824          | 409             | 6.4%          |
| 36 Transferaufwand                    | 27             | 28             | 28                  | 29             | 2               | 5.4%          |
| 39 Interne Verrechnungen              | 413            | 760            | 760                 | 699            | -61             | -8.1%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-25'746</b> | <b>-25'297</b> | <b>-25'297</b>      | <b>-26'868</b> | <b>-1'571</b>   | <b>6.2%</b>   |
| 42 Entgelte                           | -24'816        | -24'025        | -24'025             | -26'060        | -2'035          | 8.5%          |
| 43 Verschiedene Erträge               | -479           | -735           | -735                | -354           | 381             | -51.8%        |
| 44 Finanzertrag                       | -57            | -37            | -37                 | -43            | -6              | 16.0%         |
| 46 Transferertrag                     | -393           | -500           | -500                | -411           | 89              | -17.8%        |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>18'101</b>  | <b>14'851</b>  | <b>14'851</b>       | <b>16'470</b>  | <b>1'620</b>    | <b>10.9%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>19'611</b>  | <b>16'489</b>  | <b>16'489</b>       | <b>17'398</b>  | <b>909</b>      | <b>5.5%</b>   |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 17'648         | 16'225         | 16'225              | 17'398         | 1'173           | 7.2%          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'963          | 264            | 264                 | 0              | -264            | -100.0%       |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-1'509</b>  | <b>-1'639</b>  | <b>-1'639</b>       | <b>-928</b>    | <b>711</b>      | <b>-43.4%</b> |
| 42 Entgelte                           | -1'509         | -1'639         | -1'639              | -928           | 711             | -43.4%        |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>37</b>      | <b>498</b>     | <b>498</b>          | <b>411</b>     | <b>-86</b>      | <b>-17.4%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>37</b>      | <b>498</b>     | <b>498</b>          | <b>411</b>     | <b>-86</b>      | <b>-17.4%</b> |
| 50 Sachanlagen                        | 37             | 498            | 498                 | 411            | -86             | -17.4%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Die Abweichung beim Personalaufwand ist zum einen auf weniger Einsätze von nebenamtlichen Richterinnen und Richtern zurückzuführen. Zudem trugen auch die Fluktuationen sowie die nicht nahtlos besetzten Stellen zur Verbesserung bei. Beim Sachaufwand wurden die Debitorenverluste um Fr. 0.4 Mio. überschritten, da mehr Beteiligungen, auch über hohe Beiträge, erfolglos endeten. Zudem wurden für Schadenersatzleistungen weiterhin hohe Mehraufwendungen getätigt. Hier konnten jedoch Rückerstattungen von Dritten in der Höhe von Fr. 0.2 Mio. zu einer leichten Entlastung beitragen, was sich bei den Erträgen auswirkte. Zudem trug der Minderaufwand von Fr. 0.2 Mio. bei den Porti und Versandspesen zu einer Verbesserung bei.

Die Erträge konnten erneut gesteigert werden. Die Anpassung des Verfahrenskostendekrets VKD im Rahmen der Entlastungsmassnahme E16-710-2 trug dazu bei, dass die Erträge aus Gerichtsgebühren Fr. 0.9 Mio. höher abschlossen als erwartet. Die Erträge aus der Rückforderung von unentgeltlicher Rechtspflege und amtlichen Honoraren sowie aus der Bearbeitung von Verlustscheinforderungen verbesserten sich um Fr. 0.8 Mio. gegenüber dem Budgetwert. Dagegen erwies sich der erwartete Ertrag bei den beschlagnahmten Vermögenswerten als zu hoch.

### LUAE

Die Partei- und Prozesskostenentschädigungen sind aufgrund von Freisprüchen oder Teilfreisprüchen sowie Genugtuungen weiterhin hoch geblieben. Der Aufwand für die amtliche Verteidigung fiel um Fr. 0.9 Mio. tiefer aus als budgetiert. Dagegen war der Aufwand für die unentgeltliche Rechtspflege um Fr. 0.2 Mio. höher als erwartet. Die Debitorenverluste stiegen erneut an, da viele Kosten zu Lasten Staat angefallen sind. Die Wertberichtigungen der Debitoren (Delkrede) mussten aufgrund der Bewertung per Ende Jahr angepasst werden.

Bei den Erträgen fielen die richterlichen Bussen und die richterlichen Geldstrafen tiefer aus, da sie zum Teil umgewandelt und vollzogen wurden.

### Investitionsrechnung

Die budgetierten Ressourcen mussten nicht in dem Umfang beansprucht werden wie erwartet. Dies ist auf die Verschiebung der Ablösung von Juris 4 zurückzuführen.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>58'993</b> | <b>58'224</b>  | <b>58'224</b>       | <b>57'126</b> | <b>-1'098</b>   | <b>-1.9%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 1'963         | 264            | 264                 | 0             | -264            | -100.0%      |
| + Nettoinvestitionen                  | 37            | 498            | 498                 | 411           | -86             | -17.4%       |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>57'068</b> | <b>58'457</b>  | <b>58'457</b>       | <b>57'537</b> | <b>-920</b>     | <b>-1.6%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Amtliche Honorare BG</b>        |              |                |                     |              |                 |               |
| <b>Saldo</b>                       | <b>4'938</b> | <b>5'130</b>   | <b>5'130</b>        | <b>4'361</b> | <b>-769</b>     | <b>-15.0%</b> |
| Total Aufwand                      | 4'938        | 5'130          | 5'130               | 4'361        | -769            | -15.0%        |
| Amtliche Honorare                  | 4'938        | 5'130          | 5'130               | 4'361        | -769            | -15.0%        |
| Total Ertrag                       | -            | -              | -                   | -            |                 |               |
| <b>Unentgeltliche Rechtspflege</b> |              |                |                     |              |                 |               |
| <b>Saldo</b>                       | <b>4'433</b> | <b>5'260</b>   | <b>5'260</b>        | <b>5'413</b> | <b>153</b>      | <b>2.9%</b>   |
| Total Aufwand                      | 4'433        | 5'260          | 5'260               | 5'413        | 153             | 2.9%          |
| Unentgeltliche Rechtspflege        | 4'433        | 5'260          | 5'260               | 5'413        | 153             | 2.9%          |
| 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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 1'234      | 698            | 698                 | 588        | -110            | -15.7%       |
|                             | Aufwand      | 1'237      | 698            | 698                 | 588        | -110            | -15.7%       |
|                             | Ertrag       | -3         | -              | -                   | -          |                 |              |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 1'197      | 250            | 250                 | 225        | -26             | -10.2%       |
|                             | Aufwand      | 1'200      | 250            | 250                 | 225        | -26             | -10.2%       |
|                             | Ertrag       | -3         | -              | -                   | -          |                 |              |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 37         | 448            | 448                 | 363        | -84             | -18.8%       |
|                             | Aufwand      | 37         | 448            | 448                 | 363        | -84             | -18.8%       |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit       | Beschluss  | Kredit | Kredit   | beanspruch- | Restkredit |      |
|----------------------------|------------|--------|----------|-------------|------------|------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr. | Grosser    |        | mit      | ter Kredit  | absolut    | in % |
|                            | Rat        |        | Teuerung | 31.12.2018  |            |      |
| <b>KESR</b>                |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand     | 23.08.2011 | 8'043  | -        | -           | -          | -    |
| ZK, einmaliger Aufwand     | 16.09.2014 | 1'039  | 9'082    | 8'837       | 246        | 3    |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>365.50</b> | <b>375.19</b>  | <b>375.19</b>       | <b>369.93</b> | <b>-5.26</b>    | <b>-1.4%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 358.25        | 373.19         | 373.19              | 369.22        | -3.97           | -1.1%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -             | 0              | 0                   | 0             | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 7.25          | 2.00           | 2.00                | 0.71          | -1.29           | -64.5%       |

Da nicht sämtliche offene Stellen nahtlos neu besetzt werden konnten, wurde der Stellenplan nicht vollständig ausgeschöpft.

## Aufgabenbereich 810: Finanzaufsicht

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Gemäss dem Gesetz über die Finanzkontrolle (GFK; SAR 612.200) gewährleistet die Finanzkontrolle als oberstes Fachorgan der Finanzaufsicht eine unabhängige Überprüfung des kantonalen Finanzhaushalts und ist in seiner Tätigkeit nur Verfassung und Gesetz verpflichtet. Im Zentrum steht die Kontrolle der Haushaltsführung auf Ordnungsmässigkeit, Rechtmässigkeit, Zweckmässigkeit, Sparsamkeit, Wirtschaftlichkeit sowie Wirksamkeit.

Der Aufgabenbereich ist verantwortlich für die Revision des Jahresberichts mit Jahresrechnung und für Revisionsstellenmandate. Ebenso führt er Revisionen im Auftrag des Grossen Rats, des Regierungsrats, der Departemente, der Gerichte Kanton Aargau und der Staatskanzlei durch.

#### Zuständige Kommission

Kommission für Aufgabenplanung und Finanzen (KAPF)

Der Aufgabenbereich führte im Berichtsjahr mit einem durchschnittlichen Personalbestand von 10.0 Stellen 96 Prüfungen durch.

Die Revision der Jahresrechnung 2017 und der Jahresberichte von 10 Aufgabenbereichen bildeten den Schwerpunkt im 1. Quartal des Berichtsjahrs. Ausserdem prägte die Ausübung von 19 Revisionsstellenmandaten die Revisionstätigkeit des ersten Semesters.

In der zweiten Jahreshälfte standen 36 Schwerpunktpfahrungen im Vordergrund der Finanzkontrolltätigkeit. Diese verteilten sich im Berichtsjahr wie folgt: Staatskanzlei 2 Revisionen, Departement Volkswirtschaft und Inneres 7 Revisionen, Departement Bildung, Kultur und Sport 6 Revisionen, Departement Finanzen und Ressourcen 8 Revisionen, Departement Gesundheit und Soziales 6 Revisionen, Departement Bau, Verkehr und Umwelt 5 Revisionen und Gerichte Kanton Aargau 2 Revisionen.

Im Berichtsjahr wurden der Finanzkontrolle insgesamt 15 Kreditabrechnungen zur Prüfung vorgelegt. Aufgrund der Kreditabrechnungen und der 2 Sonderprüfungen sowie aufgrund von Vakanzen musste die Revisionsplanung angepasst werden. Einige Schwerpunktpfahrungen wurden daher in das Jahr 2019 verschoben.

Per 29. Dezember 2018 trat das aufgrund einer parlamentarischen Initiative revidierte Gesetz über die Finanzkontrolle (GFK) in Kraft. Der Revisionsbedarf des GFK bestand im Wesentlichen in einer Präzisierung und Verdeutlichung des zum Teil abstrakt gefassten Gesetzes sowie aus verschiedenen terminologischen Anpassungen an den heutigen Sprachgebrauch. Weiter wurden bestehende Unklarheiten bei der Auftragserteilung und bei der Mitteilung der Prüfungsergebnisse beseitigt. Mit der Revision des GFK wird der Kreis derjenigen, die der Finanzkontrolle Prüfungsaufträge erteilen können, ausgeweitet. Nun können seitens des Grossen Rats nicht nur das Büro des Grossen Rats und die Kommission für Aufgabenplanung und Finanzen, sondern auch deren Ausschuss, der für die Begleitung der Finanzkontrolle zuständig ist, und sämtliche ständigen Kommissionen ihr Aufträge für Sonderprüfungen erteilen. Zudem kann die Finanzkontrolle ihren jährlichen Tätigkeitsbericht, deren Adressat der Grosse Rat und der Regierungsrat ist, nun auch veröffentlichen. Ebenfalls kann sie Prüfberichte künftig veröffentlichen, wenn sie dies den geprüften Stellen angekündigt hat. Weiter können Revisionsberichte auch den zuständigen Kommissionen des Grossen Rats gestellt werden.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 810E001                                    | Revision Gesetz über die Finanzkontrolle | ● |
|--|--|---|
| 2016                                       | Normkonzept; öffentliche Anhörung        |   |
| 2017                                       | Parlamentarisches Verfahren              |   |
| 2018                                       | Inkrafttreten                            |   |
| 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 810Z001   | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Finanzaufsicht erfolgt risikoorientiert, effizient und qualitativ hochwertig.</b> |  |          |             |         |              |           |               |        |
| 01   | Zu prüfende Aufgabenbereiche   | Anzahl   | 43          | 42      | 42           | 0         | 0.0%          | ○      |
| 02   | Prüfungen Finanzaufsicht (Jahresbericht mit Jahresrechnung)                    | Anzahl   | 81          | 85      | 77           | -8        | -9.4%         | ◐ ●    |
| 03   | Aufwand Finanzaufsicht   | Tage     | 1'287       | 1'300   | 1'256        | -44       | -3.4%         | ◐ ●    |
| 04   | Zu prüfende Revisionsstellenmandate  | Anzahl   | 18          | 19      | 19           | 0         | 0.0%          | ◐ ●    |
| 05   | Aufwand Revisionsstellenmandate  | Tage     | 104         | 95      | 115          | 20        | 21.1%         | ◐ ■    |
| 06   | Honorareinnahmen aus Revisionsstellenmandaten                                  | 1000 Fr. | 172         | 170     | 177          | 7         | 4.1%          | ◐ ●    |
| 07   | Anteil durchgeführte Revisionen zu geplanten Revisionen                        | %        | 91.0        | 95.0    | 83.0         | -12.0     | -12.6%        | ◐ ▲    |
| 08   | Anteil mit Revisionen abgedeckter Risiken am Gesamtrisiko                      | %        | 45.6        | 49.4    | 42.5         | -6.9      | -14.0%        | ◐ ▲    |
| 09   | Aufwand für übrige Dienstleistungen  | Tage     | 224         | 220     | 266          | 46        | 20.9%         | ◐ ■    |
| 10   | Produktivitätsgrad   | %        | 74.0        | 73.0    | 75.0         | 2.0       | 2.7%          | ◐ ●    |
| 11   | Prüfungen der Finanzkontrolle durch die externe Revisionsstelle gemäss § 5 GFK | Anzahl   | 2           | 2       | 2            | 0         | 0.0%          | ○      |

02/03/07/08: Durchschnittlich war eine von 11 bewilligten Stellen nicht besetzt. Da die Planung von einer Vollbesetzung ausging wurden die Planungswerte unterschritten.

05: Der Wechsel in den Zuständigkeiten des Revisionsleiters oder des Qualitätsverantwortlichen führte zu Mehraufwendungen, die nicht budgetiert waren. Aufgrund von aufgedeckten Mängeln bei einem Revisionsstellenmandat mussten vertiefte Prüfungen vorgenommen werden, was jedoch zusätzlich fakturiert werden konnte.

09: Der Aufwand für die Mitarbeit in Arbeitsgruppen und Projekten hat stark zugenommen. Insbesondere die Umstellung auf unser neues Audit-Abwicklungs-System hat zusätzliche Ressourcen erfordert.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB 2017      | Budget 2018  | Budget ang. 2018 | JB 2018      | Abw. absolut | Abw. in %    |
|--------------------------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>1'796</b> | <b>1'937</b> | <b>1'937</b>     | <b>1'803</b> | <b>-134</b>  | <b>-6.9%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>1'973</b> | <b>2'107</b> | <b>2'107</b>     | <b>1'983</b> | <b>-124</b>  | <b>-5.9%</b> |
| 30 Personalaufwand                   | 1'877        | 2'011        | 2'011            | 1'874        | -138         | -6.9%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 91           | 90           | 90               | 105          | 14           | 15.9%        |
| 36 Transferaufwand                   | 5            | 6            | 6                | 5            | -1           | -11.8%       |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-176</b>  | <b>-170</b>  | <b>-170</b>      | <b>-180</b>  | <b>-10</b>   | <b>5.9%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -56          | -53          | -53              | -52          | 1            | -2.2%        |
| 46 Transferertrag                    | -1           | -            | -                | -2           | -2           | -∞%          |
| 49 Interne Verrechnungen             | -119         | -117         | -117             | -126         | -9           | 7.5%         |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | -            | -            | -                | -            | -            | -            |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | -            | -            | -                | -            | -            | -            |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | -            | -            | -                | -            | -            | -            |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | -            | -            | -                | -            | -            | -            |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | -            | -            | -                | -            | -            | -            |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | -            | -            | -                | -            | -            | -            |

Globalbudget

Aufgrund von Vakanzen liegt der Personalaufwand unter Budget.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>1'796</b> | <b>1'937</b>   | <b>1'937</b>        | <b>1'803</b> | <b>-134</b>     | <b>-6.9%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            |                 |              |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            |                 |              |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>1'796</b> | <b>1'937</b>   | <b>1'937</b>        | <b>1'803</b> | <b>-134</b>     | <b>-6.9%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>10.40</b> | <b>11.05</b>   | <b>11.00</b>        | <b>10.04</b> | <b>-0.96</b>    | <b>-8.7%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 10.40        | 11.05          | 11.00               | 10.04        | -0.96           | -8.7%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0            | 0              | 0                   | 0            | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 0            | 0              | 0                   | 0            | 0               | 0.0%         |

## 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

Der Falleingang erreichte im Berichtsjahr den höchsten Stand seit Inkrafttreten des IDAG im Jahr 2008. Das Beratungsangebot wird von der Bevölkerung und den Behörden wahrgenommen und genutzt. Zudem wird die Pflicht zum Einbezug der Stelle, wo bestehend, zunehmend stärker erfüllt. Diese erfreuliche Entwicklung verlangt im Gegenzug belastbare und im Bereich Datenschutz und Öffentlichkeitsprinzip sehr versierte Mitarbeitende.

Die Rekrutierung von juristischem Personal mit entsprechenden Spezialkenntnissen gestaltete sich im Berichtsjahr schwierig und führte zu einer mehrmonatigen Stellenvakanz. Zur Verhinderung des Anstiegens der Pendenzen musste ein zusätzlicher zeitlicher Einsatz geleistet und der Bezug von Ferien und Dienstaltersgeschenken auf das Folgejahr verschoben werden.

Mit den Änderungen des IDAG per 1. August 2018 wurde die Pflicht der Behörden zur Transparenz über ihre Informationsbearbeitungen und deren Selbstverantwortung im Bereich der IT-Sicherheit verstärkt. Hierfür wurde der Leitfaden für Behörden überarbeitet und mehrere Merkblätter geschaffen. Insbesondere im Bereich der Schutzbedarfs- und Risikoanalyse und Bewertung von Restrisiken bei IT-gestützten Datenbearbeitungen (Datenschutz-Folgenabschätzung) hat sich gezeigt, dass weitere praktische Umsetzungshilfen notwendig sein werden.

Wegen fehlender personeller Ressourcen konnte die Aufsichtstätigkeit der OEDB nicht gesetzesentsprechend wahrgenommen und nur eine Kontrolle durchgeführt werden. Diese war im Berichtszeitpunkt noch nicht beendet.

### 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     |             | Abw.    |         |      | Steuer- | Status |
|---|--|--------|-------------|---------|---------|------|---------|--------|
|   |  | 2017   | Budget 2018 | JB 2018 | absolut | in % |         |        |
| <b>Die Leistungsfähigkeit der Stelle für Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz ist hoch.</b> |  |        |             |         |         |      |         | ●      |
| <b>Eingang</b>  |  |        |             |         |         |      |         |        |
| 01  | Eingegangene Geschäftsfälle insgesamt  | Anzahl | 405         | 480     | 567     | 87   | 18.1%   | ○      |
| 02  | Eingegangene Anzeigen und Anfragen   | Anzahl | 316         | 400     | 474     | 74   | 18.5%   | ○      |
| 03  | Weitere eingegangene Geschäftsfälle (Schlichtungsgesuche, Kontrollen/Vorabkontrollen, Stellungnahmen etc.) | Anzahl | 40          | 40      | 48      | 8    | 20.0%   | ○      |
| 04  | Begleitete Projekte (Eingang)  | Anzahl | 49          | 40      | 45      | 5    | 12.5%   | ○      |
| <b>Erledigung</b>   |  |        |             |         |         |      |         |        |
| 05  | Erledigte Geschäftsfälle insgesamt   | Anzahl | 421         | 480     | 615     | 135  | 28.1%   | ◐ ▲    |
| 06  | Erledigte Anzeigen und Anfragen  | Anzahl | 316         | 400     | 510     | 110  | 27.5%   | ◐ ▲    |
| 07  | Weitere erledigte Geschäftsfälle (Schlichtungsgesuche, Kontrollen/Vorabkontrollen, Stellungnahmen etc.)    | Anzahl | 56          | 40      | 49      | 9    | 22.5%   | ◐ ●    |
| 08  | Begleitete Projekte (Erledigung)   | Anzahl | 49          | 40      | 56      | 16   | 40.0%   | ◐ ▲    |
| 09  | Hängige Geschäftsfälle per Stichtag  | Anzahl | 67          | 60      | 57      | -3   | -5.0%   | ◐ ●    |

01: Der Falleingang stieg stark an. Der Anstieg verteilte sich auf alle Bereiche.

03: Das Schlichtungsverfahren wurde per 31. Juli 2018 abgeschafft. Sämtliche zu diesem Zeitpunkt noch hängigen Geschäfte werden jedoch nach altem Recht weitergeführt. Die Entlastung der Stelle durch die Abschaffung konnte erst teilweise greifen und wurde durch den Anstieg bei anderen Geschäftsarten kompensiert.

05/06: Der hohe Falleingang, verbunden mit einer mehrmonatigen Stellenvakanz erforderte einen ausserordentlich hohen Einsatz der Mitarbeitenden bei der Bearbeitung der Geschäftsfälle.

08: Bei den begleiteten Projekten handelt es sich um Projekte von Dritten, bei denen die Öffentlichkeits- und Datenschutzbeauftragte (ÖDB) zugezogen wird (z.B. im gesetzgeberischen Bereich). Wann diese Projekte abgeschlossen werden ist seitens der ÖDB nicht beeinflussbar.

| Ziel 820Z002   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Der Anteil zeitgerechter Erledigungen im Bereich Öffentlichkeitsprinzip ist hoch.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01   | Erledigte Anzeigen und Anfragen zum Öffentlichkeitsprinzip         | Anzahl     | 34             | 50         | 50              | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 02   | Anteil der innerhalb von 90 Tagen erledigten Anfragen und Anzeigen | %          | 100.0          | 90.0       | 98.0            | 8.0          | 8.9%               | ●      | ● |

| Ziel 820Z003  | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Der Anteil zeitgerechter Erledigungen im Bereich Datenschutz ist hoch.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ▲      |   |
| 01  | Erledigte Anzeigen und Anfragen zum Datenschutz                                   | Anzahl     | 282            | 350        | 460             | 110          | 31.4%              | ●      | ▲ |
| 02  | Erledigte Bewilligungsgesuche für Videoüberwachungsanlagen                        | Anzahl     | 16             | 20         | 20              | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 03  | Anteil der innerhalb von 90 Tagen erledigten Anfragen und Anzeigen                | %          | 94.0           | 90.0       | 92.8            | 2.8          | 3.1%               | ●      | ● |
| 04  | Anteil der innerhalb von 90 Tagen erledigten Gesuche für Videoüberwachungsanlagen | %          | 56.0           | 85.0       | 60.0            | -25.0        | -29.4%             | ●      | ▲ |

04: Der mehrmonatige Personalausfall im Vorjahr (2017) führte dazu, dass Gesuche betreffend Bewilligungen von Videoüberwachungsanlagen erst im Berichtsjahr bearbeitet werden konnten.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>521</b> | <b>540</b>     | <b>540</b>          | <b>484</b> | <b>-56</b>      | <b>-10.3%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>523</b> | <b>540</b>     | <b>540</b>          | <b>484</b> | <b>-56</b>      | <b>-10.3%</b> |
| 30 Personalaufwand                   | 469        | 474            | 474                 | 426        | -48             | -10.2%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 49         | 60             | 60                  | 53         | -7              | -12.3%        |
| 36 Transferaufwand                   | 5          | 5              | 5                   | 5          | 0               | 1.3%          |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-2</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| 42 Entgelte                          | -2         | -              | -                   | -          | -               | -             |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>-</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>-</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Die Stelle der juristischen Mitarbeiterin war während 5 Monaten vakant, was zu einem entsprechenden Rückgang des Personalaufwands führte. Das Budget für den Beizug externer Sachverständiger für IT-Sicherheit konnte wegen fehlender Personalressourcen für Kontrollen nicht ausgeschöpft werden (Kontengruppe 31).

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|---------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>521</b> | <b>540</b>     | <b>540</b>          | <b>484</b> | <b>-56</b>      | <b>-10.3%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -          | -              | -                   | -          |                 |               |
| + Nettoinvestitionen                  | -          | -              | -                   | -          |                 |               |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>521</b> | <b>540</b>     | <b>540</b>          | <b>484</b> | <b>-56</b>      | <b>-10.3%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017  | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018  | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--------------------------|-------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|---------------|
| Stellen total            | <b>2.73</b> | <b>2.90</b>    | <b>2.90</b>         | <b>2.58</b> | <b>-0.32</b>    | <b>-11.0%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 2.73        | 2.90           | 2.90                | 2.58        | -0.32           | -11.0%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -           | 0              | 0                   | -           |                 |               |
| Projektstellen           | -           | 0              | 0                   | -           |                 |               |

Die Stelle der juristischen Mitarbeiterin war während 5 Monaten vakant.

## 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 100.20 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DVI  
 LG 100.30 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BKS  
 LG 100.40 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DFR  
 LG 100.50 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DGS  
 LG 100.60 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BVU

#### Gesamtbeurteilung 2018

Die Generalsekretariate haben ihre Führungsunterstützungs- und Querschnittsaufgaben in den Fachbereichen politische Geschäfte, Rechtsdienst, Finanzen und Controlling, Personal, Kommunikation und Informatik sachgerecht und zuverlässig erfüllt. Die Ausarbeitung des Aufgaben- und Finanzplans 2019–2022 sowie des Jahresberichts mit Jahresrechnung 2017 erforderte wiederum eine intensive Zusammenarbeit mit allen Abteilungen. Ein Schwerpunkt war die Durchführung der Mitarbeitendenumfrage 2018 und die daraus abzuleitenden Massnahmen. Wie bereits in den Vorjahren waren die Generalsekretariate verantwortlich für die verwaltungsinterne Erarbeitung und Koordination der im Rahmen der Haushaltsanierung umzusetzenden Reformvorhaben (siehe auch 200E005 und 400E002). Diese Aufgabe sowie die damit verbundene Koordination banden viele Ressourcen.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 100E001   | Überprüfung Gebührenrecht (Zuständigkeit: DFR/SK)             | ■ |
|-----------|---|---|
| 2010      | Bestandesaufnahme und Zusammenstellung der Rechtsgrundlagen   |   |
| 2011-2013 | Überprüfung der einzelnen Gebühren (Bemessung, Weiterbestand) |   |
| 2010-2011 | Normkonzept Gesetz und Dekret                                 |   |
| 2012      | Anhörung  |   |
| 2013      | Sistierung  |   |

Angesichts der mit der Leistungsanalyse 2015, den Entlastungsmassnahmen 2016 und den Sanierungsmassnahmen 2017/2018 zusammenhängenden Arbeiten musste die Umsetzung dieses Projekts wiederholt sistiert werden. Mit Schreiben vom 16. August 2017 hat der Regierungsrat das Büro des Grossen Rats letztmals darüber informiert, dass er eine weitere Sistierung des Projekts in Abhängigkeit der Fortschritte bei der Gesamtsicht Haushaltsanierung bis 2020 als sachgerecht erachtet. Der Regierungsrat wird im 2. Quartal 2020 eine politische Neubeurteilung vornehmen und über die Wiederaufnahme des Projekts entscheiden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.54

| 200E004   | Hightech Aargau, Weiterführung 2018-2022 (interdepartementales Projekt, Federführung DVI) | ● |
|-----------|---|---|
| 2017      | Beschluss Grosser Rat   |   |
| 2018-2022 | Umsetzung   |   |
| 2021      | Evaluation  |   |

Auch im ersten Jahr der zweiten Umsetzungsperiode 2018-2022 stand die nachfrageorientierte Weiterentwicklung und Optimierung der Dienstleistungen zur Innovationsförderung im Vordergrund. Das Hightech Zentrum Aargau ist in seiner Rolle als Dienstleisterin und Drehscheibe für die Innovationsberatung etabliert. Sein umfassendes Netzwerk mit Hochschulen, Forschungsinstituten und Unternehmen ermöglicht den Unternehmen gezielt den besten Innovationspartner zu vermitteln und so den raschen Zugang zu Fachwissen zu ermöglichen. Im Schwerpunkt Hightech-Forschung erreichte die SwissFEL-Strahllinie ARAMIS am Paul Scherrer Institut PSI die volle Leistung. Im Schwerpunkt Hightech-Kooperation war die Nachfrage nach Fördermitteln und -leistungen aus dem Forschungsfonds nach wie vor gross. Es wurden Projekte mit hohem Innovationsgehalt sowie Umsetzungs- und Marktnähe bewilligt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2017-0162 vom 16. Mai 2017 Mio. Fr. 25.60

|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>200E005</b> | <b>Modernisierung der Verwaltung: Administrative Entlastung und Digitalisierung (interdepartementales Projekt, Federführung DVI und DFR)</b> | ● |
| 2017           | Detailkonzept; Zwischenentscheide  |   |
| 2018           | Erarbeitung Umsetzungsvorschläge   |   |
| 2018-2019      | Beschlüsse   |   |
| AB 2019        | Umsetzung  |   |

Das Umsetzungskonzept für das Reformvorhaben "Modernisierung der Verwaltung" wurde vom Regierungsrat Ende August 2018 genehmigt. Es trägt seither die Bezeichnung "Programm SmartAargau" und besteht aus den Programmleitlinien, den Grundlagen in den Bereichen Technologie, Recht, Weiterbildung und Kommunikation sowie dem ersten Massnahmenpaket für Vereinfachungen und Digitalisierungen. Die Umsetzung der entsprechenden Projekte des ersten Umsetzungspakets ist im Gang. Die Vorbereitungen für das zweite Massnahmenpaket laufen. Durch Vereinfachung und Digitalisierung von Dienstleistungen soll der Kontakt der Bevölkerung und Wirtschaft zur Verwaltung effizienter werden. Verfahren werden beschleunigt und es wird ein unkomplizierter Zugang zu Informationen und Dienstleistungen geschaffen. Bevölkerung und Wirtschaft profitieren zudem von einem zeit- und ortsunabhängigen Zugang zur Verwaltung.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat 1.57

|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>400E002</b> | <b>Steuerung und Begleitung langfristige Haushaltsanierung (Zuständigkeit: DFR / SK)</b> | ● |
| 2018           | Umsetzung Sanierungsmassnahmen 2018  |   |
| 2018           | Überprüfung und Aktualisierung Sanierungskonzept   |   |
| 2018-2025      | Koordination Erarbeitung Reformvorhaben und Inkraftsetzung                               |   |

Das Konzept zur Haushaltsanierung ist langfristig ausgerichtet. Der Regierungsrat hat ein mehrstufiges Sanierungskonzept entwickelt. Dieses umfasst neben den bereits umgesetzten kurzfristig wirksamen Sanierungsmassnahmen über ein Dutzend Reformvorhaben. Es ist mit seinen diversen Elementen und Reformvorhaben einem laufenden Controlling zu unterziehen und im Zuge der jährlichen Budgetprozesse periodisch zu aktualisieren. Ab dem Jahr 2019 werden die ersten Reformvorhaben umgesetzt. Um die Planung und das Controlling zu stärken, setzt der Regierungsrat für das Projekt Gesamtsicht Haushaltsanierung bis im Jahr 2021 eine Projektleitung ein. Abgewickelt wird der Verpflichtungskredit über den AB 410 'Finanzen'.

Weitere Informationen zur Steuerung und Begleitung der langfristigen Haushaltsanierung finden sich in der Botschaft.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat 0.36

### 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
| <b>Parlamentarische Vorstösse werden fristgerecht bearbeitet und umgesetzt.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        | ● |
| 01  | Vom Grossen Rat eingereichte parlamentarische Vorstösse                          | Anzahl  | 191         | 156     | 189          | 33        | 21.2%         | ◐      | ▲ |
| 02  | Bearbeitete und an den Grossen Rat verabschiedete parlamentarische Vorstösse     | Anzahl  | 156         | 156     | 202          | 46        | 29.5%         | ◐      | ● |
| 03  | Aufwand für die Bearbeitung parlamentarischer Vorstösse                          | Fr.     | 204'562     | 245'000 | 264'276      | 19'276    | 7.9%          | ◐      | ● |
| 04  | Durchschnittliche Kosten für die Beantwortung eines parlamentarischen Vorstosses | Fr.     | 1'311       | 1'571   | 1'308        | -262      | -16.7%        | ◐      | ● |
| 05  | Anteil innerhalb von 3 Monaten beantworteter parlamentarischer Vorstösse         | %       | 91.7        | 92.3    | 87.6         | -4.7      | -5.1%         | ◐      | ● |
| 21  | Vorstösse, die älter als 3 Jahre sind  | Anzahl  | 30          | 27      | 34           | 7         | 25.9%         | ◐      | ▲ |

01-04: Die Anzahl eingereichter parlamentarischer Vorstösse ist schwierig abzuschätzen und unterliegt jährlichen Schwankungen. 2018 wurden mehr Vorstösse eingereicht, die Bearbeitung derselben war jedoch weniger aufwändig. Dadurch konnten mehr Vorstösse beantwortet werden und die durchschnittlichen Kosten lagen unter dem Budget.

21: Aufwändige Gesetzesänderungen führen dazu, dass parlamentarische Vorstösse eine längere Umsetzungszeit benötigen und deshalb nicht fristgerecht umgesetzt werden können. Zudem gibt es Fragestellungen, die nur teilweise in der Kompetenz des Kantons liegen und somit noch offen sind. Die detaillierten Gründe für die Verzögerungen bei der fristgerechten Umsetzung der überwiesenen Vorstösse sind im Kapitel 'Motionen, Postulate und Aufträge' des Botschaftsteils aufgeführt.

| Ziel 100Z002   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Geschäftsverkehr des Regierungsrats mit dem Grossen Rat ist sichergestellt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Von den Departementen/Staatskanzlei dem Regierungsrat eingereichte Vorträge/Geschäfte | Anzahl  | 1'264       | 1'225   | 1'195        | -30       | -2.4%         | ●      | ● |
| 02   | Vorlagen an den Grossen Rat (Botschaften)   | Anzahl  | 57          | 49      | 35           | -14       | -28.6%        | ●      | ▲ |

02: Infolge Verzögerungen von Revisionsprojekten (zum Beispiel Einführungsgesetz zur Schweizerischen Strafprozessordnung, Gesetz über die politischen Rechte) und einer geringeren Anzahl Richtplangeschäften waren weniger Vorlagen als geplant entscheidungsreif. Ein weiterer Grund für die Budgetunterschreitung war, dass generell die Reformmodule zur Gesamtsicht Haushaltsanierung eine Schwierigkeit bei der Planung darstellten.

| Ziel 100Z003  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Rechtsfrieden wird durch definitive Erledigung der Beschwerden wieder hergestellt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Eingänge Beschwerden zur Stellungnahme oder zum Entscheid in Departementen   | Anzahl  | 705         | 660     | 529          | -131      | -19.8%        | ●      | ● |
| 02  | Anteil der nicht angefochtenen Beschwerdeentscheide  | %       | 90.9        | 87.7    | 89.2         | 1.5       | 1.8%          | ●      | ● |
| 03  | Anteil der von der nächsthöheren Beschwerdeinstanz vollumfänglich bestätigten Beschwerdeentscheide von Regierungsrat und Departement | %       | 87.9        | 71.1    | 78.4         | 7.3       | 10.3%         | ●      | ● |
| 04  | Durchschnittliche Behandlungsdauer der Beschwerden   | Monat   | 5.1         | 4.7     | 5.2          | 0.5       | 11.8%         | ●      | ● |

| Ziel 100Z004   | Einheit                                | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Begleichung der Zahlungsverbindlichkeiten erfolgt fristgerecht.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Kreditorenrechnungen                   | Anzahl  | 330'476     | 317'200 | 328'468      | 11'268    | 3.6%          | ○      | ● |
| 03   | Einhalten der Zahlungsziele Kreditoren | %       | 89.5        | 83.7    | 89.3         | 5.6       | 6.7%          | ●      | ● |

| Ziel 100Z008                               | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Personalpolitik wird umgesetzt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Bewerbungen pro Stelle   | Anzahl  | 41          | 43      | 38           | -5        | -11.1%        | ●      | ● |
| 02   | Krankheits- und Unfallstunden pro Vollzeitstelle                               | Anzahl  | 43          | 61      | 64           | 3         | 5.2%          | ●      | ● |
| 03   | Zeitguthaben (Ferien, Gleitzeit und Überstunden) pro Vollzeitstelle in Stunden | Anzahl  | 66          | 52      | 61           | 9         | 17.9%         | ●      | ▲ |
| 04   | Fluktuationsrate netto   | %       | 5.2         | 5.2     | 5.6          | 0.4       | 8.2%          | ●      | ● |
| 05   | Kantonale Angestellte pro 1000 Einwohner                                       | Anzahl  | 6.3         | 6.4     | 6.2          | -0.2      | -2.7%         | ●      | ● |
| 06   | Weiterbildungskosten (interne und externe) pro Fr. Stelle                      |         | -           | 1'800   | 1'689        | -111      | -6.2%         | ●      | ● |

01: Die Anzahl eingehender Bewerbungen variiert stark nach Art sowie Aufgaben- und Anforderungsprofil der ausgeschriebenen Stellen. Bisher liegen wenige Erfahrungswerte aus Vorjahren vor. Die Abweichung wird als nicht kritisch beurteilt.

02: Der IST-Wert 2017 war zu tief, weil die Krankheits- und Unfallstunden für die Mitarbeitenden der Kantonspolizei und die Justizvollzugsanstalt fehlten.

03: Es können jeweils 5 Ferientage und 42 Stunden Zeitguthaben (bei 100 % Beschäftigungsgrad) auf das Folgejahr übertragen werden. Infolge der hohen Arbeitslast konnte gesamthaft das Zeitguthaben weniger stark reduziert werden als angenommen. Gegenüber 2017 gab es eine leichte Abnahme.

**D. Finanzielle Steuergrößen**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>37'985</b> | <b>41'351</b>  | <b>41'683</b>       | <b>38'924</b> | <b>-2'760</b>   | <b>-6.6%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>41'861</b> | <b>43'409</b>  | <b>43'741</b>       | <b>41'683</b> | <b>-2'057</b>   | <b>-4.7%</b>  |
| 30 Personalaufwand                    | 27'840        | 28'091         | 28'111              | 27'261        | -850            | -3.0%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 6'259         | 7'783          | 8'095               | 6'713         | -1'382          | -17.1%        |
| 34 Finanzaufwand                      | -0            | -              | -                   | -0            | -0              | -∞%           |
| 36 Transferaufwand                    | 6'897         | 7'005          | 7'005               | 6'860         | -144            | -2.1%         |
| 39 Interne Verrechnungen              | 865           | 530            | 530                 | 850           | 320             | 60.4%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-3'876</b> | <b>-2'057</b>  | <b>-2'057</b>       | <b>-2'760</b> | <b>-702</b>     | <b>34.1%</b>  |
| 42 Entgelte                           | -515          | -478           | -478                | -655          | -177            | 36.9%         |
| 43 Verschiedene Erträge               | -8            | -8             | -8                  | -8            | -0              | 0.2%          |
| 44 Finanzertrag                       | -0            | -              | -                   | -2            | -2              | -∞%           |
| 46 Transferertrag                     | -735          | -71            | -71                 | -497          | -426            | 599.5%        |
| 49 Interne Verrechnungen              | -2'619        | -1'500         | -1'500              | -1'598        | -98             | 6.5%          |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>3'757</b>  | <b>565</b>     | <b>565</b>          | <b>238</b>    | <b>-327</b>     | <b>-57.9%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>4'379</b>  | <b>1'260</b>   | <b>1'260</b>        | <b>845</b>    | <b>-416</b>     | <b>-33.0%</b> |
| 30 Personalaufwand                    | 4'125         | 1'016          | 1'016               | 714           | -303            | -29.8%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | -71           | 32             | 32                  | 91            | 59              | 185.2%        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 303           | 187            | 187                 | 19            | -167            | -89.7%        |
| 34 Finanzaufwand                      | 0             | -              | -                   | -             | -               | -             |
| 37 Durchlaufende Beiträge             | 22            | 26             | 26                  | 21            | -5              | -19.2%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-622</b>   | <b>-696</b>    | <b>-696</b>         | <b>-607</b>   | <b>89</b>       | <b>-12.7%</b> |
| 41 Regalien und Konzessionen          | -494          | -550           | -550                | -509          | 41              | -7.4%         |
| 42 Entgelte                           | -106          | -120           | -120                | -77           | 43              | -35.7%        |
| 44 Finanzertrag                       | -             | -              | -                   | -0            | -0              | -∞%           |
| 47 Durchlaufende Beiträge             | -22           | -26            | -26                 | -21           | 5               | -19.2%        |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>232</b>    | <b>558</b>     | <b>626</b>          | <b>530</b>    | <b>-96</b>      | <b>-15.4%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>232</b>    | <b>558</b>     | <b>626</b>          | <b>530</b>    | <b>-96</b>      | <b>-15.4%</b> |
| 50 Sachanlagen                        | 232           | 558            | 626                 | 530           | -96             | -15.4%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

**Globalbudget****Personalaufwand**

Die Budgetunterschreitung beim Personalaufwand ist auf nicht besetzte Stellen und Lückeneffekte bei Stellenbesetzungen zurückzuführen. Im Departement Finanzen und Ressourcen wurden zudem unterjährig 100 Stellenprozent in den AB 435 'Informatik' verschoben. Im Gegensatz dazu führten im Departement Bildung und Sport zusätzliche Stellen für den Personaldienst der Lehrpersonen zu einem Mehraufwand.

**Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Im Departement Volkswirtschaft und Inneres resultierte ein Minderbedarf bei den externen Dienstleistungsaufträgen und bei den externen Informatikdienstleistungen. Im Departement Gesundheit und Soziales nahm die Umstellung auf Windows 10 mehr Zeit und personelle Mittel in Anspruch als ursprünglich geplant. Daher mussten andere Projekte zeitlich verschoben werden, was zu tieferen Ausgaben führte. Auch im Bereich der externen Dienstleistungsaufträge waren die Ausgaben tiefer als budgetiert. Im Departement Bau Verkehr und Umwelt führte einerseits ein Kreditübertrag aus dem Jahr 2017 für die Projekte "eGOV Baubewilligungen EBP" respektive "eBau extended" und andererseits restriktive Auftragsvergaben im Bereich der externen Dienstleistungen zu einer Budgetunterschreitung.

**Interne Verrechnungen**

Der Mehraufwand ist insbesondere auf die Massnahmen gegen häusliche Gewalt zurückzuführen. Die Gemeindebeiträge wurden an die Departemente Gesundheit und Soziales sowie Bildung Kultur und Sport verrechnet (siehe Mehreinnahmen unter 46 'Transferertrag').

**LUAE****Personalaufwand**

Infolge des Todesfalls einer Witwe eines ehemaligen Regierungsrats wurden Rückstellungen bei den Ruhegehältern aufgelöst.

**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**

Im Departement Gesundheit und Soziales führte die Verzögerung bei der Inbetriebnahme des Systems Tutoris (eGov) zu Minderaufwendungen.

**Investitionsrechnung**

Durch Verzögerungen beim Projekt "Tutoris" wurde die nicht ausgeschöpfte Jahrestrenche des Vorjahres auf das Budget 2018 übertragen.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>41'742</b> | <b>41'916</b>  | <b>42'248</b>       | <b>39'162</b> | <b>-3'087</b>   | <b>-7.3%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 303           | 187            | 187                 | 19            | -167            | -89.7%       |
| + Nettoinvestitionen                  | 232           | 558            | 626                 | 530           | -96             | -15.4%       |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>41'670</b> | <b>42'288</b>  | <b>42'688</b>       | <b>39'672</b> | <b>-3'015</b>   | <b>-7.1%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | in 1'000 Fr. | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 6'763      | 6'068          | 6'468               | 6'360      | -108            | -1.7%        |
|                             | Aufwand      | 6'763      | 6'068          | 6'468               | 6'360      | -108            | -1.7%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 6'531      | 5'510          | 5'842               | 5'830      | -12             | -0.2%        |
|                             | Aufwand      | 6'531      | 5'510          | 5'842               | 5'830      | -12             | -0.2%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 232        | 558            | 626                 | 530        | -96             | -15.4%       |
|                             | Aufwand      | 232        | 558            | 626                 | 530        | -96             | -15.4%       |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit                  | Beschluss  | Kredit | Kredit   | beanspruch- | Restkredit |      |
|---------------------------------------|------------|--------|----------|-------------|------------|------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.            | Grosser    |        | mit      | ter Kredit  | absolut    | in % |
|                                       | Rat        |        | Teuerung | 31.12.2018  |            |      |
| <b>Hightech Aargau; Weiterführung</b> |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                | 16.05.2017 | 25'600 | 25'600   | 5'043       | 20'557     | 80   |
| <b>Beschaffung JustThis</b>           |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                | 29.08.2017 | 4'435  | 4'435    | 625         | 3'810      | 86   |
| VK, wiederkehrender A.                | 29.08.2017 | 150    | 150      | -           | -          | -    |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>165.83</b> | <b>168.10</b>  | <b>171.00</b>       | <b>163.02</b> | <b>-7.98</b>    | <b>-4.7%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 162.49        | 164.60         | 166.50              | 159.50        | -7.00           | -4.2%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0             | 0              | 0                   | 0             | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 3.34          | 3.50           | 4.50                | 3.52          | -0.98           | -21.8%       |

### Ordentliche Stellen

Die Differenz zwischen "Budget 2018" und "Budget angepasst" ist auf unterjährig bewilligte Stellen resp. Verschiebungen von Stellen zurückzuführen. So hat der Regierungsrat unterjährig für die Sicherstellung der Bewältigung der hohen Arbeitslast auf den 1. August 2018 drei ordentliche Stellen im Departement Bildung, Kultur und Sport, Abteilung "Personaldienst Lehrpersonen" bewilligt. Zudem wurden unterjährig 110 Stellenprozent vom Generalsekretariat des Departements Finanzen und Ressourcen intern in die Aufgabenbereiche AB 435 'Informatik' und AB 420 'Personal' verschoben.

Dadurch, dass unterjährig bewilligten Stellen im BKS erst gegen Ende Jahr besetzt werden konnten, entstand eine Abweichung von knapp drei Stellen. Auch die anderen Departemente waren zurückhaltend bei der Stellenbesetzung.

## 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 Planung vor, koordiniert die Rechenschaftsinstrumente, führt das Aufgabencontrolling durch und plant und koordiniert 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](http://www.ag.ch). Der Rechtsdienst des Regierungsrats erstellt Mitberichte und Gutachten zuhanden des Regierungsrats und des Grossen Rats und verfasst Entscheidwürfe 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 2018

Im Berichtsjahr 2018 wurden innerhalb der Staatskanzlei verschiedene strategische Projekte lanciert, bearbeitet und kommunikativ begleitet. Zu nennen ist in diesem Zusammenhang insbesondere die "Strategie Digitale Transformation (SDT)", welche künftig sowohl verwaltungsintern als auch gegen aussen als digitale Dachstrategie fungieren soll. Im Zuge der Digitalisierungsbestrebungen wurden Prozesse punktuell angepasst. So werden beispielsweise vertrauliche Regierungsratsbeschlüsse verwaltungsintern nur noch auf gesichertem elektronischen Weg versandt und nicht mehr in Papierform. Die Ausgaben der Aargauer Gerichts- und Verwaltungsentscheide (AGVE) werden nicht mehr gedruckt und verkauft, da diese online unentgeltlich zur Verfügung stehen. Auch organisatorisch wurden Abläufe angepasst; so wurde die Geschäftsstelle Informatikboard per 1.1.2018 aufgelöst. Ein Teil der Aufgaben wurde ins Departement Finanzen und Ressourcen (Abteilung Informatik Aargau) überführt. Weitere Schwerpunkte im Jahr 2018 waren der Besuch des baden-württembergischen Ministerpräsidenten Winfried Kretschmann, die Erneuerung der Grundlagen für die Zusammenarbeit der Nordwestschweizer Kantone in der grenzüberschreitenden Kooperation (Rahmenvertrag mit der Regio Basiliensis), sowie Arbeiten, die im Rahmen der Teilrevision des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) aufgenommen wurden. Im Rechtsdienst Regierungsrat konnten die gesetzten Ziele erreicht werden; die Beschwerdeeingänge bewegten sich im Rahmen des Vorjahres.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 120E007   | Weiterführung E-Voting-Versuche für Auslandschweizer und Pilotversuche für erste Aargauer Gemeinden   | ▲ |
|-----------|---|---|
| 2017-2018 | Erste Versuchsphase Auslandschweizerinnen und Auslandschweizer mit neuem E-Voting-System  |   |
| 2018      | Vorbereitung und Test E-Voting-Pilotversuche in fünf Aargauer Gemeinden   |   |
| Ab 2019   | Beginn Pilotversuche in fünf Aargauer Gemeinden   |   |
| 2019-2021 | Versuchsphase Aargauer Pilotgemeinden und Weiterführung E-Voting Auslandschweizerinnen und Auslandschweizer                                       |   |
| 2020      | Entscheid zur Überführung in den Normalbetrieb sowohl für Auslandschweizer als auch für alle Stimmberechtigte Kanton Aargau durch den Grossen Rat |   |

Im Jahr 2018 wurde die elektronische Stimmabgabe für die Auslandschweizerinnen und Auslandschweizer an vier Urnengängen genutzt. Zwei Drittel der Stimmenden im Ausland nutzten den elektronischen Stimmkanal. Zusammen mit den Aargauer Pilotgemeinden Aarau, Baden, Biberstein, Buchs und Wettingen wurden im Jahresverlauf die ab 2019 geplanten E-Voting-Pilotversuche vorbereitet. Die Vorbereitungen waren bis zum Jahresende soweit fortgeschritten, dass ein Beginn der Pilotversuche ab Februar 2019 möglich war.

Mitte November 2018 entschied der Kanton Genf nach Konsultation der Systemnutzerkantone Aargau, Bern, Luzern, St. Gallen und Waadt, sein E-Voting-System aus Kostengründen per Februar 2020 aufzugeben. Der Regierungsrat hat in Folge dieses Genfer Entscheids am 28. November 2018 beschlossen, auf die ab dem Jahr 2019 geplanten Pilotversuche in den Aargauer Gemeinden mit dem Genfer E-Voting-System zu verzichten. Das E-Voting-Angebot für die Auslandschweizerinnen und Auslandschweizer soll jedoch ohne Unterbruch weitergeführt werden. Die Planung der Weiterführung der Aargauer Pilotversuche wird durch den Regierungsrat im Jahr 2019 erneuert.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2017-0060 vom 7. März 2017 Mio. Fr. 2.83

## 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 120Z001   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Ergebnisse der Regierungstätigkeit sind durch klare und eindeutig formulierte Regierungsratsbeschlüsse nachvollziehbar.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Regierungsratssitzungen                             | Anzahl  | 39          | 38      | 38           | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 02   | Regierungsratsbeschlüsse                            | Anzahl  | 1'624       | 1'500   | 1'524        | 24        | 1.6%          | ◐      | ● |
| 03   | Anteil der nach 6 Arbeitstagen unterschriebenen RRB | %       | 99.0        | 95.0    | 100.0        | 5.0       | 5.3%          | ●      | ● |

| Ziel 120Z002   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Wahlen und Abstimmungen (W+A) sind zeitgerecht und formal richtig durchgeführt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Abstimmungs- und Wahltermine des Bundes und des Kantons Aargau   | Anzahl  | 3           | 4       | 4            | 0         | 0.0%          | ○      | ● |
| 02   | Stimmberechtigte im Kanton Aargau  | Anzahl  | 421'771     | 427'000 | 426'271      | -729      | -0.2%         | ○      | ● |
| 03   | Stimmberechtigte Auslandschweizer im Kanton Aargau   | Anzahl  | 9'420       | 9'500   | 9'775        | 275       | 2.9%          | ○      | ● |
| 04   | Zeitpunkt der Resultatsveröffentlichung im Internet nach letzter Urnenschliessung bei Abstimmungen und Wahlen (Durchschnitt) | Stunden | 2.5         | 3.0     | 2.0          | -1.0      | -33.3%        | ◐      | ● |
| 05   | Durchführung einer 2. Publikation  | Anzahl  | 0           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |

| Ziel 120Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Arbeitsfrieden wird erhalten durch lösungsorientierte Bearbeitung anstellungsrechtlicher Konflikte.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 08   | Telefonische und elektronische Anfragen                                   | Anzahl  | -           | 50      | 50           | 0         | 0.0%          | ○      | ● |
| 01   | Neueingänge Gesuche bei der Schlichtungskommission                        | Anzahl  | 40          | 50      | 46           | -4        | -8.0%         | ○      | ● |
| 02   | Fallerledigung Schlichtungskommission                                     | Anzahl  | 33          | 50      | 51           | 1         | 2.0%          | ◐      | ● |
| 03   | Anteil Einigungen (inkl. Rückzüge) im Verhältnis zu den erledigten Fällen | %       | 82.0        | 70.0    | 78.0         | 8.0       | 11.4%         | ◐      | ● |

03: Die Budgetierung erwies sich als etwas zu defensiv. Das hohe Niveau an gütlichen Einigungen konnte gehalten werden.

| Ziel 120Z004   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Planung (AFP) und Berichterstattung (JB) sind qualitativ hochstehend.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Vertieft geprüfte Aufgabenbereiche (AFP)                              | Anzahl  | 11          | 11      | 0            | -11       | -100.0%       | ●      | ▲ |
| 02   | Rückmeldungen zu materiellen und formalen Fehlern aus dem Grossen Rat | Anzahl  | 0           | 1       | 0            | -1        | -100.0%       | ◐      | ● |

01: Der AFP-Prozess wurde leicht angepasst. Vor dem Hintergrund einer gezielteren und effizienteren Ressourcenverwendung wurde entschieden, die Erstellung des AFP in zwei verschiedene Phasen zu unterteilen. Die finanziellen Steuergrössen (insb. Abschnitt D. 'Finanzielle Steuergrössen') werden schweremässig in der 1. Eingaberunde (Februar/März) geplant. Die Aktualisierung der aufgabenseitigen Steuergrössen (Abschnitte B. 'Entwicklungsschwerpunkte' und C. 'Ziele und Indikatoren') erfolgt neu im Rahmen der 2. Eingaberunde (Mai). Bis anhin wurde die Aufgaben- und Finanzplanung weitgehend parallel im Rahmen der 1. Eingaberunde vorgenommen. Aufgrund dieser Prozessanpassung war eine vertiefte Prüfung der Aufgabenbereiche aus zeitlichen Gründen nicht möglich. Sämtliche Aufgabenbereichspläne wurden jedoch einer generellen Inhaltsüberprüfung unterzogen. Das Ziel wird voraussichtlich mit dem AFP 2020–2023 aufgehoben.

| Ziel 120Z005  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die kantonale Politik ist in interkantonalen, eidgenössischen und grenzüberschreitenden Gremien vertreten.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Betreute Organe im Bereich Aussenbeziehungen (interkantonale und grenzüberschreitende Konferenzen und Organisationen) | Anzahl  | 16          | 16      | 16           | 0         | 0.0%          | ● ●    |
| 02  | Vom Aargau eingenommene Präsidiums- und Vorstandssitze in interkantonalen und grenzüberschreitenden Gremien           | Anzahl  | 6           | 6       | 6            | 0         | 0.0%          | ● ●    |

| Ziel 120Z006  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Staatskanzlei organisiert Veranstaltungen mit nationaler Ausstrahlung.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 03  | Demokratiekonferenzen                               | Anzahl  | -           | 1       | 0            | -1        | -100.0%       | ● ●    |
| 04  | Weitere Veranstaltungen oder Repräsentationsanlässe | Anzahl  | -           | 1       | 1            | 0         | 0.0%          | ● ●    |

03: 2018 fand keine Demokratiekonferenz statt. Im Herbst konnten die Vorarbeiten zur Demokratiekonferenz 2019 in Stuttgart mit einem Aufsatzwettbewerb und Austauschforen mit Jugendlichen beidseits des Rheins lanciert werden.

04: Der Kanton Aargau trat 2018 als Gastkanton an der Zuger Messe auf.

| Ziel 120Z022  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Interessen des Kantons Aargau sind auf nationaler Ebene gezielt vertreten.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Identifizierte Schlüsselgeschäfte für gezielte Interessenvertretungsmassnahmen | Anzahl  | -           | 2       | 2            | 0         | 0.0%          | ● ●    |
| 02  | Lancierte Interessenvertretungsmassnahmen in Schlüsselgeschäften               | Anzahl  | -           | 4       | 4            | 0         | 0.0%          | ● ●    |

01: Im Berichtsjahr wurden die Geschäfte "Strategischer Entwicklungsschritt Ausbau Bahninfrastruktur (STEP) 2035" sowie "NFA und die Weiterentwicklung der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen" als Schlüsselgeschäfte geführt.

| Ziel 120Z007   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Öffentlichkeit ist über die kommunikationsrelevanten Geschäfte des Regierungsrats informiert.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 01   | Regierungsmedienkonferenzen  | Anzahl  | 7           | 10      | 9            | -1        | -10.0%        | ● ●    |
| 02   | Abdruckquote / Berichterstattung der kommunikationsrelevanten Geschäfte in den Printmedien | %       | 66.9        | 80.0    | 82.0         | 2.0       | 2.5%          | ● ●    |

| Ziel 120Z008  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Bürgerinnen und Bürger erhalten einen direkten Zugang zur Verwaltung (Förderung Social Media).</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Betreute Webseiten und Social-Media-Plattformen   | Anzahl  | 5           | 5       | 5            | 0         | 0.0%          | ● ●    |
| 02  | Monatliche Zugriffe auf www.ag.ch   | Anzahl  | 573'028     | 570'000 | 571'337      | 1'337     | 0.2%          | ● ●    |
| 03  | Auf den Social-Media-Plattformen des Kantons vom Kommunikationsdienst RR publizierte Beiträge | Anzahl  | 333         | 400     | 425          | 25        | 6.3%          | ● ●    |

01: Der Kanton ist neu auf Instagram vertreten, dafür wurde die Bewirtschaftung von Flickr eingestellt.

03: Es werden die Beiträge auf Facebook gezählt.

| Ziel 120Z009   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Der Rechtsfrieden wird durch rasche und definitive Streiterledigung wieder hergestellt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Neueingänge Beschwerden im Zuständigkeitsbereich des Rechtsdiensts des Regierungsrats | Anzahl  | 159         | 180     | 161          | -19       | -10.6%        | ○      |
| 02   | Anteil der erledigten Fälle im Verhältnis zu den eingegangenen Beschwerden            | %       | 111.0       | 100.0   | 93.0         | -7.0      | -7.0%         | ●      |
| 03   | Durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Beschwerden                                   | Tage    | 141         | 125     | 104          | -21       | -16.8%        | ●      |

01: 2018 sind weniger Beschwerden eingegangen als budgetiert. Aussergewöhnlich ist die hohe Zahl der Beschwerdeeingänge im Dezember 2018 (21).

02: Die Pendenzen erhöhten sich um 11 Beschwerden (von 87 auf 98), obwohl im Dezember 2018 aussergewöhnlich viele Beschwerden (21) eingegangen sind, die bis Ende Jahr nicht mehr erledigt werden konnten; bis Mitte Dezember 2018 war die Zahl der erledigten Beschwerden höher als diejenige der Beschwerdeeingänge. Zu diesem Ergebnis führte auch die Reaktivierung und Erledigung einer erheblichen Anzahl von sistierten Verfahren.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                          | JB 2017       | Budget 2018   | Budget ang. 2018 | JB 2018       | Abw. absolut  | Abw. in %     |
|---------------------------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>9'231</b>  | <b>10'472</b> | <b>10'530</b>    | <b>9'059</b>  | <b>-1'471</b> | <b>-14.0%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>10'348</b> | <b>11'498</b> | <b>11'556</b>    | <b>10'462</b> | <b>-1'094</b> | <b>-9.5%</b>  |
| 30 Personalaufwand                    | 7'229         | 7'444         | 7'444            | 6'819         | -625          | -8.4%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 2'438         | 3'344         | 3'401            | 2'953         | -449          | -13.2%        |
| 36 Transferaufwand                    | 681           | 710           | 710              | 690           | -20           | -2.9%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-1'118</b> | <b>-1'026</b> | <b>-1'026</b>    | <b>-1'402</b> | <b>-376</b>   | <b>36.7%</b>  |
| 42 Entgelte                           | -896          | -806          | -806             | -820          | -14           | 1.7%          |
| 46 Transferertrag                     | -2            | -             | -                | -135          | -135          | -∞%           |
| 49 Interne Verrechnungen              | -220          | -220          | -220             | -447          | -227          | 103.2%        |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>-141</b>   | <b>643</b>    | <b>643</b>       | <b>375</b>    | <b>-268</b>   | <b>-41.6%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>48</b>     | <b>843</b>    | <b>843</b>       | <b>523</b>    | <b>-320</b>   | <b>-38.0%</b> |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 7             | 96            | 96               | 23            | -73           | -76.5%        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 42            | 747           | 747              | 500           | -247          | -33.0%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-190</b>   | <b>-200</b>   | <b>-200</b>      | <b>-148</b>   | <b>53</b>     | <b>-26.2%</b> |
| 42 Entgelte                           | -190          | -200          | -200             | -148          | 53            | -26.2%        |
| 44 Finanzertrag                       | -0            | -             | -                | 0             | -0            | 0.0%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>321</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>321</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| 50 Sachanlagen                        | 321           | -             | -                | -             | -             | -             |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      |

### Globalbudget

#### Aufwand

Der Minderaufwand im Personalbereich ist auf die Auflösung der Geschäftsstelle Informatikboard per 1.1.2018 sowie auf das Nichtbesetzen von vakanten Stellenprozenten zurückzuführen.

Im Mai 2018 fand keine Abstimmung statt und die Produktion des Amtsblatts war günstiger als geplant, weshalb sich der Sach- und übrige Betriebsaufwand reduzierte. Zudem wurde die Jahresthemenliste beim Projekt E-Voting nicht vollständig benötigt (siehe auch Kommentar zum Entwicklungsschwerpunkt 120E007).

#### Ertrag

Damit das Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA) die Frankaturen dem Bund weiterverrechnen kann, müssen dafür neu Rechnungen ausgestellt werden. Es handelt sich jedoch um eine kostenneutrale Buchung (Mehrertrag Kostengruppe 49 'Interne Verrechnung' resp. Mehraufwand Kostengruppe 31 Sachaufwand). Der Transferertrag beinhaltet insbesondere Bundesbeiträge für E-Voting.

### LUAE

Weil die Projekte iGEKO Major Release und Erneuerung des Wahl- und Abstimmungssystems später abgeschlossen wurden als geplant, gab es Verzögerungen bei den Abschreibungen.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>9'089</b> | <b>11'115</b>  | <b>11'172</b>       | <b>9'434</b> | <b>-1'738</b>   | <b>-15.6%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 42           | 747            | 747                 | 500          | -247            | -33.0%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 321          | -              | -                   | -            |                 |               |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>9'368</b> | <b>10'368</b>  | <b>10'426</b>       | <b>8'934</b> | <b>-1'491</b>   | <b>-14.3%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | in 1'000 Fr. | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 1'294      | 1'482          | 1'540               | 1'228      | -312            | -20.3%       |
|                             | Aufwand      | 1'294      | 1'482          | 1'540               | 1'298      | -242            | -15.7%       |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -71        | -71             | -∞%          |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 973        | 1'482          | 1'540               | 1'228      | -312            | -20.3%       |
|                             | Aufwand      | 973        | 1'482          | 1'540               | 1'298      | -242            | -15.7%       |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -71        | -71             | -∞%          |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 321        | -              | -                   | -          |                 |              |
|                             | Aufwand      | 321        | -              | -                   | -          |                 |              |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit                              | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | Restkredit<br>in % |
|---|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------|
| <b>E-Voting Weiterführung &amp; Pilotversuche</b> |                             |        |                           |   |                       |                    |
| VK, einmaliger Aufwand                            | 07.03.2017                  | 2'830  | 2'830                     | 463                                     | 2'367                 | 84                 |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Stellen total</b>     | <b>44.90</b> | <b>46.46</b>   | <b>45.66</b>        | <b>43.30</b> | <b>-2.36</b>    | <b>-5.2%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 44.10        | 45.16          | 44.36               | 42.10        | -2.26           | -5.1%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0            | 0              | 0                   | 0            | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 0.80         | 1.30           | 1.30                | 1.20         | -0.10           | -7.7%        |

Durch die Auflösung der Geschäftsstelle Informatikboard wurden 0.8 Stellen ins Departement Finanzen und Ressourcen verschoben. Eine zeitlich verzögerte Wiederbesetzung und eine vorübergehende Nichtbesetzung von vakanten Stellenprozenten führten zu einer tieferen Stellenauslastung.

## 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 Verkehrs zur Gewährleistung der Sicherheit der Bevölkerung. Die Rechtsgüter der einzelnen Personen werden geschützt.

#### Zuständige Kommission

Kommission für Sicherheit (SIK)

#### Leistungsgruppen

LG 210.10 Verkehrssicherheit  
 LG 210.20 Sicherheit und Prävention  
 LG 210.30 Kriminalitätsbekämpfung

#### Gesamtbeurteilung

##### Verkehrssicherheit

Die Verkehrssicherheit im Kanton Aargau ist auf hohem Niveau stabil. Gemessen am Verkehrsaufkommen und im nationalen und internationalen Vergleich kann die Verkehrssicherheit im Kanton Aargau als gut bezeichnet werden. Die Anzahl der registrierten Unfälle und der verletzten Personen bewegten sich im Bereich des Vorjahres. Gegenüber 2017 war ein Todesopfer weniger zu beklagen (Rückgang von 17 auf 16). Der Durchschnitt der letzten fünf Jahre liegt bei 20 Todesopfern. Die Unfälle mit Beteiligung von Personen der Altersgruppe ab 65 Jahren lagen im Bereich des Vorjahres. Der Anteil der schwer verletzten Senioren nahm hingegen zu. Bei der Kategorie der Fahrradunfälle stellte sich eine deutliche Zunahme ein. Rund ein Drittel der schwer geschädigten Personen stammte aus diesem Bereich. Bei den unter Alkohol- und/oder Drogeneinfluss verursachten Verkehrsunfällen musste ein leichter Anstieg verzeichnet werden. Der Schwerpunkt der polizeilichen Massnahmen liegt bei der Beeinflussung des gefährlichen Fahrverhaltens. Zielgerichtete und flexible Verkehrskontrollen sollen einerseits verhindern, dass sich ungeeignete Personen am Strassenverkehr beteiligen. Andererseits soll eine unvorhersehbare Verkehrsüberwachung das Risiko belangt zu werden nicht kalkulierbar machen.

##### Sicherheit und Prävention

Die sicherheitspolizeiliche Lage präsentiert sich auf dem ganzen Kantonsgebiet stabil. Die Kantonspolizei kann mit den eigenen Kräften und in Zusammenarbeit mit ihren wichtigsten Sicherheitspartnern (den Polizeikräften der Gemeinden und dem Grenzwachtkorps) eine hohe sichtbare Präsenz im öffentlichen Raum gewährleisten und sehr rasch

auf Notrufe und Alarme reagieren. Durch eine gezielte, koordinierte sichtbare Präsenz und die daraus resultierende präventive Wirkung im öffentlichen Raum, insbesondere an den Wochenendnächten, konnten die Ereignisse und Interventionen insgesamt gegenüber dem Vorjahr nochmals reduziert werden.

Durch einen hohen Kontrolldruck in den Asylbewerberunterkünften kann die Lage stabil gehalten werden. Über den gesamten Asylbereich gesehen waren wiederum über 1'100 Ereignisse zu verzeichnen. Aufgrund wiederholter Vorkommnisse über den Jahreswechsel 2017/2018 sowie in den ersten Wochen des Jahres 2018, bei denen es anlässlich von Auseinandersetzungen im öffentlichen Raum und in Asylbewerberunterkünften zum Einsatz von Messern und gefährlichen Gegenständen gekommen war, lancierte die Kantonspolizei eine gezielte Aktion. In der Folge wurden bis Ende 2018 keine gleichgelagerten Delikte mehr verübt.

Die Interventionen im Bereich der Häuslichen Gewalt erreichten einen neuen Höchststand. Erstmals seit der Auswertung mussten über 2'000 Interventionen (mit und ohne Delikt) geleistet werden.

Die immer noch vorliegende latente Terrorgefahr führte wiederum zu einem hohen Ressourceneinsatz durch personelle und materielle Gegenmassnahmen der Kantonspolizei.

##### Kriminalitätsbekämpfung

Die Kriminalitätslage ist insgesamt stabil. Die im Jahr 2018 bearbeiteten Straftaten nach Strafgesetzbuch (StGB) lagen ca. 8% unter dem Budgetwert. Die Entwicklung der Aufklärungsquote sämtlicher Straftaten liegt mit 44% auf einem erfreulichen Niveau. Die Prävention und Repression der Gewaltstraftaten hat bei der Kantonspolizei den höchsten Stellenwert. Im Jahr 2018 bearbeitete die Kantonspolizei Aargau zwölf Tötungsdelikte, wovon sechs vollendet waren.

Erfreulicherweise kann in diesem Bereich eine Aufklärungsquote von 100% ausgewiesen werden. Ebenfalls über den Budgetwerten befinden sich die Aufklärungsquoten in den Bereichen Sexualdelikte (90%) und Brandstiftungen (58%). Die Aufklärungsquote der Raubdelikte (50%) liegt knapp unter dem Budgetwert. Die Gesamtzahl der Einbrüche war leicht rückläufig, bei einer gleichzeitig hohen Aufklärungsquote von 22%. Eine erfreuliche Abnahme um rund 21% konnte bei den Einbruchsdelikten im Wohnbereich, welche die Bevölkerung verunsichern, festgestellt werden. Im Bereich der technologiebasierten Kriminalität waren neuere Phänomene wie "Phishing", "Telefonbetrug", "Romance Scam" etc. festzustellen. Die bearbeiteten Fälle im Bereich Handel mit Betäubungsmitteln sind erfahrungsgemäss starken Schwankungen unterworfen. Die schweren Fälle dieser Deliktsart wurden weiterhin konsequent bearbeitet.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>210E001</b> | <b>Erneuerung der Führungsinfrastruktur und Zusammenfassung der Notrufzentralen</b> | <span style="color: green;">●</span> |
| 2007-2013      | Erarbeitung Projekt   |                                      |
| 2014           | Bewilligung Grosskredit durch den Grossen Rat                                       |                                      |
| 2014-2017      | Umsetzung   |                                      |
| 2018           | Abschluss der Realisierung Führungsinfrastruktur                                    |                                      |

Mit Inbetriebnahme der kantonalen Notrufzentrale im ersten Halbjahr 2017 und der erneuerten Führungsinfrastruktur im Polizeikommando per Mai 2018 konnte der Entwicklungsschwerpunkt abgeschlossen werden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2014-0331 vom 7. Januar 2014

Mio. Fr. 38.72

|  |   |                |
|--|---|----------------|
| <b>210E008</b>   | <b>Bereitstellung der erforderlichen Infrastruktur für den Personalaufbau gemäss Polizeigesetz und für die Organisationsentwicklung</b> | ●              |
| 2017-2020  | Planung Neubau Polizeigebäude Aarau   |                |
| 2021-2024  | Ausführung Neubau   |                |
| 2020-2023  | Planung Gesamterneuerung Polizeikommando (PKO)  |                |
| 2024-2026  | Ausführung Gesamterneuerung   |                |
| Der Projektwettbewerb Neubau Polizeigebäude (NPG) konnte im Mai 2018 erfolgreich abgeschlossen werden. Bis Dezember 2018 wurde das Siegerprojekt des Generalplaners SAM Architekten auf den Grundlagen und Vorgaben des Juri-Berichts überarbeitet. Die Behandlung des Verpflichtungskredits mit Botschaft an den Grossen Rat erfolgt bis zum 2. Quartal 2019. |   |                |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant  |   | Mio. Fr. 82.30 |

### 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 210Z001  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Das Niveau des subjektiven Sicherheitsempfindens ist hoch.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Personalstunden uniformierte Präsenz  | Stunden | 126'748     | 155'000 | 159'685      | 4'685     | 3.0%          | ● ●    |
| 02  | Polizeikräfte der Gemeinden: Personalstunden uniformierte Präsenz           | Stunden | 282'410     | 271'000 | 288'789      | 17'789    | 6.6%          | ○ ●    |
| 03  | Max. 15 Min. zwischen Alarmierung und Eintreffen der Polizei (Minimalwert)  | %       | 86.0        | 80.0    | 87.0         | 7.0       | 8.8%          | ◐ ●    |
| 34  | Interventionen bei Gewalt im öffentlichen Raum                              | Anzahl  | 339         | 500     | 314          | -186      | -37.2%        | ◐ ●    |
| 36  | Polizeikräfte der Gemeinden: Interventionen bei Gewalt im öffentlichen Raum | Anzahl  | -           | 100     | 159          | 59        | 59.0%         | ○ ●    |
| 35  | Interventionen bei häuslicher Gewalt  | Anzahl  | 745         | 500     | 1'029        | 529       | 105.8%        | ◐ ■    |
| 06  | Polizeikräfte der Gemeinden: Interventionen bei häuslicher Gewalt           | Anzahl  | 1'230       | 1'200   | 1'467        | 267       | 22.3%         | ○ ●    |
| 29  | Festnahmen  | Anzahl  | 1'706       | 1'600   | 1'730        | 130       | 8.1%          | ◐ ●    |
| 30  | Fahndungs- und Präventionskontrollen (Aktionen)                             | Stunden | 31'015      | 50'000  | 45'551       | -4'449    | -8.9%         | ● ●    |

34: Mit dem Indikator 34 werden sämtliche Interventionen im öffentlichen Raum abgebildet; ohne Delikt und mit Delikt, d.h. mit Strafanzeige. 2018 wurden 183 Strafanzeigen erstattet und 131 Berichte erstellt. Dank einer koordinierten "Operativen Prävention", insbesondere an den Wochenendnächten, konnten die Vorfälle gegenüber dem Vorjahr nochmals reduziert werden.

35: Mit dem Indikator 35 werden sämtliche Interventionen Häuslicher Gewalt (HG) abgebildet; ohne Delikt und mit Delikt, d.h. mit Strafanzeige. Insgesamt stieg die Anzahl der Fälle von Häuslicher Gewalt im Kanton Aargau erstmals seit der Erfassung über 2'000 (inkl. I06). Es wurden 492 Strafanzeigen und 537 Polizeiberichte Häusliche Gewalt (PBHG) erstellt. Der Budgetwert von 500 (450 Strafanzeigen und 50 PBHG) wurde aus betrieblichen Gründen (z.B. 50-80 Schaltheranzeigen bei der Kantonspolizei) und ökonomischen Gründen (z.B. ersteintreffende Patrouille der Kantonspolizei, Patrouille der Polizeikräfte der Gemeinden anderweitig besetzt, Intervention durch Kantonspolizei in der zweiten Nachthälfte) deutlich übertroffen.

| Ziel 210Z002  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Das Vertrauen der Bevölkerung in die konsequente polizeiliche Bekämpfung der Kriminalität ist stark.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Bearbeitete Straftaten nach Strafgesetzbuch (StGB)                   | Anzahl  | 18'096      | 20'000  | 18'417       | -1'583    | -7.9%         | ◐ ●    |
| 02  | Aufklärungsquote der Straftaten gemäss Strafgesetzbuch (Minimalwert) | %       | 41.0        | 35.0    | 44.0         | 9.0       | 25.7%         | ◐ ●    |
| 03  | Bearbeitete Gewaltstraftaten   | Anzahl  | 2'014       | 2'200   | 2'323        | 123       | 5.6%          | ◐ ●    |
| 04  | Aufklärungsquote Gewaltstraftaten (Minimalwert)                      | %       | 89.0        | 90.0    | 89.0         | -1.0      | -1.1%         | ◐ ●    |
| 06  | Bearbeitete Einbruchdiebstähle nach StGB                             | Anzahl  | 1'567       | 2'000   | 1'486        | -514      | -25.7%        | ◐ ●    |
| 07  | Aufklärungsquote Einbruchdiebstahl (Minimalwert)                     | %       | 16.0        | 20.0    | 22.0         | 2.0       | 10.0%         | ◐ ●    |
| 29  | Bearbeitete Vermögensdelikte insgesamt                               | Anzahl  | -           | 16'000  | 14'445       | -1'555    | -9.7%         | ◐ ●    |

| Ziel 210Z002  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Das Vertrauen der Bevölkerung in die konsequente polizeiliche Bekämpfung der Kriminalität ist stark.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 30  | Aufklärungsquote Vermögensdelikte insgesamt (Minimalwert) | %       | -           | 20.0    | 23.0         | 3.0       | 15.0%         | ●      |

03: Im Vergleich zum Jahr 2017 war ein Anstieg bei den Widerhandlungen gemäss Strafgesetzbuch, Art. 126 Tötlichkeiten, festzustellen. Über 50% des Anstieges war durch Auseinandersetzungen im nahen sozialen Umfeld (Partnerschaft, Verwandtschaft, Kollegen, Bekannte, Nachbarn etc.) begründet.  
 06: Durch Schwerpunktsetzungen bei der Prävention und Repression konnte die Gesamtzahl der Einbruchdelikte wiederum gesenkt werden, im Wohnbereich sogar um 21%.  
 29/30: Es handelt sich um neue Indikatoren, weshalb in Bezug auf Anzahl und Aufklärungsquote Erfahrungs- und Referenzwerte fehlen. Die Aufklärungsquote ist dennoch bereits erfreulich hoch.

| Ziel 210Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die objektive Verkehrssicherheit auf Autobahnen und Kantonsstrassen ist hoch.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Verzeigungen gemäss Strassenverkehrsgesetz Art. 90/2 und Art. 90/3                              | Anzahl  | 1'492       | 1'700   | 1'661        | -39       | -2.3%         | ●      |
| 02   | Polizeikräfte der Gemeinden: Verzeigungen gemäss Strassenverkehrsgesetz Art. 90/2 und Art. 90/3 | Anzahl  | 220         | 280     | 266          | -14       | -5.0%         | ○      |
| 03   | Rapportierte Verkehrsunfälle  | Anzahl  | 2'445       | 2'500   | 2'360        | -140      | -5.6%         | ●      |
| 04   | Ordnungsbussen  | Anzahl  | 54'898      | 55'000  | 57'691       | 2'691     | 4.9%          | ●      |
| 05   | Leicht- und Schwerverletzte bei Unfällen (Maximalzahl)  | Anzahl  | 1'406       | 1'500   | 1'372        | -128      | -8.5%         | ●      |
| 06   | Schwerverletzte bei Unfällen (Maximalzahl)  | Anzahl  | 220         | 245     | 224          | -21       | -8.6%         | ●      |
| 07   | Verkehrstote bei Unfällen (Maximalzahl)   | Anzahl  | 17          | 14      | 16           | 2         | 14.3%         | ●      |

04: Die erreichte Anzahl der Ordnungsbussen liegt leicht über den Erwartungen, wobei die budgetierten Einnahmen jedoch nicht ganz erreicht wurden (4'954'638 Franken gegenüber Budget mit 5'000'000 Franken). Für die Kantonspolizei sind diese Einnahmen nicht saldorelevant, weil sie mit der Abgeltung aus der Strassenrechnung verrechnet werden.  
 07: In Anbetracht des Durchschnittes der letzten fünf Jahre (20 Verkehrstote) verblieb die Anzahl stabil auf Vorjahresniveau.

| Ziel 210Z004  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Polizeidichte entspricht 1 Polizist/Polizistin auf 700 Einwohnerinnen/Einwohner.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ▲      |
| 01  | Einwohner/innen auf 1 Polizist/in (Kantonspolizei und Polizeikräfte der Gemeinden) im Kanton Aargau | Anzahl  | 688         | 698     | 708          | 10        | 1.4%          | ●      |
| 02  | Einwohner/innen auf 1 Kantonspolizist/in im Kanton Aargau   | Anzahl  | 1'036       | 1'060   | 1'074        | 14        | 1.3%          | ●      |
| 03  | Grösse des Polizeikorps der Kantonspolizei  | Anzahl  | 639         | 633     | 624          | -9        | -1.4%         | ●      |
| 04  | Grösse der Polizeikräfte der Gemeinden (100 Stellenprozent)   | Anzahl  | 324         | 328     | 323          | -5        | -1.5%         | ○      |

01: Bevölkerungszahl: 670'050 Einwohner (gemäss Statistik Aargau, Stand 01.01.2018). Siehe Kommentar zu I03.  
 03: Als Folge der leicht erhöhten Personalfuktuation 2017 sowie der umgesetzten Massnahmen zum Abbau der Überbelegung 2016 konnte der Stellenplan nicht ausgeschöpft werden.  
 04: Bestände per 31.12.2018 gemäss Erhebung bei den Regionalpolizeien.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>67'799</b>  | <b>73'146</b>  | <b>72'346</b>       | <b>69'399</b>  | <b>-2'946</b>   | <b>-4.1%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>103'794</b> | <b>108'093</b> | <b>107'293</b>      | <b>105'802</b> | <b>-1'491</b>   | <b>-1.4%</b>  |
| 30 Personalaufwand                    | 89'627         | 91'966         | 91'166              | 90'444         | -722            | -0.8%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 12'851         | 14'663         | 14'663              | 13'945         | -718            | -4.9%         |
| 34 Finanzaufwand                      | -5             | -              | -                   | -3             | -3              | -∞%           |
| 36 Transferaufwand                    | 1'321          | 1'464          | 1'464               | 1'416          | -48             | -3.3%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-35'995</b> | <b>-34'947</b> | <b>-34'947</b>      | <b>-36'403</b> | <b>-1'456</b>   | <b>4.2%</b>   |
| 42 Entgelte                           | -9'363         | -9'650         | -9'650              | -9'501         | 149             | -1.5%         |
| 43 Verschiedene Erträge               | -22            | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 44 Finanzertrag                       | -              | -              | -                   | -0             | -0              | -∞%           |
| 46 Transferertrag                     | -2'362         | -2'164         | -2'164              | -2'218         | -54             | 2.5%          |
| 49 Interne Verrechnungen              | -24'247        | -23'133        | -23'133             | -24'684        | -1'551          | 6.7%          |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>3'450</b>   | <b>4'023</b>   | <b>4'023</b>        | <b>3'719</b>   | <b>-303</b>     | <b>-7.5%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>3'450</b>   | <b>4'023</b>   | <b>4'023</b>        | <b>3'719</b>   | <b>-303</b>     | <b>-7.5%</b>  |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 976            | 1'200          | 1'200               | 987            | -213            | -17.7%        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 2'475          | 2'823          | 2'823               | 2'732          | -91             | -3.2%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-0</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| 42 Entgelte                           | -0             | -              | -                   | -              | -               | -             |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>1'128</b>   | <b>1'790</b>   | <b>2'232</b>        | <b>1'630</b>   | <b>-602</b>     | <b>-27.0%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>1'128</b>   | <b>1'790</b>   | <b>2'232</b>        | <b>1'630</b>   | <b>-602</b>     | <b>-27.0%</b> |
| 50 Sachanlagen                        | 1'128          | 1'790          | 2'232               | 1'630          | -602            | -27.0%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Eine leicht erhöhte Personalfuktuation 2017 sowie die Massnahmen zum Abbau der Überbelegung 2016 führten dazu, dass der Stellenplan 2018 nicht voll belegt war und damit zu einem Minderaufwand beim Personalaufwand (Kontengruppe 30) führte. Zudem wurde eine Budgetverschiebung von Fr. 800'000 zu Gunsten des Aufgabenbereichs 250 vorgenommen. Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand (Kontengruppe 31) ergaben sich tiefere Kosten bei der Kantonalen Notrufzentrale. Budgetierte Anpassungen/Weiterentwicklungen in der Technik wurden nur in reduziertem Umfang umgesetzt, da noch Nachbearbeitungen aus der Erstinstallation ausgeführt wurden. Ebenfalls im Technikbereich führte die Verzögerung bei einer grösseren Geräteelieferung durch den Lieferanten zu Minderausgaben.

Auf der Ertragsseite waren vor allem bei den Internen Verrechnungen (Kontengruppe 49) Mehreinnahmen zu verzeichnen. Grund dafür ist die höhere Abgeltung aus der Strassenrechnung für die Leistungen im Rahmen der Verkehrssicherheit. Diese ist abhängig von der Anzahl der geleisteten Stunden und den direkten Kosten für die Verkehrssicherheit sowie von den Gesamtkosten des Aufgabenbereichs.

### LUAE

Dem Sach- und übrigen Betriebsaufwand (Kontengruppe 31) werden die DNA-Analysen belastet. Weniger Einbrüche und damit weniger Auswertungen führten zu einem Minderaufwand.

### Investitionsrechnung

Bei der Umsetzung der Projekte im IT-Bereich ergaben sich von Seiten der Lieferfirma unerwartete Verzögerungen.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>71'249</b> | <b>77'169</b>  | <b>76'369</b>       | <b>73'119</b> | <b>-3'250</b>   | <b>-4.3%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 2'475         | 2'823          | 2'823               | 2'732         | -91             | -3.2%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 1'128         | 1'790          | 2'232               | 1'630         | -602            | -27.0%       |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>69'902</b> | <b>76'136</b>  | <b>75'778</b>       | <b>72'016</b> | <b>-3'762</b>   | <b>-5.0%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite<br>in 1'000 Fr. | JB           | Budget | Budget ang. | JB    | Abw.    | Abw. |        |
|---------------------------------------|--------------|--------|-------------|-------|---------|------|--------|
|                                       | 2017         | 2018   | 2018        | 2018  | absolut | in % |        |
| <b>Total</b>                          | <b>Saldo</b> | 1'197  | 1'924       | 2'366 | 1'700   | -666 | -28.1% |
|                                       | Aufwand      | 1'197  | 1'924       | 2'366 | 1'700   | -666 | -28.1% |
|                                       | Ertrag       | -      | -           | -     | -       | -    | -      |
| <b>Globalbudget</b>                   | <b>Saldo</b> | 69     | 134         | 134   | 71      | -63  | -47.4% |
|                                       | Aufwand      | 69     | 134         | 134   | 71      | -63  | -47.4% |
|                                       | Ertrag       | -      | -           | -     | -       | -    | -      |
| <b>Investitionsrechnung</b>           | <b>Saldo</b> | 1'128  | 1'790       | 2'232 | 1'630   | -602 | -27.0% |
|                                       | Aufwand      | 1'128  | 1'790       | 2'232 | 1'630   | -602 | -27.0% |
|                                       | Ertrag       | -      | -           | -     | -       | -    | -      |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit<br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr. | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | Restkredit<br>in % |
|--|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------|
| <b>Kantonale Notrufzentrale</b>                    |                             |        |                           |   |                       |                    |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 07.01.2014                  | 2'590  | 2'590                     | 2'435                                   | 155                   | 6                  |
| <b>Ablösung RAPOL</b>                              |                             |        |                           |   |                       |                    |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 04.03.2014                  | 3'800  | 3'800                     | 3'472                                   | 328                   | 9                  |
| VK, wiederkehrender A.                             | 04.03.2014                  | 91     | 91                        | -                                       | -                     | -                  |
| <b>Werterhalt Sicherheitsfunknetz POLYCOM</b>      |                             |        |                           |   |                       |                    |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 07.11.2017                  | 3'500  | 3'500                     | 700                                     | 2'800                 | 80                 |
| VK, wiederkehrender A.                             | 07.11.2017                  | 210    | 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.  |
|--------------------------|--------|--------|-------------|--------|---------|-------|
|                          | 2017   | 2018   | 2018        | 2018   | absolut | in %  |
| Stellen total            | 714.92 | 712.60 | 712.60      | 699.85 | -12.75  | -1.8% |
| Ordentliche Stellen      | 714.52 | 712.60 | 712.60      | 699.85 | -12.75  | -1.8% |
| Fremdfinanzierte Stellen | -      | 0      | 0           | -      | -       | -     |
| Projektstellen           | 0.40   | 0      | 0           | 0      | 0       | 0.0%  |

Als Folge der leicht erhöhten Personalfuktuation 2017 sowie der umgesetzten Massnahmen zum Abbau der Überbelegung 2016 und der Erhöhung des Stellenplans um 4 Stellen auf neu 628 Polizeistellen, unterschritt die Kantonspolizei per 31. Dezember 2018 mit 699.85 Stellen das Budget 2018 von 712.60 Stellen um 12.75 Stellen im Jahresdurchschnitt.

## 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 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*

An Ostern 2018 wurde das Informationssystem Verkehrszulassung (IVZ) erfolgreich in Betrieb genommen. Beim IVZ handelt es sich um eine Nachfolgelösung des veralteten Systems MOFAD, welches das Zulassungs- und Kontrollwesen des Strassenverkehrs in der Schweiz und im Fürstentum Liechtenstein abwickelte. MOFAD bestand aus den drei Datensystemen MOFIS (Fahrzeugzulassung), FABER (Führerzulassung) und ADMAS (Administrativmassnahmen). Im neuen System sind diese drei Datensysteme zusammengefasst und bilden eine zentrale Datenbasis, mit der sowohl die kantonalen Zulassungsbehörden als auch die Bundesbehörden arbeiten.

Der Fahrzeugbestand (Motorfahrzeuge, Anhänger, Mofas und Schiffe) stieg im Jahr 2018 von 570'311 auf 580'455 Einheiten an. Dies entspricht einem Zuwachs von 1.8%. Die Anzahl der ausgestellten Fahrzeugausweise bewegte sich leicht über dem Vorjahresniveau (+244). Im Bereich der Führerzulassung nahm die Anzahl der erstellten Führerausweise gegenüber dem Vorjahr ab (-1'063), die Anzahl der erstellten Lernfahrausweise stieg leicht an (+378).

##### *Fahrzeug- und Führerprüfungen*

Das Jahr 2018 stand im Zeichen der Einführung der Verkehrsexperten-App. Die App verändert die Arbeit der Verkehrsexperten wie auch die internen Prozesse und die Zusammenarbeit mit der Sektion Verkehrszulassung. Anstelle des Papierprüfberichts verwenden die Verkehrsexperten in Zukunft bei der Fahrzeugprüfung ein Tablet-PC.

Dadurch können Doppelspurigkeiten unterbunden und diverse Prozesse effizienter durchgeführt werden. In einer ersten Phase beschränkt sich die Prüftätigkeit mit dem Tablet auf periodische Prüfungen von Personenwagen. Erste Tests sowie eine Pilotwoche konnten wie geplant noch im Jahr 2018 durchgeführt werden. Ziel ist es, ab Januar 2019 mit einer Prüfbahn zu starten und dann sukzessive den Prüfumfang und die Anzahl der Prüfbahnen auszubauen. Die Ausbildung im Bereich Verkehrsexperten-App sowie die Workshops zur Mitarbeitendenbefragung waren ressourcenintensiv. Um die Auswirkungen auf die Anzahl Fahrzeugprüfungen zu begrenzen, wurden im November und Dezember die Arbeitszeiten an einzelnen Tagen bis 18 Uhr verlängert. Von 112'568 durchgeführten Fahrzeugprüfungen wurden über 1'000 Prüfungen auf freiwilliger Basis während dieser verlängerten Arbeitszeit abgenommen. Die Gesamtzahl der theoretischen und praktischen Führerprüfungen war leicht höher als im Vorjahr (+217).

##### *Administrativmassnahmen*

Die Anzahl der Administrativmassnahmen im Berichtsjahr 2018 nahm gegenüber dem Vorjahr ab (-2'707). Der Hauptgrund dafür liegt in einer Praxisänderung im Meldewesen an das IVZ (früher ADMAS-Register). Die Administrativmassnahmen werden neu erst 60 Tage nach Verfügungsdatum gemeldet. Vor der Praxisänderung erfolgte die Meldung der sichernden Massnahmen sofort, was in gewissen Fällen zu Mehrfachmeldungen einer Massnahme an das ADMAS-Register führte. Diese Praxisänderung hat keine finanziellen Auswirkungen für die Kundinnen und Kunden und die Einnahmen im Bereich der Administrativmassnahmen, sondern lediglich auf die Anzahl der ausgewiesenen Administrativmassnahmen in der ADMAS-Statistik.

Per 1. Januar 2019 tritt die neue Gesetzesänderung in Kraft, mit welcher die Alterslimite für eine periodische verkehrsmedizinische Kontrolluntersuchung von 70 auf 75 Jahre angehoben wird. Im Hinblick auf diese Gesetzesänderung wurden im Berichtsjahr diverse Vorbereitungshandlungen getroffen. In diesem Bereich ist klar erkennbar, dass seit der Einführung der IT-Lösung "emedko" vermehrt Zeugnisse nur noch in digitaler Form übermittelt werden (den Einladungen zu verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchungen werden keine Berichtsformulare in Papierform mehr beigelegt). Der Rücklauf beträgt unterdessen mehr als 60%, was das stetige Wachstum der Aufgebote mit bestehendem Personal bewältigen lässt.

### 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 215Z001  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Es nehmen nur verkehrstaugliche Fahrzeuge am Verkehr teil.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Bestand Motorfahrzeuge, Anhänger, Mofas und Schiffe   | Anzahl  | 570'311     | 581'095 | 580'455      | -640      | -0.1%         | ○      | ● |
| 02  | Bestand Personenwagen   | Anzahl  | 391'623     | 401'250 | 395'956      | -5'294    | -1.3%         | ○      | ● |
| 03  | Motorisierungsgrad (Personenwagen pro 1000 Einwohner/innen)   | Anzahl  | 584         | 591     | 585          | -6        | -1.0%         | ○      | ● |
| 05  | Durch das Strassenverkehrsamt durchgeführte Fahrzeugprüfungen (erste und wiederholte Prüfungen)                     | Anzahl  | 115'148     | 113'900 | 112'568      | -1'332    | -1.2%         | ◐      | ● |
| 06  | Beanstandungsquote Fahrzeugprüfungen Strassenverkehrsamt  | %       | 17.7        | 17.5    | 18.1         | 0.6       | 3.4%          | ◐      | ● |
| 08  | Fahrzeugprüfungen durch externe Partner   | Anzahl  | 54'249      | 50'000  | 54'747       | 4'747     | 9.5%          | ◐      | ● |
| 09  | Beanstandungsquote Fahrzeugprüfungen durch externe Partner  | %       | 18.5        | 17.0    | 18.3         | 1.3       | 7.6%          | ◐      | ● |
| 10  | Anteil der eingehaltenen Prüfungsintervalle für Personenwagen   | %       | 84.9        | 87.0    | 88.4         | 1.3       | 1.5%          | ●      | ● |
| 11  | Personenwagen über dem gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungsintervall und über dem betriebsnotwendigen Arbeitsvorrat | Anzahl  | 28'893      | 18'500  | 12'528       | -5'972    | -32.3%        | ●      | ● |

01: Der Personenwagenbestand im Berichtsjahr 2018 ist weniger stark gewachsen als angenommen, dennoch wurde der Gesamtfahrzeugbestand erreicht. Der Grund liegt im stärkeren Wachstum der anderen Fahrzeuggruppen (Motorfahräder inkl. E-Bikes, Nutzfahrzeuge).  
 09: Die Berechnung des Indikators erfolgt aus den vier Quoten der externen Partner, gewichtet nach deren Anzahl Prüfungen.  
 11: Dieser Indikator wird wie folgt berechnet: Die Anzahl der Personenwagen, welche vor dem Stichtag aufgrund des gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungsintervalls hätten geprüft werden müssen, abzüglich eines Arbeitsvorrats für sechs Monate. Folgende Faktoren führten zu einer Abnahme des Personenwagenüberhangs: Im Berichtsjahr wurden rund 5'600 Motorradprüfungen weniger als budgetiert durchgeführt, weshalb die Gesamtzahl der durchgeführten Personenwagenprüfungen anstieg. Gleichzeitig nahm die Anzahl der periodischen zu Lasten der freiwilligen Personenwagenprüfungen zu, welche einen direkten Einfluss auf den Personenwagenüberhang hat.

| Ziel 215Z002  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Es nehmen nur verkehrstaugliche Neulenkerrinnen und Neulenker am Verkehr teil.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 02  | Anteil der erfolgreich bestandenen ersten theoretischen Führerprüfungen (Basistheorie) | %       | 76.9        | 77.0    | 77.5         | 0.5       | 0.6%          | ○      | ● |
| 03  | Anteil der erfolgreich bestandenen ersten praktischen Führerprüfungen                  | %       | 69.3        | 69.5    | 68.3         | -1.2      | -1.7%         | ◐      | ● |
| 09  | Theoretische Führerprüfungen   | Anzahl  | 13'583      | 13'600  | 13'766       | 166       | 1.2%          | ○      | ● |
| 10  | Praktische Führerprüfungen   | Anzahl  | 14'781      | 14'900  | 14'824       | -76       | -0.5%         | ○      | ● |

| Ziel 215Z003   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Dienstleistungen im Zusammenhang mit Fahrzeug- und Führerzulassung werden effizient erbracht.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| <b>Fahrzeugzulassung</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Fahrzeugausweise   | Anzahl  | 223'053     | 223'400 | 223'297      | -103      | -0.0%         | ○      | ● |
| 02   | Erstellte Fahrzeugausweise pro Mitarbeitende der Fahrzeugzulassung                     | Anzahl  | 7'313       | 6'981   | 7'175        | 194       | 2.8%          | ●      | ● |
| 03   | Sonderbewilligungen: Ausnahmefahrzeuge, Ausnahmetransporte, Sonntags- und Nachtfahrten | Anzahl  | 12'805      | 12'800  | 13'039       | 239       | 1.9%          | ○      | ● |
| <b>Führerzulassung</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 04   | Lernfahrausweise   | Anzahl  | 16'315      | 16'250  | 16'693       | 443       | 2.7%          | ○      | ● |
| 05   | Führerausweise   | Anzahl  | 47'081      | 45'000  | 46'018       | 1'018     | 2.3%          | ○      | ● |
| 06   | Erstellte Führer- und Lernfahrausweise pro Mitarbeitende der Führerzulassung           | Anzahl  | 6'744       | 6'447   | 6'608        | 161       | 2.5%          | ●      | ● |

| Ziel 215Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Dienstleistungen im Zusammenhang mit Fahrzeug- und Führerzulassung werden effizient erbracht.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| <b>Fahrzeug- und Führerzulassung</b>   |   |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 07   | Anteil der Wartezeit am Schalter Fahrzeug- und Führerzulassung unter 15 Minuten | %       | 96.6        | 93.0    | 90.0         | -3.0      | -3.2%         | ●      | ● |

| Ziel 215Z004   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Anordnung der Administrativmassnahmen erfolgt rechtsgleich.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 02   | Administrativmassnahmen (Ausweisentzüge, Verwarnungen u.a.)                          | Anzahl  | 17'049      | 16'515  | 14'343       | -2'172    | -13.2%        | ○      | ● |
| 03   | Eingegangene Beschwerden gegen Administrativmassnahmen                               | Anzahl  | 221         | 230     | 138          | -92       | -40.0%        | ●      | ● |
| 04   | Anteil der von der Beschwerdeinstanz ganz- oder teilweise gutgeheissenen Beschwerden | %       | 32.5        | 20.0    | 21.0         | 1.0       | 5.0%          | ●      | ● |

02: Der Hauptgrund für die tiefere Anzahl der verfügbaren Administrativmassnahmen liegt in einer Praxisänderung im Meldewesen an das ADMAS-Register. Die Administrativmassnahmen werden seit Frühling 2018 erst 60 Tage nach Verfügungsdatum gemeldet. Vor der Praxisänderung erfolgte die Meldung der sichernden Massnahmen sofort, was in gewissen Fällen zu Mehrfachmeldungen einer Massnahme an das Informationssystem Verkehrszulassung IVZ (früher ADMAS-Register) führte. Diese Praxisänderung hat keine finanziellen Auswirkungen für die Kundinnen und Kunden und die Einnahmen im Bereich der Administrativmassnahmen, sondern lediglich auf die Anzahl der ausgewiesenen Administrativmassnahmen in der ADMAS-Statistik.

| Ziel 215Z005  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die über 70-jährigen Ausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) absolvieren die vertrauensärztliche Kontrolluntersuchung termingerecht.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) über 70 Jahre  | Anzahl  | 60'429      | 65'000  | 64'451       | -549      | -0.8%         | ○      | ● |
| 02  | Anteil der Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) über 70 Jahre am Total der Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) aller Altersstufen   | %       | 11.1        | 11.8    | 11.7         | -0.1      | -0.8%         | ○      | ● |
| 03  | Erstellte Aufgebote zur periodischen verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchung für über 70-Jährige  | Anzahl  | 28'991      | 30'800  | 30'456       | -344      | -1.1%         | ●      | ● |
| 04  | Anteil der weiterbelassenen Führerausweise (Kat. B) am Total der Aufgebote zur periodischen verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchung für über 70-Jährige | %       | 89.6        | 90.0    | 86.5         | -3.5      | -3.9%         | ○      | ● |
| 05  | Freiwillige Verzichte auf den Führerausweis von über 70-Jährigen   | Anzahl  | 2'048       | 2'300   | 2'167        | -133      | -5.8%         | ○      | ● |

01: Bedingt durch die demografische Entwicklung steigen die Zahl der älteren Verkehrsteilnehmenden und damit der Aufwand für die Überprüfung der Fahreignung seit Jahren an (2018: +6.7%).

| Ziel 215Z006   | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Das Strassenverkehrsamt sorgt für ein möglichst kostengünstiges Inkasso der Motorfahrzeugabgaben.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Total Jahresrechnungen für die Motorfahrzeug-, Mofa- und Dauerbewilligungsabgaben      | Anzahl   | 511'081     | 520'000 | 519'924      | -76       | -0.0%         | ○      | ● |
| 02   | Entschädigung für das Inkasso für die Motorfahrzeugabgabe (zu Lasten Strassenrechnung) | 1000 Fr. | 6'046       | 5'900   | 5'950        | 50        | 0.8%          | ●      | ● |
| 03   | Nettoerträge Motorfahrzeugabgabe (Ablieferung an Strassenrechnung)                     | 1000 Fr. | 137'282     | 139'954 | 139'424      | -530      | -0.4%         | ●      | ● |
| 05   | Anteil Inkassoentschädigung am Total der Motorfahrzeugabgaben                          | %        | 4.2         | 4.1     | 4.1          | 0.0       | 1.0%          | ●      | ● |

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>-19'500</b>  | <b>-17'055</b>  | <b>-17'055</b>      | <b>-18'336</b>  | <b>-1'281</b>   | <b>7.5%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>28'207</b>   | <b>29'508</b>   | <b>29'508</b>       | <b>29'060</b>   | <b>-448</b>     | <b>-1.5%</b> |
| 30 Personalaufwand                    | 17'363          | 18'148          | 18'148              | 17'644          | -503            | -2.8%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 8'879           | 9'394           | 9'394               | 9'383           | -12             | -0.1%        |
| 34 Finanzaufwand                      | -1              | -               | -                   | -0              | -0              | -∞%          |
| 36 Transferaufwand                    | 1'967           | 1'966           | 1'966               | 2'018           | 52              | 2.7%         |
| 39 Interne Verrechnungen              | -               | -               | -                   | 15              | 15              | ∞%           |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-47'708</b>  | <b>-46'563</b>  | <b>-46'563</b>      | <b>-47'396</b>  | <b>-833</b>     | <b>1.8%</b>  |
| 42 Entgelte                           | -44'469         | -43'514         | -43'514             | -44'024         | -510            | 1.2%         |
| 43 Verschiedene Erträge               | -               | -               | -                   | -0              | -0              | -∞%          |
| 46 Transferertrag                     | -3'238          | -3'049          | -3'049              | -3'372          | -323            | 10.6%        |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>-688</b>     | <b>-136</b>     | <b>-136</b>         | <b>-177</b>     | <b>-42</b>      | <b>30.6%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>137'356</b>  | <b>140'078</b>  | <b>140'078</b>      | <b>139'509</b>  | <b>-569</b>     | <b>-0.4%</b> |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | -               | 50              | 50                  | 11              | -39             | -78.4%       |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 74              | 74              | 74                  | 74              | 0               | 0.0%         |
| 39 Interne Verrechnungen              | 137'282         | 139'954         | 139'954             | 139'424         | -530            | -0.4%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-138'044</b> | <b>-140'214</b> | <b>-140'214</b>     | <b>-139'686</b> | <b>528</b>      | <b>-0.4%</b> |
| 40 Fiskalertrag                       | -137'546        | -140'214        | -140'214            | -139'686        | 528             | -0.4%        |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag          | -498            | -               | -                   | -               | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>            | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>            | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>            | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

### Globalbudget

#### Aufwand

Aufgrund mehrerer Kündigungen im Bereich Fahrzeug- und Führerzulassungen entstanden Vakanzen, welche bis Ende 2018 wiederbesetzt wurden. Die höhere Entschädigung der Schwerverkehrsabgabe (36 Transferaufwand) ist Folge der höheren Einnahmen in diesem Bereich (siehe 46 Transferertrag). Bei den internen Verrechnungen (Kontengruppe 39) handelt es sich um die Amortisationskosten der Holzschnitzelheizung (IMAG).

#### Ertrag

Der Mehrertrag gegenüber dem Budget setzt sich aus folgenden Positionen zusammen: Kontrollschilderersteigerung (+124'000 Franken), Sonderbewilligungen (+73'000 Franken), Kollektivversicherungsprämien Kundschaft (+144'000 Franken), Zulassungsertrag (+85'000 Franken), Gebühren 2. Mahnung (+70'000 Franken), Inkasso Motorfahrzeugabgaben (+50'000 Franken), übrige Erlöse (+149'000 Franken). Der Prüfungsertrag fiel um rund 185'000 Franken tiefer als budgetiert aus. Dies als Folge der durchgeführten Mitarbeitenden-Workshops im Bereich Fahrzeug- und Führerprüfung und der intensiven Schulung im Zusammenhang mit der Einführung der Verkehrsexperten-App.

Die positive Abweichung des Transferertrags (Kontengruppe 46) resultierte aus den höheren Einnahmen im Zusammenhang mit der Schwerverkehrsabgabe sowie dem Verkauf der Autobahnvignetten. Die Überprüfung im Rahmen des Internen Kontrollsystems (IKS) zeigte, dass der Inkassoerlös aus dem Verkauf der Autobahnvignetten für den Monat Dezember periodisch abgegrenzt werden musste. Daraus ergab sich im Berichtsjahr 2018 ein einmaliger Ertragsanstieg im Umfang von 144'000 Franken.

### LUAE

Im Berichtsjahr betragen die Ausgaben für die verkehrsmedizinischen Leistungen rund 11'000 Franken (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand).

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>-20'188</b> | <b>-17'191</b> | <b>-17'191</b>      | <b>-18'514</b> | <b>-1'323</b>   | <b>7.7%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | 74             | 74             | 74                  | 74             | 0               | 0.0%         |
| + Nettoinvestitionen                  | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>-20'263</b> | <b>-17'265</b> | <b>-17'265</b>      | <b>-18'588</b> | <b>-1'323</b>   | <b>7.7%</b>  |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                 | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Motorfahrzeugabgaben</b>                  |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand                                | 137'282    | 139'954        | 139'954             | 139'424    | -530            | -0.4%        |
| Interne Verrechnung der Motorfahrzeugabgaben | 137'282    | 139'954        | 139'954             | 139'424    | -530            | -0.4%        |
| Total Ertrag                                 | -137'282   | -139'954       | -139'954            | -139'424   | 530             | -0.4%        |
| Motorfahrzeugabgabe                          | -137'282   | -139'954       | -139'954            | -139'424   | 530             | -0.4%        |

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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | -          | 320            | 320                 | 295        | -25             | -7.9%        |
|                             | Aufwand      | -          | 320            | 320                 | 295        | -25             | -7.9%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | -          | 320            | 320                 | 295        | -25             | -7.9%        |
|                             | Aufwand      | -          | 320            | 320                 | 295        | -25             | -7.9%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Aufwand      | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

Projekt Verkehrsexperten-App: Der Hauptgrund für die Unterschreitung des vorgesehenen Budgets war die Anschaffung von günstigeren Tablets.

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>155.68</b> | <b>162.88</b>  | <b>162.88</b>       | <b>157.29</b> | <b>-5.59</b>    | <b>-3.4%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 155.68        | 162.88         | 162.88              | 157.29        | -5.59           | -3.4%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -             | 0              | 0                   | -             | -               | -            |
| Projektstellen           | -             | 0              | 0                   | -             | -               | -            |

Aufgrund von Personalabgängen im Bereich Fahrzeug- und Führerzulassungen entstand die Abweichung im Jahresdurchschnitt. Per Ende 2018 wurden sämtliche Vakanzen besetzt.

## 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 verfüigten 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 Sicherheit (SIK)

#### Leistungsgruppen

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

#### Gesamtbeurteilung

Gegenüber dem Vorjahr haben die Einreisen zum Stellenantritt wieder leicht zugenommen. Die Meldungen von bewilligungsfreien Einsätzen stagnieren auf hohem Niveau.

In der Schweiz wurden 2018 15'255 Asylgesuche gestellt. Das sind 2'833 Gesuche weniger als 2017 (-15.7%). Dies ist der tiefste Wert seit 2007. Wichtigstes Herkunftsland war Eritrea gefolgt von Syrien und Afghanistan.

Die Anzahl der neugeregelten vorläufig aufgenommenen Personen und anerkannten Flüchtlinge nahm gegenüber dem Vorjahr zu. Das führte dazu, dass ebenfalls die Schutzquote aufgrund erstinstanzlicher Entscheide anstieg (2017: 57.5%, 2018: 60.8%).

Im Integrationsbereich nahm dadurch der Bedarf an Massnahmen für Information, Sprachförderung und Arbeitsmarktintegration ebenfalls zu. Diese Mehrkosten wurden durch die entsprechend höheren Bundesbeiträge finanziert.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>225E002</b> | <b>Weiterführung der Kantonalen Integrationsförderung; neue Programmperiode 2018-2021</b> | <span style="color: green;">●</span> |
| 2016-2017      | Erarbeitung des Kantonalen Integrationsprogramms KIP 2018-2021                            |                                      |
| 2018-2021      | Umsetzung KIP 2018-2021   |                                      |

Die Berichterstattung und Abrechnung zur ersten Programmperiode KIP 2014-2017 wurde vom SEM genehmigt. Seit Mai 2018 werden nun die Vorbereitungen für die Umsetzung der Integrationsagenda Schweiz (IAS) durchgeführt. Der Aufbau von dezentralen Angeboten in den Regionen läuft gut. Ende 2018 standen 56 Gemeinden in einem vertraglichen Verhältnis mit dem Amt für Migration und Integration betreffend den Betrieb oder Aufbau eines dezentralen Angebots.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB (2017-0232) vom 27.06.2017 Mio. Fr. 13.60

### 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 225Z001  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Wirtschaft werden so weit möglich die entsprechend qualifizierten Arbeitskräfte bewilligt.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Meldungen von bewilligungsfreien Einsätzen aus EU-/EFTA-Staaten (bis 90 Arbeitstage) | Anzahl  | 46'172      | 48'000  | 45'556       | -2'444    | -5.1%         | ○      | ● |
| 02  | Bewilligte Entsendungen aus EU-/EFTA-Staaten (über 90 Arbeitstage)                   | Anzahl  | 1'178       | 1'700   | 1'422        | -278      | -16.4%        | ◐      | ● |
| 03  | Bewilligte Neueinreisen zum Stellenantritt (über 4 Monate)                           | Anzahl  | 8'344       | 8'550   | 8'558        | 8         | 0.1%          | ◐      | ● |
| 04  | Davon Neueinreisen aus EU-/EFTA-Staaten zum Stellenantritt (über 4 Monate)           | Anzahl  | 8'080       | 8'200   | 8'242        | 42        | 0.5%          | ○      |   |
| 05  | Davon Neueinreisen aus Drittstaaten zum Stellenantritt (über 4 Monate)               | Anzahl  | 264         | 350     | 316          | -34       | -9.7%         | ◐      | ● |
| 06  | Grenzgängerbewilligungen und -verlängerungen   | Anzahl  | 7'605       | 7'000   | 6'860        | -140      | -2.0%         | ○      |   |
| 10  | Bewilligungen für kurzfristige Arbeitseinsätze                                       | Anzahl  | 1'350       | 1'500   | 1'342        | -158      | -10.5%        | ◐      | ● |

01: Im Gegensatz zur Entwicklung der letzten Jahre stieg die Anzahl bestätigter Meldungen für 90-tägige Arbeitseinsätze in der Schweiz im Jahr 2018 nicht weiter an.

| Ziel 225Z002  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Schutz des einheimischen Arbeitsmarkts vor Lohndumping und anderen Missbräuchen ist gewährleistet.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Inspektionen im Rahmen der flankierenden Massnahmen zur Personenfreizügigkeit                       | Anzahl  | 1'354       | 1'100   | 1'256        | 156       | 14.2%         | ●      | ● |
| 02  | Anteil der sanktionierten Meldeverstösse am Total der gemeldeten Entsandten                         | %       | 0.6         | 2.0     | 0.6          | -1.4      | -70.0%        | ◐      | ● |
| 03  | Anteil der festgestellten Fälle von nicht branchenüblichen Löhnen am Total der kontrollierten Löhne | %       | 10.2        | 15.0    | 5.1          | -9.9      | -66.0%        | ◐      | ● |
| 04  | Kontrollen im Rahmen des Schwarzarbeitsgesetzes   | Anzahl  | 634         | 600     | 519          | -81       | -13.5%        | ●      | ● |
| 05  | Anteil der festgestellten Schwarzarbeitsverdachtsfälle am Total der durchgeführten Kontrollen       | %       | 18.5        | 20.0    | 23.1         | 3.1       | 15.5%         | ◐      | ▲ |
| 06  | Sanktionen im Rahmen der flankierenden Massnahmen zur Personenfreizügigkeit                         | Anzahl  | 296         | 300     | 256          | -44       | -14.7%        | ◐      | ● |

01: Die Anzahl der Inspektionen ist jeweils von den geprüften Branchen abhängig. 2018 waren dies Betriebe des Detailhandels Textil und Schuhe, des Personentransports mit Reisebussen, Nageldesigns, Retourengegeschäfts im Online-Versandhandel sowie Kindertagesstätten und die Hauswirtschaft.

02: Total wurden 9'195 verschiedene Entsandte gemeldet. Davon waren 55 Entsandte von einem (mittels Verwaltungsbusse sanktionierten) Meldepflichtverstoss betroffen. Zusätzlich kamen 152 informelle Mahnungen mit geringfügigen Meldepflichtverstössen, 274 Personen betreffend, hinzu (in diesen Statistikdaten nicht berücksichtigt).

03: 132 von 2'594 kontrollierten Löhnen lagen unter dem Toleranzwert (roter Bereich). Diese Quote ist jeweils stark von den jährlich neu festgelegten Fokusbranchen abhängig.

04: Es werden Kontrollen gemäss Art. 6 BGSA (Überprüfung der Einhaltung der Melde- und Bewilligungspflichten gemäss Sozialversicherungs-, Ausländer- und Quellensteuerrecht) erfasst. Eine Kontrolle kann sowohl nur einen als auch alle drei möglichen Aspekte abdecken.

05: Bei 120 der 519 durchgeführten Schwarzarbeitskontrollen (= Betriebe) wurde mindestens ein Verdachtsmoment betreffend Verletzung der Melde- oder Bewilligungspflicht gemäss Sozialversicherungs-, Ausländer- oder Quellensteuerrecht an die zuständige Behörde weitergeleitet.

06: Bei den 256 Sanktionen handelte es sich um 195 Verwaltungsbusse und 61 Dienstleistungssperren.

| Ziel 225Z003  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Gesuche um Arbeitsbewilligungen werden rasch, effizient und kundenorientiert bearbeitet.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ▲      |
| 02  | Anteil der Gesuche, die innert 10 Arbeitstagen bearbeitet werden | %       | 75.9        | 75.0    | 30.7         | -44.3     | -59.1%        | ●      |
| 03  | Anteil der Gesuche, die innert 15 Arbeitstagen bearbeitet werden | %       | 85.6        | 85.0    | 44.3         | -40.7     | -47.9%        | ●      |

Aufgrund von Krankheitsabsenzen und Kündigungen stiegen die Pendenzen Mitte Jahr stark an. Die Fälle wurden nach Priorität gesteuert, so dass für die Betroffenen keine Nachteile entstanden und die Stellenantritte zeitgerecht erfolgen konnten. Bereits ab November waren die Pendenzen wieder im üblichen Rahmen.

| Ziel 225Z004   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Zuwanderungsbeschränkungen für Personen aus Drittstaaten werden konsequent umgesetzt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Bewilligte Gesuche um Familiennachzug aus Drittstaaten                       | Anzahl  | 1'441       | 1'400   | 1'559        | 159       | 11.4%         | ○      |
| 02   | Bewilligte Gesuche zur sonstigen erwerbslosen Wohnsitznahme aus Drittstaaten | Anzahl  | 110         | 100     | 77           | -23       | -23.0%        | ○      |
| 03   | Vertiefte Prüfungen (Familiennachzug und Sonstige)                           | Anzahl  | 736         | 500     | 557          | 57        | 11.4%         | ●      |
| 10   | Abgelehnte Gesuche (Familiennachzug und Sonstige)                            | Anzahl  | 186         | 150     | 160          | 10        | 6.7%          | ○      |
| 05   | Bearbeitete Härtefallgesuche   | Anzahl  | 351         | 300     | 333          | 33        | 11.0%         | ○      |
| 06   | Bewilligte Härtefälle  | Anzahl  | 244         | 210     | 239          | 29        | 13.8%         | ●      |
| 07   | Erstmalige Erteilung der Niederlassung, Drittstaaten                         | Anzahl  | 1'876       | 2'100   | 1'967        | -133      | -6.3%         | ●      |
| 08   | Vertiefte Prüfung vor Erteilung Niederlassung                                | Anzahl  | 1'861       | 1'600   | 1'849        | 249       | 15.6%         | ●      |
| 09   | Davon Verweigerung Niederlassung   | Anzahl  | 382         | 500     | 630          | 130       | 26.0%         | ○      |

Die Fallzahlen der Gesuche um die erstmalige Erteilung der Niederlassung sowie die Anzahl der vertieften Prüfungen und der daraus resultierenden Verweigerungen sind schwankend. Je nach Aufenthaltsstatus der betroffenen Person und allenfalls deren Ehepartner stellt das Gesetz unterschiedliche Anforderungen an die Erteilung der Niederlassungsbewilligung. Je nach Fallkategorie sind der Stand der Integration oder Widerrufsgründe wie Freiheitsstrafen oder Sozialhilfeabhängigkeit zu berücksichtigen.

01: Die Fallzahlen sind schwankend (2014: 1'263, 2015: 1'466, 2016: 1'491, 2017: 1'441, 2018: 1'559).

02: Die Fallzahlen sind schwankend (2014: 76, 2015: 102, 2016: 96, 2017: 110, 2018: 77).

| Ziel 225Z005  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Der Anwesenheitsanspruch im Rahmen der Personenfreizügigkeit wird geprüft.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01  | Bewilligte Gesuche um Familiennachzug, EU/EFTA                       | Anzahl  | 1'638       | 1'700   | 1'663        | -37       | -2.2%         | ○      |
| 02  | Bewilligte Gesuche zur sonstigen erwerbslosen Wohnsitznahme, EU/EFTA | Anzahl  | 284         | 250     | 220          | -30       | -12.0%        | ○      |
| 03  | Erstmalige Erteilung der Niederlassung, EU/EFTA                      | Anzahl  | 5'086       | 5'000   | 5'479        | 479       | 9.6%          | ○      |

03: Die hohen Fallzahlen bei den Einreisen der Vorjahre führten zu steigenden erstmaligen Erteilungen der Niederlassung.

| Ziel 225Z006  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Gesuche um Aufenthaltsregelungen und Verlängerungen werden rasch, effizient und kundenorientiert bearbeitet.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| <b>Umfeldindikatoren</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Ausländerbestand im Kanton Aargau, total   | Anzahl  | 163'566     | 169'600 | 167'383      | -2'217    | -1.3%         | ○      |
| 02  | Ausländerbestand im Kanton Aargau, Niederlassungsbewilligungen C                 | Anzahl  | 119'243     | 122'000 | 122'535      | 535       | 0.4%          | ○      |
| 03  | Ausländerbestand im Kanton Aargau, Aufenthaltsbewilligungen B                    | Anzahl  | 42'964      | 46'000  | 43'392       | -2'608    | -5.7%         | ○      |
| 04  | Ausländerbestand im Kanton Aargau, Kurzaufenthaltsbewilligungen L                | Anzahl  | 1'359       | 1'600   | 1'456        | -144      | -9.0%         | ○      |
| 05  | Ausländeranteil im Kanton Aargau   | %       | 24.4        | 25.0    | 24.7         | -0.3      | -1.0%         | ○      |
| <b>Leistungsindikatoren</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 13  | Anteil der Familiennachzugsgesuche, die innert 20 Arbeitstagen bearbeitet werden | %       | 83.6        | 70.0    | 81.4         | 11.4      | 16.3%         | ●      |

| Ziel 225Z006  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Gesuche um Aufenthaltsregelungen und Verlängerungen werden rasch, effizient und kundenorientiert bearbeitet.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 07  | Anteil der Gesuche um Vorbereitung der Heirat, die innert 20 Arbeitstagen bearbeitet werden | %       | 43.5        | 40.0    | 44.1         | 4.1       | 10.3%         | ●      |
| 14  | Erstmalige Ausweiserstellungen und Mutationen   | Anzahl  | -           | 29'000  | 33'133       | 4'133     | 14.3%         | ○      |
| 08  | Verlängerungen Niederlassungsbewilligungen C  | Anzahl  | 16'646      | 29'500  | 32'533       | 3'033     | 10.3%         | ○      |
| 09  | Anteil der Verlängerungen C, welche innert 15 Arbeitstagen bearbeitet werden                | %       | 70.0        | 70.0    | 99.0         | 29.0      | 41.4%         | ●      |
| 10  | Verlängerungen Aufenthaltsbewilligungen B   | Anzahl  | 14'842      | 13'800  | 14'996       | 1'196     | 8.7%          | ○      |
| 11  | Anteil der Verlängerungen B, welche innert 15 Arbeitstagen bearbeitet werden                | %       | 59.0        | 60.0    | 97.0         | 37.0      | 61.7%         | ●      |
| 12  | Erfasste biometrische Datensätze  | Anzahl  | 9'435       | 17'000  | 18'662       | 1'662     | 9.8%          | ○      |

Aufgrund der Wellenbewegung stiegen die Verlängerungen der Niederlassungsbewilligungen C im Jahr 2018 an. Zudem gab es mehr Mutationen als erwartet.

14: Neue Kennzahl, der Wert 2017 betrug 32'991.

12: Die biometrischen Erfassungen sind abhängig von der Wellenbewegung bei den Verlängerungen. Dadurch schwanken sie über die Jahre.

| Ziel 225Z007   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Personen ohne Aufenthaltsrecht werden konsequent weggewiesen.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Verwarnungen   | Anzahl  | 151         | 150     | 112          | -38       | -25.3%        | ●      |
| 02   | Wegweisungsverfügungen nach illegaler Anwesenheit                    | Anzahl  | 428         | 400     | 380          | -20       | -5.0%         | ○      |
| 03   | Wegweisungsverfügungen nach Bewilligungsentzug                       | Anzahl  | 93          | 80      | 76           | -4        | -5.0%         | ●      |
| 04   | Anteil Ausschaffungen nach Wegweisungen                              | %       | 32.0        | 30.0    | 22.0         | -8.0      | -26.7%        | ●      |
| 05   | Anteil der selbständigen, kontrollierten Ausreisen nach Wegweisungen | %       | 22.0        | 30.0    | 23.0         | -7.0      | -23.3%        | ●      |
| 06   | Anteil der unkontrollierten Abgänge nach Wegweisungen                | %       | 46.0        | 40.0    | 55.0         | 15.0      | 37.5%         | ●      |

01: Aufgrund von längeren Absenzen und der durch das Projekt JustThis absorbierten Personalressourcen sind noch einige Fälle pendent.

04-06: Den zur selbständigen Ausreise aufgeforderten Personen wird eine Ausreisemeldekarte ausgehändigt. Von 311 ausgehändigten Ausreisemeldekarten wurden nur 91 beim Grenzübertritt am Zoll abgeben. Wenn keine Ausschaffungshaft möglich ist, muss in den übrigen Fällen zu einer selbständigen Ausreise aufgefordert werden.

| Ziel 225Z008   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Wegweisungsentscheide des Bundes werden konsequent vollzogen.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ▲      |
| 13   | Asylgesuche Schweiz   | Anzahl  | 18'088      | 27'000  | 15'255       | -11'745   | -43.5%        | ○      |
| 03   | Negative Asylentscheide des Bundes                                    | Anzahl  | 752         | 850     | 670          | -180      | -21.2%        | ○      |
| 04   | Ausländerrechtliche Administrativhaften                               | Anzahl  | 101         | 105     | 88           | -17       | -16.2%        | ●      |
| 05   | Belegungstage für ausländerrechtliche Administrativhaften             | Anzahl  | 5'729       | 6'200   | 4'882        | -1'318    | -21.3%        | ●      |
| 06   | Auslastung der Haftplätze für ausländerrechtliche Administrativhaften | %       | 72.1        | 80.0    | 74.6         | -5.4      | -6.8%         | ●      |
| 07   | Unkontrollierte Abgänge im Asylbereich                                | Anzahl  | 714         | 700     | 512          | -188      | -26.9%        | ●      |
| 08   | Kontrollierte Ausreisen im Asylbereich                                | Anzahl  | 231         | 250     | 151          | -99       | -39.6%        | ●      |
| 09   | Kontrollierte Ausreisen im Asylbereich, davon Ausschaffungen          | Anzahl  | 120         | 120     | 75           | -45       | -37.5%        | ●      |
| 01   | Rayonaufgaben   | Anzahl  | 88          | 100     | 90           | -10       | -10.0%        | ●      |

Die tiefe Anzahl negativer Entscheide führte zu tieferen Fallzahlen im ganzen Asylvollzug. Gleichzeitig nahmen die komplexen Vollzugsfälle zu, was zu höheren Kosten (z.B. Bewachungen) führte.

13: Aufgrund der tiefen Fallzahlen ist mit einer tieferen Verwaltungskostenpauschale zu rechnen.

05: Aufgrund der tiefen Fallzahlen wurden die fest gemieteten Haftplätze im Flughafengefängnis Zürich per Mitte Jahr von 7 auf 5 Plätze reduziert.

06: Durch die Reduktion der Haftplätze war die Auslastung trotz tieferen Fallzahlen hoch.

| Ziel 225Z009  |  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|----------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Integrationsmassnahmen sind koordiniert und mitfinanziert.</b> |  |          |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01  | Kantonale Beiträge an Integrationsmassnahmen       | 1000 Fr. | 1'204   | 1'450       | 1'448   | -2           | -0.1%     | ●             | ●      |
| 06  | Bundesbeiträge spezifische Integrationsförderung   | 1000 Fr. | -       | 1'950       | 1'831   | -119         | -6.1%     | ●             | ●      |
| 07  | Bundesbeiträge Integrationspauschale               | 1000 Fr. | -       | 5'000       | 6'236   | 1'236        | 24.7%     | ○             |        |
| 08  | Erwerbsquote anerkannte Flüchtlinge: Schweiz       | %        | -       | 28.0        | 32.8    | 4.8          | 17.1%     | ○             |        |
| 09  | Erwerbsquote anerkannte Flüchtlinge: Kanton Aargau | %        | -       | 28.0        | 26.8    | -1.2         | -4.3%     | ●             | ●      |
| 10  | Erwerbsquote vorläufig Aufgenommene: Schweiz       | %        | -       | 46.0        | 47.3    | 1.3          | 2.8%      | ○             |        |
| 11  | Erwerbsquote vorläufig Aufgenommene: Kanton Aargau | %        | -       | 54.0        | 48.4    | -5.6         | -10.4%    | ●             | ●      |

06 bis 11: Es handelt sich um neue Indikatoren, welche im Rahmen von KIP 2 mit dem AFP 2018 eingeführt wurden.  
 07: Höhere Bundesbeiträge aufgrund der höheren Anzahl vorläufig Aufgenommener und anerkannter Flüchtlinge.  
 09: Ende Dezember waren von 356 erwerbsfähigen Personen 99 erwerbstätig.  
 11: Ende Dezember waren von 139 erwerbsfähigen Personen 73 erwerbstätig.

| Ziel 225Z010   |   | Einheit | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Integration der ausländischen Wohnbevölkerung wird individuell gefördert.</b> |   |         |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Abklärungsgespräche im Hinblick auf die Notwendigkeit einer Integrationsvereinbarung    | Anzahl  | 281     | 250         | 257     | 7            | 2.8%      | ●             | ●      |
| 02   | Neu abgeschlossene Integrationsvereinbarungen   | Anzahl  | 112     | 130         | 101     | -29          | -22.3%    | ●             | ●      |
| 03   | Überprüfte Integrationsvereinbarungen   | Anzahl  | 125     | 150         | 125     | -25          | -16.7%    | ●             | ●      |
| 04   | Anteil der erfüllten Integrationsvereinbarungen am Total der getroffenen Vereinbarungen | %       | 77.3    | 80.0        | 89.7    | 9.7          | 12.1%     | ●             | ●      |

03: Von 125 überprüften Integrationsvereinbarungen wurden 2 aufgrund Wegzug und 1 aufgrund der Einbürgerung des Gesuchstellers hinfällig. 5 sind zurzeit noch offen. Von den verbleibenden 117 überprüften Integrationsvereinbarungen waren 105 erfüllt und 12 nicht erfüllt. 8 Fälle wurden der Sektion Aufenthalt zur Prüfung von Massnahmen übergeben.  
 04: Von total 12 negativ beurteilten Integrationsvereinbarungen wurde in 4 Fällen eine Folgevereinbarung abgeschlossen. Von den 8 Fällen, welche der Sektion Aufenthalt zur Prüfung von Massnahmen weitergeleitet wurden, erfolgte in 2 Fällen die Verlängerung unter Auflage, 4 Fälle werden zurzeit noch bearbeitet und in einem Fall wurde der Sprachnachweis nachträglich erbracht. In einem Fall wurde auf Massnahmen verzichtet, da die nachgezogene Ehefrau in die Flüchtlingseigenschaften des Ehemannes einbezogen wurde.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>6'805</b>   | <b>6'888</b>   | <b>6'888</b>        | <b>6'213</b>   | <b>-674</b>     | <b>-9.8%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>23'929</b>  | <b>17'984</b>  | <b>17'984</b>       | <b>23'730</b>  | <b>5'747</b>    | <b>32.0%</b>  |
| 30 Personalaufwand                   | 11'853         | 12'352         | 12'352              | 11'771         | -581            | -4.7%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 10'417         | 5'617          | 5'617               | 10'725         | 5'108           | 90.9%         |
| 36 Transferaufwand                   | 15             | 15             | 15                  | 16             | 1               | 6.3%          |
| 37 Durchlaufende Beiträge            | 13             | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand        | -              | -              | -                   | 138            | 138             | ∞%            |
| 39 Interne Verrechnungen             | 1'630          | -              | -                   | 1'081          | 1'081           | ∞%            |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-17'124</b> | <b>-11'096</b> | <b>-11'096</b>      | <b>-17'517</b> | <b>-6'421</b>   | <b>57.9%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -6'110         | -7'048         | -7'048              | -7'380         | -332            | 4.7%          |
| 43 Verschiedene Erträge              | -1             | -              | -                   | -2             | -2              | -∞%           |
| 46 Transferertrag                    | -10'374        | -4'048         | -4'048              | -6'567         | -2'519          | 62.2%         |
| 47 Durchlaufende Beiträge            | -13            | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag         | -626           | -              | -                   | -3'444         | -3'444          | -∞%           |
| 49 Interne Verrechnungen             | -              | -              | -                   | -125           | -125            | -∞%           |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>-409</b>    | <b>-1'070</b>  | <b>-1'070</b>       | <b>-285</b>    | <b>785</b>      | <b>-73.3%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>1'160</b>   | <b>6'761</b>   | <b>6'761</b>        | <b>8'012</b>   | <b>1'251</b>    | <b>18.5%</b>  |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 135            | 4'678          | 4'678               | 456            | -4'222          | -90.3%        |
| 36 Transferaufwand                   | 737            | 700            | 700                 | 687            | -13             | -1.8%         |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand        | 288            | 33             | 33                  | 6'869          | 6'836           | 20'652.8%     |
| 39 Interne Verrechnungen             | -              | 1'350          | 1'350               | -              | -1'350          | -100.0%       |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-1'569</b>  | <b>-7'831</b>  | <b>-7'831</b>       | <b>-8'298</b>  | <b>-467</b>     | <b>6.0%</b>   |
| 46 Transferertrag                    | -1'569         | -7'481         | -7'481              | -8'298         | -817            | 10.9%         |
| 49 Interne Verrechnungen             | -              | -350           | -350                | -              | 350             | -100.0%       |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Der Minderaufwand beim Personalaufwand (Kontengruppe 30) ist darauf zurückzuführen, dass im Asylbereich aufgrund der tiefen Fallzahlen Stellen vakant gelassen wurden. Bei den Entgelten (Kontengruppe 42) wurden Mehreinnahmen bei den Gebühren aufgrund der hohen Fallzahlen bei den Mutationen und den Verlängerungen erzielt (siehe Z006 I08/10/14).

### LUAE

Mit der Kantonalen Integrationsförderung (KIP 2) wurden im Budget 2018 die Integrationspauschalen (IP) und die damit finanzierten Integrationsmassnahmen in die LUAE verschoben (siehe Kontengruppen 31, 39, 46, und 49 in den LUAE). Die Integrationsmassnahmen im Jahr 2018 konnten jedoch hauptsächlich aus den zurückgestellten IP aus KIP 1 finanziert werden. Dadurch erfolgte deren Verbuchung noch im Globalbudget. Der Verpflichtungskredit für KIP 1 ist somit abgeschlossen. Die Rückstellungen konnten vollumfänglich aufgelöst werden und die Abrechnung zu KIP 1 wurde vom Bund bereits genehmigt. Die für das KIP 2 vom Bund im Jahr 2018 ausbezahlten Integrationspauschalen werden für die Integrationsmassnahmen der kommenden Jahre zurückgestellt (siehe Kontengruppe 38).

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>6'396</b> | <b>5'818</b>   | <b>5'818</b>        | <b>5'928</b> | <b>111</b>      | <b>1.9%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>6'396</b> | <b>5'818</b>   | <b>5'818</b>        | <b>5'928</b> | <b>111</b>      | <b>1.9%</b>  |

\*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                 | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Integrationsbeiträge Bund</b>             |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                 | -          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| Total Aufwand                                | -          | 5'350          | 5'350               | 6'605      | 1'255           | 23.5%        |
| Spesen Verwaltungs- und Betriebspersonal     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Einlagen in Rücklagen                        | -          | -              | -                   | 6'603      | 6'603           | ∞%           |
| Übr. Materialaufwand                         | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Integrationskosten                           | -          | 4'000          | 4'000               | 2          | -3'998          | -99.9%       |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand) | -          | 1'350          | 1'350               | -          | -1'350          | -100.0%      |
| Total Ertrag                                 | -          | -5'350         | -5'350              | -6'605     | -1'255          | 23.5%        |
| Übrige Bundesbeiträge                        | -          | -5'000         | -5'000              | -6'605     | -1'605          | 32.1%        |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)  | -          | -350           | -350                | -          | 350             | -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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 1'600      | 1'561          | 1'561               | 1'448      | -113            | -7.3%        |
|                             | Aufwand      | 10'815     | 3'511          | 3'511               | 9'776      | 6'265           | 178.4%       |
|                             | Ertrag       | -9'215     | -1'950         | -1'950              | -8'328     | -6'378          | 327.1%       |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 1'600      | 1'561          | 1'561               | 1'448      | -113            | -7.3%        |
|                             | Aufwand      | 10'815     | 3'511          | 3'511               | 9'776      | 6'265           | 178.4%       |
|                             | Ertrag       | -9'215     | -1'950         | -1'950              | -8'328     | -6'378          | 327.1%       |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Aufwand      | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit                          | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | in % |
|---|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.                    |                             |        |                           |   |                       |      |
| <b>Crime Stop, Zusätzl. Ausschaffungshaft</b> |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                        | 19.03.2013                  | 1'086  | 1'086                     | 1'525                                   | -439                  | -40  |
| <b>KIP 2014-2017</b>                          |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                        | 20.08.2013                  | 28'535 | 28'535                    | 42'600                                  | -14'065               | -49  |
| <b>KIP 2018-2021</b>                          |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                        | 27.06.2017                  | 13'600 | 13'600                    | 3'378                                   | 10'222                | 75   |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | <b>JB</b><br>2017 | <b>Budget</b><br>2018 | <b>Budget ang.</b><br>2018 | <b>JB</b><br>2018 | <b>Abw.</b><br>absolut | <b>Abw.</b><br>in % |
|--------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| Stellen total            | <b>100.72</b>     | <b>106.60</b>         | <b>106.60</b>              | <b>100.91</b>     | <b>-5.69</b>           | <b>-5.3%</b>        |
| Ordentliche Stellen      | 94.33             | 102.90                | 102.90                     | 98.21             | -4.69                  | -4.6%               |
| Fremdfinanzierte Stellen | -                 | 0                     | 0                          | -                 |                        |                     |
| Projektstellen           | 6.39              | 3.70                  | 3.70                       | 2.70              | -1.00                  | -27.0%              |

Die Abweichungen sind mehrheitlich darauf zurückzuführen, dass im Asylbereich aufgrund der tiefen Fallzahlen Stellen vakant gelassen wurden.

## 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 von industriellen Betrieben eingereichten Neu- und Umgestaltungsprojekte waren rückläufig. Dies hatte eine generelle Abnahme der Fallzahl der Plangenehmigungs- und Betriebsbewilligungsverfahren nach Arbeitsgesetz (ArG) zur Folge.

Die Kapazitäten infolge der geringeren Zahl von Plangenehmigungs- und Betriebsbewilligungsverfahren wurden durch eine höhere Fallzahl von Planbegutachtungen nach Unfallversicherungsgesetz (UVG) kompensiert. Grundsätzlich bestand für das ganze Jahr 2018 eine Unterbesetzung im Arbeitsinspektorat. Dies führte zu einer Nichterfüllung der Anzahl Besuche und Kontrollen gemäss der Leistungsvereinbarung EKAS (Eidgenössische Koordinationskommission für Arbeitssicherheit).

#### Arbeitsmarktliche Integration

Die Mitte 2017 einsetzende Erholung am Arbeitsmarkt setzte sich 2018 fort. Die Arbeitslosenquote sank im Kanton Aargau von 3.1% auf 2.7%, in der Schweiz von 3.2% auf 2.6%. Damit war die Erholung im Kanton Aargau etwas weniger ausgeprägt als im gesamtschweizerischen Durchschnitt. Ein Teil der sehr positiven Veränderung ist allerdings auf eine technische Umstellung im Datenerfassungssystem des Bundes zurückzuführen (ca. 0.2-0.3 Prozentpunkte).

#### Arbeitslosenkasse

Die Arbeitslosenkasse konnte die Zielsetzungen mit sehr guten Resultaten erreichen, bzw. übertreffen. Der Marktanteil ist 2018 wieder gestiegen. Die eingeführten Massnahmen zur Marktanteilentwicklung waren somit erfolgreich.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 230E001   | Pforte Arbeitsmarkt               | ● |
|-----------|-----------------------------------|---|
| 2012-2015 | Erste dreijährige Pilotphase      |   |
| 2015-2019 | Verlängerung des Pilotprojekts    |   |
| 2014-2019 | Konzeption Regelbetrieb           |   |
| 2013-2020 | Zwischen- und Schlussevaluationen |   |

Der Pilot Pforte Arbeitsmarkt in Menziken steht in seinem siebten und letzten Projektjahr und kann im 1. Quartal 2019 erfolgreich abgeschlossen werden. Der Standort Menziken wird per 1. April 2019 in ein normales RAV umgewandelt.

Das Projekt Pforte Regelbetrieb geht als "Kooperation Arbeitsmarkt" am 1. April 2019 an den Start. Das RAV Menziken ist das erste RAV, das mit dem neuen Kooperationskonzept der RAV mit der SVA/IV und den Gemeinden operativ tätig wird. Darauf folgt das RAV Suhr und im Herbst 2019 die restlichen RAV Standorte. Per Ende 2019 wird die Umstellung vollzogen sein.

|   |          |      |
|---|----------|------|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2014-0512 vom 24. Juni 2014 | Mio. Fr. | 3.55 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat                   | Mio. Fr. | 0.75 |

### 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Arbeitssicherheit und der Gesundheitsschutz der Arbeitnehmenden sind sichergestellt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ▲      |   |
| 06  | ASA-Systemkontrollen und Betriebsbesuche zu Themen des UVG   | Anzahl  | 764         | 814     | 647          | -167      | -20.5%        | ◐      | ▲ |
| 07  | Anzahl UVG-versicherter Betriebe                             | Anzahl  | 34'650      | 35'400  | 35'479       | 79        | 0.2%          | ○      |   |
| 03  | Planbegutachtungen (gewerbliche und öffentliche Bauvorhaben) | Anzahl  | 371         | 350     | 371          | 21        | 6.0%          | ○      |   |
| 04  | Anteil Erledigungen innert 30 Tagen (Planbegutachtungen)     | %       | 97.0        | 95.0    | 96.0         | 1.0       | 1.1%          | ●      | ● |
| 05  | Plangenehmigungen und Betriebsbewilligungen                  | Anzahl  | 288         | 310     | 262          | -48       | -15.5%        | ○      |   |

06: Die negative Abweichung ergibt sich durch eine temporäre Unterbesetzung im Arbeitsinspektorat.

05: Die Anzahl von Neu- und Umgestaltungsprojekten, welche der Plangenehmigungspflicht nach Art. 7 und 8 des Arbeitsgesetzes unterstehen, ist rückläufig. Die industriellen Betriebe stellen Projekte zurück oder sistieren diese. Die Zahl der eingereichten Plangenehmigungen ist nicht steuerbar.

| Ziel 230Z002   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Stellensuchende Personen werden rasch und dauerhaft in den Arbeitsmarkt reintegriert.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Stellensuchende Kanton Aargau   | Anzahl  | 15'960      | 15'700  | 15'310       | -390      | -2.5%         | ○      | ● |
| 02   | Stellensuchendendossiers pro Vollzeitstelle Personalberaterin / Personalberater                   | Anzahl  | 120         | 120     | 120          | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 03   | Dauer von der Anmeldung zur Arbeitsvermittlung bis zum ersten Beratungsgespräch (in Arbeitstagen) | Tage    | 10.0        | 10.0    | 12.8         | 2.8       | 28.0%         | ●      | ● |
| 13   | Wiederanmeldungen (Anteil der Wiederanmeldungen an allen Abmeldungen der letzten 12 Monate)       | %       | 37.4        | 36.0    | 36.1         | 0.1       | 0.3%          | ●      | ● |

| Ziel 230Z003   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Es wird eine im Vergleich zum schweizerischen Durchschnitt hohe arbeitsmarktliche Integrationsleistung erzielt.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| <b>Arbeitslosigkeit generell</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Arbeitslosenquote Schweiz (Jahresdurchschnitt)                               | %       | 3.2         | 3.2     | 2.6          | -0.6      | -18.8%        | ○      | ● |
| 02   | Arbeitslosenquote Kanton Aargau (Jahresdurchschnitt)                         | %       | 3.1         | 3.1     | 2.7          | -0.4      | -12.9%        | ●      | ● |
| <b>Jugendarbeitslosigkeit</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 04   | Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 15 und 19 Jahren (Schweiz)       | %       | 2.1         | 2.3     | 1.7          | -0.6      | -26.1%        | ○      | ● |
| 05   | Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 15 und 19 Jahren (Kanton Aargau) | %       | 2.0         | 2.0     | 1.7          | -0.3      | -15.0%        | ●      | ● |
| 06   | Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 20 und 24 Jahren (Schweiz)       | %       | 3.6         | 3.7     | 2.8          | -0.9      | -24.3%        | ○      | ● |
| 07   | Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 20 und 24 Jahren (Kanton Aargau) | %       | 3.7         | 3.6     | 2.9          | -0.7      | -19.4%        | ●      | ● |
| <b>Arbeitslosigkeit der über 50-jährigen Personen</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 08   | Arbeitslosenquote der über 50-jährigen Personen (Schweiz)                    | %       | 2.8         | 2.9     | 2.5          | -0.4      | -13.8%        | ○      | ● |
| 09   | Arbeitslosenquote der über 50-jährigen Personen (Kanton Aargau)              | %       | 2.9         | 2.8     | 2.6          | -0.2      | -7.1%         | ●      | ● |
| <b>Langzeitarbeitslosigkeit</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 13   | Langzeitarbeitslosigkeit (Schweiz)   | %       | 16.3        | 16.0    | 18.2         | 2.2       | 13.7%         | ○      | ● |
| 14   | Langzeitarbeitslosigkeit (Kanton Aargau)                                     | %       | 16.1        | 16.2    | 17.5         | 1.3       | 8.0%          | ●      | ● |

02/05/07/09: Ein Teil der positiven Korrektur ist auf eine technische Umstellung des IT-Systems des Bundes (AVAM) zurückzuführen.

13/14: Gesamthaft ist ein markanter Anstieg zu verzeichnen. Grund dafür sind teils veränderte Bedingungen des Arbeitsmarktes mit deutlich mehr Verträgen auf Abruf.

| Ziel 230Z004  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Arbeitslosenkasse gewährleistet eine hohe Produktivität.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Anteil von erstbearbeiteten Neuanträgen für Arbeitslosenentschädigung innert 10 Arbeitstagen | %       | 98.9        | 95.0    | 97.8         | 2.8       | 2.9%          | ●      | ● |
| 02  | Dossiers pro 100 % Sachbearbeitende des Bereichs Arbeitslosenentschädigung                   | Anzahl  | 254         | 255     | 265          | 10        | 3.9%          | ●      | ● |
| 03  | Dossiers bei der Öffentlichen Arbeitslosenkasse (ALK 19)                                     | Anzahl  | 9'469       | 9'350   | 8'893        | -457      | -4.9%         | ●      | ● |
| 12  | Kosten der Arbeitslosenkasse pro Auszahlungsfall   | Fr.     | 85          | 90      | 92           | 2         | 2.2%          | ●      | ● |

03: Die Zahl der Stellensuchenden war tiefer als erwartet. Der Marktanteil der ALK 19 konnte aber seit April 2018 erhöht werden.

12: Die Einlagen in die Rücklagen der ALK19 wurden von den Verwaltungskosten in Abzug gebracht.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>-1'578</b>  | <b>-746</b>    | <b>-746</b>         | <b>-1'090</b>  | <b>-344</b>     | <b>46.1%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>50'426</b>  | <b>52'106</b>  | <b>52'106</b>       | <b>50'951</b>  | <b>-1'154</b>   | <b>-2.2%</b> |
| 30 Personalaufwand                   | 43'053         | 43'615         | 43'615              | 42'762         | -853            | -2.0%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'666          | 5'371          | 5'371               | 4'496          | -876            | -16.3%       |
| 34 Finanzaufwand                     | 1              | -              | -                   | 1              | 1               | ∞%           |
| 36 Transferaufwand                   | 1'174          | 1'319          | 1'319               | 1'089          | -230            | -17.5%       |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand        | 99             | 206            | 206                 | 932            | 726             | 352.7%       |
| 39 Interne Verrechnungen             | 1'432          | 1'594          | 1'594               | 1'672          | 77              | 4.9%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-52'004</b> | <b>-52'852</b> | <b>-52'852</b>      | <b>-52'042</b> | <b>810</b>      | <b>-1.5%</b> |
| 42 Entgelte                          | -2'213         | -2'439         | -2'439              | -2'854         | -415            | 17.0%        |
| 43 Verschiedene Erträge              | -5             | -20            | -20                 | -5             | 15              | -72.6%       |
| 44 Finanzertrag                      | -25            | -19            | -19                 | -24            | -4              | 21.1%        |
| 46 Transferertrag                    | -49'016        | -49'430        | -49'430             | -48'380        | 1'049           | -2.1%        |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag         | -99            | -206           | -206                | -125           | 81              | -39.5%       |
| 49 Interne Verrechnungen             | -646           | -738           | -738                | -654           | 84              | -11.4%       |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>13'069</b>  | <b>13'325</b>  | <b>13'325</b>       | <b>13'593</b>  | <b>268</b>      | <b>2.0%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>13'069</b>  | <b>13'325</b>  | <b>13'325</b>       | <b>13'593</b>  | <b>268</b>      | <b>2.0%</b>  |
| 36 Transferaufwand                   | 13'069         | 13'325         | 13'325              | 13'593         | 268             | 2.0%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>0</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| 41 Regalien und Konzessionen         | 0              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

### Globalbudget

Der Aufgabenbereich 230 ist weitgehend fremdfinanziert. Der Personalaufwand (Kontengruppe 30) war tiefer als budgetiert. Gründe dafür waren die positive Entwicklung des Arbeitsmarkts mit einer entsprechenden Anpassung des Personalbestands sowie ausstehende Personalrekrutierungen. Durch die rückläufige Anzahl der Stellensuchenden fällt der Sach- und übrige Betriebsaufwand (Kontengruppe 31), der Transferaufwand (Kontengruppe 36) sowie die in der Kontengruppe 46 verbuchte Vollzugsentschädigung des Bundes tiefer aus. Der zweckgebundene Ertragsüberschuss 2018 der ALK19 wurde im Umfang des budgetierten Betrags von 1,3 Millionen Franken der ordentlichen Rechnung und der darüber liegende Anteil von 870'000 Franken den Rücklagen für den Vollzug der Arbeitslosenversicherung zugewiesen (Kontengruppe 38).

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>11'492</b> | <b>12'579</b>  | <b>12'579</b>       | <b>12'502</b> | <b>-76</b>      | <b>-0.6%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>11'492</b> | <b>12'579</b>  | <b>12'579</b>       | <b>12'502</b> | <b>-76</b>      | <b>-0.6%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                 | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Beiträge an ALV</b>                       |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                 | <b>13'069</b> | <b>13'325</b>  | <b>13'325</b>       | <b>13'593</b> | <b>268</b>      | <b>2.0%</b>  |
| Total Aufwand                                | 13'069        | 13'325         | 13'325              | 13'593        | 268             | 2.0%         |
| Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | 13'069        | 13'325         | 13'325              | 13'593        | 268             | 2.0%         |
| Total Ertrag                                 | -             | -              | -                   | -             |                 |              |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| in 1'000 Fr.                |              |                |                     |            |                 |              |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 0              | -0                  | -0         | 0               | -100.0%      |
|                             | Aufwand      | 694            | 682                 | 682        | 731             | 7.1%         |
|                             | Ertrag       | -694           | -683                | -683       | -731            | 7.1%         |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 0              | -0                  | -0         | 0               | -100.0%      |
|                             | Aufwand      | 694            | 682                 | 682        | 731             | 7.1%         |
|                             | Ertrag       | -694           | -683                | -683       | -731            | 7.1%         |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -              | -                   | -          | -               |              |
|                             | Aufwand      | -              | -                   | -          | -               |              |
|                             | Ertrag       | -              | -                   | -          | -               |              |

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>381.78</b> | <b>382.90</b>  | <b>389.90</b>       | <b>376.76</b> | <b>-13.14</b>   | <b>-3.4%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 14.15         | 14.40          | 14.40               | 13.61         | -0.79           | -5.5%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 367.13        | 368.00         | 375.00              | 362.65        | -12.35          | -3.3%        |
| Projektstellen           | 0.50          | 0.50           | 0.50                | 0.50          | 0               | 0.0%         |

Der Rückgang des Personalbestandes ist insbesondere auf die positive Entwicklung der arbeitsmarktlichen Lage zurückzuführen.

## 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 Personendaten.

#### 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

Das stetige Wachstum des Gesamtbestandes der Gesellschaften führte zu einem grossen Eintragungsvolumen und entsprechenden Erträgen.

##### Grundbuch

Die Zahl der Grundbuchanmeldungen war stabil. Der Anteil der Geschäfte, welche über den elektronischen Geschäftsverkehr (eGVT) angemeldet wurden, lag bei 3.1%. Bei den Urkundspersonen wurden elf Inspektionen durchgeführt, davon zwei Nachinspektionen.

#### Landinformationen

Die flächendeckende Verfügbarkeit von digitalen Daten in der Vermessung ist auf Kurs. Zurzeit laufen noch in 9 Gemeinden entsprechende Vermessungsvorhaben (Vermessungsprogramm 2008-2011 und Vermessungsprogramm 2012-2015). Die Arbeiten zum Aufbau des Katasters der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Kataster) im Kanton wurden gestartet. Ziel ist es, den ÖREB-Kataster bis spätestens 1. Januar 2022 aufzubauen.

#### Personenstand

Im Bereich Zivilstandsaufsicht nahmen die Fallzahlen und deren Komplexität stark zu. Dies betrifft insbesondere die Anerkennung von ausländischen Zivilstandereignissen sowie die Personendaten von Personen im Asylwesen. Im Bereich Einbürgerungen waren auch 2018 viele Eingänge auf Kantonsebene zu verzeichnen. Aufgrund der neuen bundesrechtlichen Vorschriften (Inkrafttreten per 1. Januar 2018) wird ab 2019 ein Rückgang erwartet. Auf Gemeindeebene waren klar weniger Gesuchseingänge als in den Vorjahren zu verzeichnen. Durch die längere Bearbeitungszeit beim Bund konnten die Verfahren nicht in der geplanten Dauer abgeschlossen werden.

#### Reisepapiere und Beglaubigungen

Aufgrund der Erneuerungszyklen der Reisedokumente wurde für das Jahr 2018 von einer geringeren Nachfrage ausgegangen. Entgegen den Erwartungen wurden wesentlich mehr Reisedokumente nachgefragt. Dies führte per Saldo auch zu entsprechenden Mehreinnahmen.

### 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Handelsregistergeschäfte werden korrekt und zügig eingetragen.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ▲      |
| 01  | Bestand Gesellschaften: Einzelfirmen                            | Anzahl  | 11'734      | 11'500  | 11'972       | 472       | 4.1%          | ○      |
| 02  | Bestand Gesellschaften: Gesellschaften mit beschränkter Haftung | Anzahl  | 11'333      | 11'000  | 11'915       | 915       | 8.3%          | ○      |
| 03  | Bestand Gesellschaften: Aktiengesellschaften                    | Anzahl  | 11'290      | 11'300  | 11'481       | 181       | 1.6%          | ○      |
| 04  | Eintragungen ins Handelsregister                                | Anzahl  | 13'042      | 12'500  | 13'436       | 936       | 7.5%          | ○      |
| 05  | Anteil Berichtigungen/Nachträge                                 | %       | 0.8         | 1.0     | 0.6          | -0.4      | -40.0%        | ◐ ●    |
| 06  | Innert 8 Arbeitstagen abgeschlossene Eingaben                   | %       | 84.6        | 90.0    | 83.3         | -6.7      | -7.4%         | ● ▲    |
| 07  | Innert 9 - 20 Arbeitstagen abgeschlossene Eingaben              | %       | 9.6         | 6.0     | 12.8         | 6.8       | 113.3%        | ● ▲    |

01: Insgesamt besteht ein grosses Wachstum aller drei ausgewiesener Rechtsformen, wobei die GmbH volumenmässig die grösste Steigerung aufweist (siehe auch I02 und I03).

06: Aufgrund der hohen Geschäftslast konnten die Vorgaben im Bereich der Bearbeitungsdauer nicht ganz eingehalten werden (siehe auch I07).

| Ziel 235Z002  |  | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Grundbuchgeschäfte werden zügig eingetragen.</b> |  |         |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Grundbuchanmeldungen (Tagebuchnummern)                       | Anzahl  | 51'037     | 50'000         | 49'303     | -697            | -1.4%        | ○                  |        |
| 02  | Anteil Verfahren mit Grundbucheintrag innert 4 Arbeitswochen | %       | 76.0       | 80.0           | 80.3       | 0.3             | 0.4%         | ●                  | ●      |

02: Das Ziel betreffend Bearbeitungsdauer konnte im Durchschnitt eingehalten werden. Auf dem Grundbuchamt Baden sind aufgrund von längeren personellen Ausfällen sowie personellen Wechseln Rückstände in der Bearbeitung entstanden. Aufgrund der engen personellen Ressourcen war eine Unterstützung durch andere Grundbuchämter nur beschränkt möglich.

| Ziel 235Z003   |   | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Aktualität der amtlichen Vermessung wird gewährleistet.</b> |   |         |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01   | Grenz- und Gebäudemutationen der laufenden Nachführung pro Jahr   | Anzahl  | 5'296      | 4'000          | 5'209      | 1'209           | 30.2%        | ○                  |        |
| 02   | Zugriffe auf die Daten der amtlichen Vermessung (Datensatz Parzellen) über das Aargauische Geografische Informationssystem (AGIS) | Anzahl  | 701'397    | 750'000        | 754'900    | 4'900           | 0.7%         | ○                  |        |
| 03   | Zugriffe auf den Übersichtsplan über das Aargauische Geografische Informationssystem (AGIS)                                       | Anzahl  | 81'940     | 50'000         | 95'949     | 45'949          | 91.9%        | ○                  |        |
| 04   | Periodisch aktualisierte Gemeinden pro Jahr   | Anzahl  | 0          | 0              | 0          | 0               | 0.0%         | ◐                  |        |
| 05   | Nachgeführte Fixpunkte pro Jahr   | Anzahl  | 680        | 450            | 615        | 165             | 36.7%        | ●                  | ●      |
| 06   | Nachgeführte Übersichtspläne der Gemeinden pro Jahr   | Anzahl  | 160        | 212            | 134        | -78             | -36.8%       | ●                  | ■      |

01: Die Anzahl der Grenz- und Gebäudemutationen (Nachführungsaktivität) ist höher als erwartet, entspricht jedoch in etwa dem Vorjahr. Bei der Planung wurde von einem Rückgang der Nachführungsaktivität ausgegangen.  
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 im AGIS am meisten verwendet. Der Wert ist nicht planbar und wird jeweils an den Vorjahreswert zum Zeitpunkt der Budgetierung angepasst (siehe auch I03).  
04: Es wurden keine Gemeinden periodisch aktualisiert (vgl. Entlastungsmaßnahme E16-235-1 «Verzicht auf Vermessungsprogramm 2016-2019».)  
05: Es wurden mehr Fixpunkte nachgeführt als vorgesehen. Grund ist die Neumessung der Höhenfixpunktlinien Bözberg-Fricktal (Nr. 50-52).  
06: Aufgrund von Anpassungen infolge des Wechsels des Bezugsrahmens von LV03 auf LV95 und einer Systemumstellung wurden nur 134 von ursprünglich 212 Gemeinden nachgeführt.

| Ziel 235Z004   |   | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Qualität bei den regionalen Zivilstandsämtern ist hoch.</b> |   |         |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01   | Zivilstandsereignisse (Geburten, Todesfälle, Heiraten, Vaterschaftsanerkennungen, Namensklärungen und eingetragene Partnerschaften) | Anzahl  | 16'167     | 16'600         | 16'403     | -197            | -1.2%        | ○                  |        |
| 02   | Notwendige Berichtigungen bezogen auf die Gesamtzahl der Eintragungen   | %       | 0.9        | 1.0            | 0.8        | -0.2            | -20.0%       | ◐                  | ●      |

| Ziel 235Z005   |  | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|--|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Das Verfahren für ordentliche Einbürgerungen ist kurz und die Prüfung der Dossiers ist zuverlässig.</b> |  |         |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01   | Ordentliche Einbürgerungen (Eingegangene Dossiers)   | Anzahl  | 1'457      | 1'300          | 1'410      | 110             | 8.5%         | ○                  |        |
| 02   | Ordentliche Einbürgerungen (durch das Departement abgeschlossene Verfahren nach Anzahl Personen) | Anzahl  | 2'177      | 1'600          | 1'922      | 322             | 20.1%        | ◐                  | ●      |
| 03   | Innert 8 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellte Verfahren                     | %       | 62.9       | 65.0           | 44.8       | -20.2           | -31.1%       | ◐                  | ▲      |
| 04   | Innert 8-12 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellte Verfahren                  | %       | 34.0       | 30.0           | 38.9       | 8.9             | 29.7%        | ◐                  | ▲      |
| 05   | Nach 12 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellte Verfahren                      | %       | 3.1        | 5.0            | 16.3       | 11.3            | 226.0%       | ◐                  | ▲      |
| 06   | Durch die zuständige Grossratskommission beanstandete Dossiers                                   | Anzahl  | 0          | 0              | 0          | 0               | 0.0%         | ◐                  | ●      |

01: Die Zahl der von den Gemeinden an den Kanton weitergeleiteten Gesuche bewegt sich auf dem Niveau des Vorjahres.  
02: Die hohe Zahl der Gesuchseingänge führte auch zu mehr Einbürgerungen.  
03: Aufgrund einer längeren Verfahrensdauer bei der Gesuchsprüfung auf Bundesebene konnten die Behandlungsfristen nicht wie geplant eingehalten werden (siehe auch I04 und I05).

| Ziel 235Z006  | Einheit                                       | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Bearbeitung der Identitätskarten (IDK) und Anträge für biometrische Pässe ist effizient.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Bearbeitete Identitätskarten                  | Anzahl     | 60'973         | 40'500     | 54'789          | 14'289       | 35.3%              | ○      |
| 02  | Erfasste Pässe                                | Anzahl     | 34'800         | 20'500     | 31'011          | 10'511       | 51.3%              | ○      |
| 03  | Anträge im Ausweiswesen: provisorische Pässe  | Anzahl     | 732            | 1'000      | 660             | -340         | -34.0%             | ○      |
| 04  | Bearbeitete Reisedokumente pro Vollzeitstelle | Anzahl     | 14'500         | 9'000      | 13'724          | 4'724        | 52.5%              | ● ▲    |

04: Die Anzahl der Reisedokumente führte zu einer starken Auslastung des Personals.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>4'147</b>   | <b>7'560</b>   | <b>7'560</b>        | <b>4'259</b>   | <b>-3'301</b>   | <b>-43.7%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>20'920</b>  | <b>20'782</b>  | <b>20'782</b>       | <b>20'225</b>  | <b>-557</b>     | <b>-2.7%</b>  |
| 30 Personalaufwand                   | 12'778         | 13'215         | 13'215              | 12'787         | -428            | -3.2%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'687          | 5'312          | 5'312               | 4'318          | -993            | -18.7%        |
| 34 Finanzaufwand                     | 0              | -              | -                   | 0              | 0               | ∞%            |
| 36 Transferaufwand                   | 3'455          | 2'256          | 2'256               | 3'120          | 864             | 38.3%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-16'774</b> | <b>-13'223</b> | <b>-13'223</b>      | <b>-15'966</b> | <b>-2'744</b>   | <b>20.7%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -15'646        | -12'509        | -12'509             | -15'077        | -2'568          | 20.5%         |
| 43 Verschiedene Erträge              | -8             | -              | -                   | -10            | -10             | -∞%           |
| 44 Finanzertrag                      | -0             | -              | -                   | 0              | -0              | 0.0%          |
| 46 Transferertrag                    | -1'119         | -714           | -714                | -879           | -165            | 23.2%         |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>-47'243</b> | <b>-40'500</b> | <b>-40'500</b>      | <b>-45'631</b> | <b>-5'131</b>   | <b>12.7%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>455</b>     | <b>391</b>     | <b>391</b>          | <b>430</b>     | <b>39</b>       | <b>9.9%</b>   |
| 34 Finanzaufwand                     | 0              | -              | -                   | 0              | -0              | 0.0%          |
| 37 Durchlaufende Beiträge            | 455            | 391            | 391                 | 430            | 39              | 9.9%          |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-47'698</b> | <b>-40'891</b> | <b>-40'891</b>      | <b>-46'061</b> | <b>-5'170</b>   | <b>12.6%</b>  |
| 40 Fiskalertrag                      | -47'241        | -40'500        | -40'500             | -45'629        | -5'129          | 12.7%         |
| 42 Entgelte                          | -2             | -              | -                   | -2             | -2              | -∞%           |
| 44 Finanzertrag                      | 0              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 47 Durchlaufende Beiträge            | -455           | -391           | -391                | -430           | -39             | 9.9%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Der Minderaufwand beim Personal entstand aufgrund von Vakanzen, personellen Wechsels sowie weniger Abgrenzungen als im Vorjahr für Ferien und Gleitzeitguthaben. Der Minderaufwand beim Sachaufwand ist vor allem auf Verzögerungen bei der Vermessung, geringeren Aufwendungen für den ÖREB-Kataster sowie tiefere Portokosten zurückzuführen. Es wurden wesentlich mehr Reisedokumente nachgefragt als budgetiert. Dies führte zu entsprechend höherem Transferaufwand und Ertrag (Entgelte). Mehreinnahmen entstanden ebenfalls aufgrund der Geschäftszahlen im Einbürgerungsbereich und beim Handelsregisteramt.

### LUAE

Insgesamt wurden 5,3 Millionen Franken mehr Grundbuchabgaben eingenommen als budgetiert. Die Gründe dafür sind vielfältig (u.a. höhere Marktpreise, insbesondere Renditeliegenschaften). Das Budget 2019 wurde bereits auf 42 Millionen Franken erhöht.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>-43'096</b> | <b>-32'940</b> | <b>-32'940</b>      | <b>-41'372</b> | <b>-8'432</b>   | <b>25.6%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>-43'096</b> | <b>-32'940</b> | <b>-32'940</b>      | <b>-41'372</b> | <b>-8'432</b>   | <b>25.6%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                       | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Grundbuchabgaben Baden</b>      |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>                       | <b>-12'771</b> | <b>-11'166</b> | <b>-11'166</b>      | <b>-10'692</b> | <b>473</b>      | <b>-4.2%</b> |
| Total Aufwand                      | 0              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Total Ertrag                       | -12'771        | -11'166        | -11'166             | -10'692        | 473             | -4.2%        |
| Übrige Gebühren                    | -1             | -              | -                   | -1             | -1              | -∞%          |
| Grundbuchabgaben nach Gesetz       | -12'770        | -11'166        | -11'166             | -10'691        | 475             | -4.2%        |
| <b>Grundbuchabgaben Laufenburg</b> |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>                       | <b>-7'804</b>  | <b>-6'946</b>  | <b>-6'946</b>       | <b>-9'040</b>  | <b>-2'094</b>   | <b>30.1%</b> |
| Total Aufwand                      | -              | -              | -                   | -0             | -0              | -∞%          |
| Total Ertrag                       | -7'804         | -6'946         | -6'946              | -9'040         | -2'094          | 30.1%        |
| Grundbuchabgaben nach Gesetz       | -7'804         | -6'946         | -6'946              | -9'040         | -2'094          | 30.1%        |
| <b>Grundbuchabgaben Wohlen</b>     |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>                       | <b>-13'244</b> | <b>-11'891</b> | <b>-11'891</b>      | <b>-13'539</b> | <b>-1'648</b>   | <b>13.9%</b> |
| Total Aufwand                      | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Total Ertrag                       | -13'244        | -11'891        | -11'891             | -13'539        | -1'648          | 13.9%        |
| Grundbuchabgaben nach Gesetz       | -13'243        | -11'891        | -11'891             | -13'539        | -1'648          | 13.9%        |
| <b>Grundbuchabgaben Zofingen</b>   |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>                       | <b>-13'424</b> | <b>-10'497</b> | <b>-10'497</b>      | <b>-12'359</b> | <b>-1'862</b>   | <b>17.7%</b> |
| Total Aufwand                      | -              | -              | -                   | 0              | 0               | 0.0%         |
| Total Ertrag                       | -13'424        | -10'497        | -10'497             | -12'359        | -1'862          | 17.7%        |
| Grundbuchabgaben nach Gesetz       | -13'424        | -10'497        | -10'497             | -12'359        | -1'862          | 17.7%        |
| <b>Grundbuchabgaben insgesamt</b>  |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>                       | <b>-47'241</b> | <b>-40'500</b> | <b>-40'500</b>      | <b>-45'630</b> | <b>-5'130</b>   | <b>12.7%</b> |
| Total Aufwand                      | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Total Ertrag                       | -47'241        | -40'500        | -40'500             | -45'630        | -5'130          | 12.7%        |
| Grundbuchabgaben nach Gesetz       | -47'241        | -40'500        | -40'500             | -45'630        | -5'130          | 12.7%        |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       |              | JB    | Budget | Budget ang. | JB    | Abw.    | Abw.   |
|-----------------------------|--------------|-------|--------|-------------|-------|---------|--------|
|                             | in 1'000 Fr. | 2017  | 2018   | 2018        | 2018  | absolut | in %   |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 1'365 | 1'809  | 1'809       | 1'131 | -678    | -37.5% |
|                             | Aufwand      | 2'287 | 2'444  | 2'444       | 1'831 | -613    | -25.1% |
|                             | Ertrag       | -922  | -635   | -635        | -701  | -66     | 10.3%  |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 1'365 | 1'809  | 1'809       | 1'131 | -678    | -37.5% |
|                             | Aufwand      | 2'287 | 2'444  | 2'444       | 1'831 | -613    | -25.1% |
|                             | Ertrag       | -922  | -635   | -635        | -701  | -66     | 10.3%  |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -     | -      | -           | -     | -       | -      |
|                             | 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 | 31.12.2018  |            |      |
| <b>ÖREB</b>                  |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand       | 12.12.2017 | 2'040  | 2'040    | 83          | 1'957      | 96   |
| VK, wiederkehrender A.       | 12.12.2017 | 100    | 100      | -           | -          | -    |
| <b>Vermessungsvorhaben 1</b> |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand       | 20.05.2008 | 34'000 | 34'000   | 21'425      | 12'575     | 37   |
| <b>Vermessungsvorhaben 2</b> |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand       | 17.01.2012 | 20'300 | 20'300   | 16'959      | 3'341      | 16   |

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.  |
|--------------------------|--------|--------|-------------|--------|---------|-------|
|                          | 2017   | 2018   | 2018        | 2018   | absolut | in %  |
| Stellen total            | 106.10 | 109.15 | 109.15      | 106.67 | -2.48   | -2.3% |
| Ordentliche Stellen      | 106.10 | 109.15 | 109.15      | 106.67 | -2.48   | -2.3% |
| Fremdfinanzierte Stellen | -      | 0      | 0           | -      | -       | -     |
| Projektstellen           | -      | 0      | 0           | -      | -       | -     |

Die Abweichung bei den Stellen ist auf Vakanzen zurückzuführen. Zudem wurden Stellen im Passbereich - wie geplant - nicht besetzt, da das Volumen gegenüber dem Vorjahr rückläufig war.

## Aufgabenbereich 240: Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Die Aufsicht über die Gemeinden beinhaltet einen rechtlichen und einen finanziellen Teil. Die rechtliche Aufsicht umfasst den Entscheid von Beschwerden, die Rechtskontrolle im Bereich von Satzungen und Gemeindeordnungen, die Genehmigung von Rücktrittsgesuchen von Gemeinderatsmitgliedern und die Anordnung der erforderlichen Ersatzwahlen in Absprache mit den Gemeinden, die Kenntnisnahme der Rücktrittsgesuche der übrigen kommunalen Behörden - Schulpflege, Finanzkommission, Steuerkommission sowie Stimmzählerinnen und Stimmzähler -, die statistische Nachführung aller Behördenrücktritte sowie die Beratung von Gemeinden und Privatpersonen. Im Rahmen der finanziellen Aufsicht werden die Budgets und Rechnungen der Einwohner- und Ortsbürgergemeinden sowie der Verbände geprüft und genehmigt. Für Behördenmitglieder und Finanzfachleute werden Beratungs- und Schulungsleistungen erbracht. Gemeindeprojekte zur Überprüfung eines Zusammenschlusses werden mit beratender Funktion unterstützt. Im Weiteren wird der Betrieb des kantonalen Einwohner- und Objektregisters gemäss Vorschriften des Bundes sichergestellt. Der Datenaustausch zwischen Behörden und Registern von Bund, Kanton und Gemeinden wird gemäss den Qualitätsanforderungen des Bundes gewährleistet.

#### Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

#### Leistungsgruppen

LG 240.10 Gemeindeaufsicht  
 LG 240.20 Finanzausgleich  
 LG 240.30 Gemeindedatenaustausch

#### Gesamtbeurteilung

Das Gesamtergebnis der Jahresrechnung 2017 fiel bei 42 (Vorjahr: 66) von 213 Einwohnergemeinden negativ aus, wobei bei 16 betroffenen Gemeinden die Entnahme aus der Aufwertungsreserve nicht mehr durchgeführt wurde. Insgesamt verzichteten 74 Gemeinden auf eine Entnahme. Der betriebliche Aufwand aller Gemeinden ohne Spezialfinanzierungen erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 1,7% auf rund 2'645 Millionen Franken (Vorjahr: 2'601 Mio. Franken). Der Fiskalertrag stieg um 3,8% von 1'791 auf 1'860 Mio. Franken. Per Ende 2017 bilanzierten 3 Gemeinden einen Bilanzfehlbetrag von insgesamt 1,1 Mio. Franken (Vorjahr: 5 Gemeinden mit 1,9 Mio. Franken). Die im Vorjahr ausgewiesene Nettoschuld von 493 Franken pro Kopf stieg im Jahr 2017 auf 600 Franken pro Kopf.

Das Investitionsvolumen der Gemeinden reduzierte sich 2017 auf 374 Mio. Franken (Vorjahr: 407 Mio. Franken) und verharrt damit noch immer auf einem hohen Niveau. Der Selbstfinanzierungsgrad erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr von rund 52% auf rund 78%.

Der Median der Gemeindesteuerfüsse lag 2018 bei 108%. Das angestrebte Ziel mit 80% der Gemeinden in einer Bandbreite von 30% um den Median wurde mit einem Istwert von 84% erreicht. Der höchste Steuerfuss lag 2018 bei 125% (Full-Reuenthal, Hendschiken, Kaiserstuhl, Oberhof, Rekingen, Ueken, Uerkheim und Wölflinswil), der tiefste bei 57% (Oberwil-Lieli). Im Jahr 2018 trat das neue Finanzausgleichsgesetz in Kraft, was einen Steuerfussabtausch von 3% beinhaltete. Infolgedessen senkten 113 Gemeinden ihren Steuerfuss um 3%, was einem unveränderten Steuerfuss gegenüber dem Vorjahr entspricht. 67 Gemeinden wiesen einen unveränderten Steuerfuss aus, was einer Erhöhung um 3% entspricht. Die restlichen 32 Gemeinden veränderten ihre Steuerfüsse so, dass unter Berücksichtigung des Steuerfussabtauschs 8 Gemeinden eine Steuerfussenkung zwischen 1% und 5% und 24 Gemeinden eine Steuerfusserhöhung zwischen 2% und 13% ausweisen.

Die Finanzausgleichsbeiträge betragen 2018 102,5 Mio. Franken (davon 16,2 Mio. Franken für Übergangsbeiträge), die Abgaben 59,5 Mio. Franken. Zusätzliche Beiträge nach bisherigem Recht wurden an eine Gemeinde in der Höhe von 5,1 Mio. Franken ausbezahlt. Es erfolgte zudem eine Rückforderung eines ungerechtfertigt ausbezahlten zusätzlichen Beitrags in der Höhe von 1,7 Mio. Franken, was zu einer Nettobelastung von 3,4 Mio. Franken führte. Daneben wurden 0,1 Mio. Franken Projektkostenbeiträge an Gemeindegemeinschaften sowie 1,2 Mio. Franken Zusammenschlusspauschalen ausgerichtet. Der Steuerzuschlag der juristischen Personen blieb unverändert bei 5%. Aus den Ein- und Auszahlungen resultierte eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung von 31,6 Mio. Franken, womit der Bestand der Spezialfinanzierung per Ende 2018 noch 115,7 Mio. Franken betrug.

Die Anzahl der Demissionen von Gemeinderäten lag mit 60 deutlich über dem Vorjahr mit 19. Die Mehrheit der Demissionen ist auf 21 berufliche und 18 persönliche Gründe zurückzuführen, gefolgt von 13 aus gesundheitlichen Motiven, 6 aufgrund des Wechsels des Wohnsitzes sowie 2 im Hinblick auf eine geplante, gestaffelte Erneuerung.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 240E007 | Teilrevision des Gemeindegesetzes (Finanzaufsicht und HRM2) |
|---------|---|
| 2016    | Normkonzept   |
| 2017    | Botschaft an den Grossen Rat                                |
| 2019    | Inkraftsetzung  |

Die Teilrevision des Gemeindegesetzes wurde termingerecht abgewickelt, sodass die Inkraftsetzung per 01.01.2019 erfolgen konnte.

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 240Z001  | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Gemeinden haben ordnungsgemässe Voranschläge und Rechnungen.</b> |   |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Gemeinden   | Anzahl   | 213         | 212     | 212          | 0         | 0.0%          | ○      | ● |
| 02  | Gemeindeverbände  | Anzahl   | 172         | 165     | 173          | 8         | 4.8%          | ○      |   |
| 04  | Nettoinvestitionen  | Mio. Fr. | 406.5       | 513.0   | 373.9        | -139.1    | -27.1%        | ○      |   |
| 05  | Nettoschulden der Gemeinden                                       | Mio. Fr. | 326.1       | 866.0   | 401.9        | -464.1    | -53.6%        | ○      |   |
| 06  | Nettoschulden pro Einwohner/in                                    | Fr.      | 493         | 1'325   | 600          | -725      | -54.7%        | ○      |   |
| 08  | Anteil Gemeinden mit mittelfristig ausgeglichener Erfolgsrechnung | %        | 74.0        | 75.0    | 77.5         | 2.5       | 3.3%          | ◐      | ● |

Die im Ziel 001 wiedergegebenen Finanzdaten sind wegen der erforderlichen Zeit für die Auswertung jeweils um ein Jahr verzögert - im JB 2018 sind die für 2017 ausgewerteten Finanzen der Gemeinden abgebildet.

04: Die Nettoinvestitionen waren leicht rückläufig und lagen deutlich unter den von den Gemeinden budgetierten Werten.

05/06: Die Nettoschulden der Gemeinden nahmen bei einem Selbstfinanzierungsgrad von rund 78% leicht zu, lagen dennoch deutlich unter dem ursprünglich prognostizierten Wert.

| Ziel 240Z002   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Amtsführung in den Gemeinden erfolgt rechtlich korrekt.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 05   | Abgeschlossene Beschwerdeverfahren                                   | Anzahl  | 36          | 40      | 26           | -14       | -35.0%        | ◐      | ▲ |
| 02   | Durchschnittliche Verfahrensdauer für Beschwerden                    | Monat   | 3.9         | 3.5     | 3.3          | -0.2      | -6.3%         | ◐      | ● |
| 03   | Beschwerden mit Verfahrensdauer über 12 Monate                       | Anzahl  | 1           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 04   | Max. Anteil gutgeheissene Beschwerden am Gesamttotal der Beschwerden | %       | 25.0        | 15.0    | 19.2         | 4.2       | 28.0%         | ◐      | ● |

05: Es wurden 6 Stimmrechtsbeschwerden, 3 Gemeindebeschwerden, 9 Verwaltungsbeschwerden und 8 Aufsichtsverfahren erledigt. Dabei wurden 5 Beschwerden ganz oder teilweise gutgeheissen, in 8 Fällen wurde auf Nichteintreten oder Abweisung entschieden und 13 Verfahren endeten ohne Sachentscheid (Aufsichtsanzeigen ohne Folgebeugung, Rückzüge, Vergleiche, Abschreibungen).

| Ziel 240Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Gemeindebehördensitze werden vollständig und innert nützlicher Frist besetzt.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Vorzeitige Demissionen von Gemeinderatsmitgliedern    | Anzahl  | 19          | 50      | 60           | 10        | 20.0%         | ○      |   |
| 02   | Vakante Gemeinderatssitze länger als 6 Monate         | Anzahl  | 6           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 04   | Vorzeitige Demission von Schulpflegemitgliedern       | Anzahl  | 26          | 90      | 74           | -16       | -17.8%        | ○      |   |
| 05   | Vorzeitige Demission von Finanzkommissionsmitgliedern | Anzahl  | 8           | 30      | 32           | 2         | 6.7%          | ○      |   |

| Ziel 240Z004   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Steuerbelastung unter den Gemeinden ist ausgewogen.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01   | Tiefster Steuerfuss   | %       | 60.0        | 57.0    | 57.0         | 0         | 0.0%          | ○      |
| 02   | Höchster Steuerfuss   | %       | 126.0       | 129.0   | 125.0        | -4.0      | -3.1%         | ○      |
| 03   | Median Steuerfuss   | %       | 110.0       | 109.0   | 108.0        | -1.0      | -0.9%         | ○      |
| 06   | Anteil Gemeinden mit einem Steuerfuss in einer Bandbreite von 30% um den Median | %       | -           | 84.0    | 84.4         | 0.4       | 0.5%          | ●      |

| Ziel 240Z011  | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Disparitäten zwischen den Gemeinden werden durch Ressourcen- und Lastenausgleich vermindert.</b> |  |          |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Normsteuerertrag pro Kopf (Durchschnitt)   | Fr.      | -           | 2'643   | 2'643        | 0         | 0.0%          | ○      |
| 02  | Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge aller Gemeinden um den Durchschnitt (Standardabweichung), vor Ressourcen- und Lastenausgleich  | Fr.      | -           | 659     | 659          | 0         | 0.0%          | ○      |
| 03  | Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge aller Gemeinden um den Durchschnitt (Standardabweichung), nach Ressourcen- und Lastenausgleich | Fr.      | -           | 428     | 428          | 0         | 0.0%          | ●      |
| 04  | Abnahme der Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge (Abnahme Disparität) durch Ressourcen- und Lastenausgleich                         | %        | -           | 35.1    | 35.1         | 0         | 0.0%          | ●      |
| 05  | Anzahl Gemeinden, die 80% des durchschnittlichen Normsteuerertrags nicht erreichen, vor Ressourcen- und Lastenausgleich                | Anzahl   | -           | 63      | 63           | 0         | 0.0%          | ○      |
| 06  | Anzahl Gemeinden, die 80% des durchschnittlichen Normsteuerertrags nicht erreichen, nach Ressourcen- und Lastenausgleich               | Anzahl   | -           | 3       | 3            | 0         | 0.0%          | ●      |
| 07  | Totalbetrag der Ergänzungsbeiträge   | Mio. Fr. | -           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ●      |
| 08  | Anzahl Gemeinden mit Ergänzungsbeiträgen   | Anzahl   | -           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ●      |
| 09  | Anzahl Empfängergemeinden, deren Nettobezüge aus dem Finanzausgleich mehr als 20 Steuerprozente ausmachen                              | Anzahl   | -           | 36      | 36           | 0         | 0.0%          | ●      |
| 10  | Anzahl Gebergemeinden, deren Nettoabgaben in den Finanzausgleich mehr als 10 Steuerprozente ausmachen                                  | Anzahl   | -           | 18      | 18           | 0         | 0.0%          | ●      |

Im Zusammenhang mit der Neuordnung des Finanzausgleichs zwischen den Gemeinden wurden die bisherigen Ziele 005 und 006 durch zwei neue ersetzt. Das obenstehende Ziel 011 dient der Beurteilung der Wirksamkeit des Finanzausgleichs.

Die Berechnung erfolgt aufgrund der für das Jahr 2018 (Basisjahre 2014 - 2016) ermittelten Werte.

01: Der Normsteuerertrag pro Kopf berechnet sich nach § 5 des Finanzausgleichsgesetzes (FiAG) und ist vergleichbar mit der bisher verwendeten Kennzahl "Steuerkraft pro Kopf".

02: Mit der Streuung wird die durchschnittliche Abweichung (plus und minus) der einzelnen Gemeinden vom Durchschnitt aller Gemeinden (I01) dargestellt. Je kleiner der Wert ist, desto weniger unterscheiden sich die einzelnen Gemeinden voneinander. I02 zeigt diese Abweichung vor dem Ressourcen- und Lastenausgleich.

03: Dieser Indikator gibt die Annahmen über 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.

05: Der Indikator zeigt die Anzahl Gemeinden, deren Normsteuerertrag vor Ressourcen- und Lastenausgleich unterhalb von 80% des Durchschnitts liegt. Zur Wahl des Richtwertes von 80% vgl. auch den Kommentar zu I06.

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 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%.

Die Differenz zwischen I06 und I05 stellt ebenfalls die Wirkung des Finanzausgleichs dar: Vor dem Ressourcen- und Lastenausgleich im Jahr 2018 erreichten 63 Gemeinden den Zielwert von 80% nicht, jedoch reduziert sich diese Anzahl nach dem Finanzausgleich auf 3 Gemeinden. Diese erreichten nach dem Ressourcen- und Lastenausgleich den Zielwert von 80% nur knapp nicht, ihr Normsteuerertrag lag bei 78.3 bis 79.6%.

07: Ergänzungsbeiträge gemäss § 12 FiAG können jene Gemeinden beantragen, welche das Haushaltsgleichgewicht gemäss § 88g des Gemeindegesetzes nur erreichen könnten, indem sie den Steuerfuss um 25 Prozentpunkte über dem kantonalen Mittelwert festsetzen würden.

08: Der Indikator 08 zeigt die Anzahl Gemeinden, welche Ergänzungsbeiträge erhalten.

09: Bis 2019 erfolgt die Berechnung noch ohne Ergänzungsbeiträge, da diese erst ab 2020 ausbezahlt werden.

| Ziel 240Z012   | Einheit                                     | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Der gesetzeskonforme Bestand der Spezialfinanzierung Finanzausgleich wird sichergestellt.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 01   | Vertikaler Finanzierungsbedarf              | Mio. Fr.   | -              | 49.8       | 47.7            | -2.1         | -4.2%              | ●      | ● |
| 02   | Bestand Spezialfinanzierung Finanzausgleich | Mio. Fr.   | 147.4          | 112.4      | 115.7           | 3.3          | 2.9%               | ●      | ● |
| 03   | Oberer Grenzwert für den Bestand            | Mio. Fr.   | -              | 99.6       | 95.4            | -4.2         | -4.2%              | ○      |   |
| 04   | Unterer Grenzwert für den Bestand           | Mio. Fr.   | -              | 49.8       | 47.7            | -2.1         | -4.2%              | ○      |   |
| 05   | Steuerzuschlag juristische Personen         | %          | 5.0            | 5.0        | 5.0             | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 06   | Steuerzuschlag natürliche Personen          | %          | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 07   | Zusammenschlussbeiträge                     | Mio. Fr.   | 0.9            | 1.8        | 1.3             | -0.5         | -27.8%             | ●      | ● |

Im Zusammenhang mit der Neuordnung des Finanzausgleichs zwischen den Gemeinden wurden die bisherigen Ziele 005 und 006 durch zwei neue ersetzt. Das obenstehende Ziel 012 zeigt einen allfälligen Handlungsbedarf auf, um den gesetzlichen Bestand der Spezialfinanzierung Finanzausgleich sicherzustellen.

01: Der vertikale Finanzierungsbedarf entspricht gemäss § 22 des Finanzausgleichsgesetzes (FiAG) der Differenz zwischen allen ausbezahlten Beiträgen und den Abgaben. Mittelfristig wird mit einem jährlichen Bedarf von rund 30 Mio. Franken (plus allfällige Zusammenschlussbeiträge) gerechnet. In den ersten vier Jahren nach Einführung des neuen Finanzausgleichs liegt der vertikale Finanzierungsbedarf wegen der Übergangsbeiträge vorübergehend höher.

03: Der obere Grenzwert für den Bestand entspricht gemäss § 22 Abs. 2 FiAG dem doppelten vertikalen Finanzierungsbedarf (I01).

04: Der untere Grenzwert für den Bestand entspricht gemäss § 22 Abs. 2 FiAG dem einfachen vertikalen Finanzierungsbedarf (I01).

05: Der vorliegende Indikator entspricht der bisher verwendeten Kennzahl "Zuschlag Gewinn- und Kapitalsteuer".

06: Der vorliegende Indikator entspricht der bisher verwendeten Kennzahl "Zuschlag Kantonssteuer auf Einkommen und Vermögen".

07: Das Zusammenschlussprojekt der Gemeinden Brugg und Schinznach-Bad wurde mit 50'000 Franken unterstützt. Weiter wurde der Gemeinde Lupfig ein Zusammenschlussbeitrag von 422'000 Franken und den Gemeinden Attelwil und Reitnau Zusammenschlusspauschalen von je 400'000 Franken ausbezahlt.

| Ziel 240Z007   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die Datenqualität der Einwohner- und Objektregister der Gemeinden ist hoch.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 01   | Mindestanteil Gemeinden mit 100% Datenqualität Einwohnerregister bei Erstlieferung | %          | 97.2           | 95.0       | 98.4            | 3.4          | 3.6%               | ●      | ● |
| 02   | Mindestanteil Gemeinden mit 100% Datenqualität Objektregister bei Erstlieferung    | %          | 84.1           | 90.0       | 92.6            | 2.6          | 2.9%               | ●      | ● |

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017     | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>   | <b>2'088</b>   | <b>2'420</b>    | <b>2'310</b>        | <b>1'952</b>    | <b>-358</b>     | <b>-15.5%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                       | <b>2'564</b>   | <b>2'878</b>    | <b>2'768</b>        | <b>2'435</b>    | <b>-333</b>     | <b>-12.0%</b> |
| 30 Personalaufwand  | 1'838          | 1'944           | 1'944               | 1'875           | -69             | -3.5%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                              | 725            | 934             | 824                 | 559             | -265            | -32.1%        |
| 36 Transferaufwand  | 0              | -               | -                   | 0               | 0               | ∞%            |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>  | <b>-476</b>    | <b>-458</b>     | <b>-458</b>         | <b>-483</b>     | <b>-25</b>      | <b>5.5%</b>   |
| 42 Entgelte   | -80            | -58             | -58                 | -86             | -28             | 47.6%         |
| 46 Transferertrag   | -396           | -400            | -400                | -397            | 3               | -0.6%         |
| <b>LUAE Saldo</b>   | <b>0</b>       | <b>11'000</b>   | <b>11'000</b>       | <b>11'000</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>   |
| <b>LUAE Aufwand</b>   | <b>80'037</b>  | <b>120'300</b>  | <b>120'300</b>      | <b>111'227</b>  | <b>-9'073</b>   | <b>-7.5%</b>  |
| 36 Transferaufwand  | 80'037         | 120'300         | 120'300             | 111'227         | -9'073          | -7.5%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>  | <b>-80'037</b> | <b>-109'300</b> | <b>-109'300</b>     | <b>-100'227</b> | <b>9'073</b>    | <b>-8.3%</b>  |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen<br>und Reserven | -13'945        | -34'300         | -34'300             | -31'623         | 2'677           | -7.8%         |
| 46 Transferertrag   | -50'266        | -59'500         | -59'500             | -52'463         | 7'037           | -11.8%        |
| 49 Interne Verrechnungen  | -15'826        | -15'500         | -15'500             | -16'141         | -641            | 4.1%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                                 | <b>159</b>     | <b>191</b>      | <b>191</b>          | <b>162</b>      | <b>-28</b>      | <b>-14.8%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                               | <b>159</b>     | <b>191</b>      | <b>191</b>          | <b>162</b>      | <b>-28</b>      | <b>-14.8%</b> |
| 50 Sachanlagen  | 159            | 191             | 191                 | 162             | -28             | -14.8%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                                | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>            | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Der Minderaufwand im Saldo Globalbudget resultiert einerseits aus dem tieferen Personalaufwand infolge einer Vakanz von 20 Stellenprozenten und der Anstellung einer jüngeren Mitarbeiterin sowie aus tieferem Sach- und übrigem Betriebsaufwand. Letzterer rührt primär aus der Fachstelle Datenaustausch. Die Unterhaltskosten für GERES fielen deutlich tiefer aus.

Das Vorhaben "Programmunterstützung SmartAargau" wurde mit RRB Nr. 2018-001000 am 29. August 2018 verabschiedet. Im Jahr 2018 wurde noch keine Jahrestrenche budgetiert. Die im 2018 entstandenen Kosten wurden im Globalbudget mit Verpflichtungskredit des Aufgabenbereichs 100.20 "Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte" verbucht und im Aufgabenbereich 240 aufgrund einer Unterschreitung im Verpflichtungskredit "Anpassung Gebäude- und Wohnungsregister" kompensiert.

### Investitionsrechnung

Das Projekt Umsetzung Schnittstellenstandard wird im Jahr 2019 abgeschlossen.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>2'088</b> | <b>13'420</b>  | <b>13'310</b>       | <b>12'952</b> | <b>-358</b>     | <b>-2.7%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -             | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | 159          | 191            | 191                 | 162           | -28             | -14.8%       |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>2'247</b> | <b>13'611</b>  | <b>13'501</b>       | <b>13'114</b> | <b>-387</b>     | <b>-2.9%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Finanzausgleich (Spezialfinanzierung)</b>         |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand  | 80'037     | 109'300        | 109'300             | 100'227    | -9'073          | -8.3%        |
| Innerkantonale Finanzausgleichsbeiträge              | 47'834     | 102'500        | 102'500             | 95'501     | -6'999          | -6.8%        |
| Zusätzliche Beiträge innerkantonalen Finanzausgleich | 2'297      | 5'000          | 5'000               | 3'454      | -1'546          | -30.9%       |
| Sonderbeiträge                                       | 5'634      | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ausgleichsbeiträge Spitalfinanzierung                | 23'362     | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Beiträge an Gemeinden                                | 910        | 1'800          | 1'800               | 1'272      | -528            | -29.3%       |
| Total Ertrag   | -80'037    | -109'300       | -109'300            | -100'227   | 9'073           | -8.3%        |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK           | -13'945    | -34'300        | -34'300             | -31'623    | 2'677           | -7.8%        |
| Innerkantonaler Finanzausgleich                      | -27'049    | -59'500        | -59'500             | -52'463    | 7'037           | -11.8%       |
| Ausgleichsabgaben Spitalfinanzierung                 | -23'217    | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Verschiedene interne Verrechnungen                   | -15'826    | -15'500        | -15'500             | -16'141    | -641            | 4.1%         |

Im Jahr 2018 wurden an 150 Gemeinden Ausgleichsbeiträge von 95,5 Mio. Franken ausbezahlt. Abgaben in den Fonds leisteten 62 Gemeinden mit einem Betrag von 52,5 Mio. Franken. Hierbei handelt es sich um die Netto-Zahlungsströme. In der Budgetspalte der vorangehenden Tabelle sind hingegen die Übergangsbeiträge von 16,2 Mio. Franken, welche sowohl Zahler- als auch Empfängergemeinden betreffen, vollständig in den Ausgleichsbeiträgen enthalten, was die entsprechenden Abweichungen von je 7 Mio. Franken zum Budget erklärt.

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| in 1'000 Fr.                |              |                |                     |            |                 |              |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 219            | 451                 | 341        | 173             | -49.1%       |
|                             | Aufwand      | 219            | 451                 | 341        | 173             | -49.1%       |
|                             | Ertrag       | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 60             | 260                 | 150        | 11              | -92.7%       |
|                             | Aufwand      | 60             | 260                 | 150        | 11              | -92.7%       |
|                             | Ertrag       | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 159            | 191                 | 191        | 162             | -14.8%       |
|                             | Aufwand      | 159            | 191                 | 191        | 162             | -14.8%       |
|                             | Ertrag       | -              | -                   | -          | -               | -            |

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>11.58</b> | <b>13.40</b>   | <b>13.40</b>        | <b>13.16</b> | <b>-0.24</b>    | <b>-1.8%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 11.58        | 12.60          | 12.60               | 12.36        | -0.24           | -1.9%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -            | 0              | 0                   | -            | -               | -            |
| Projektstellen           | -            | 0.80           | 0.80                | 0.80         | 0               | 0.0%         |

## 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 wertschöpfungsstarke und/oder arbeitsplatzschaffende Unternehmen aus dem Ausland.

#### *Zuständige Kommission*

Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VVA)

#### *Leistungsgruppen*

LG 245.10 Standortentwicklung

LG 245.20 Standortmarketing und -pflege

#### *Gesamtbeurteilung*

Der Standortwettbewerb im internationalen und interkantonalen Umfeld ist nach wie vor intensiv. Der Steuerstandort Schweiz bleibt unter Druck. Ansiedlungsüberlegungen von Firmen im Ausland und Standortüberprüfungen von Firmen in der Schweiz sind wegen der ausstehenden Steuerreform mit Unsicherheiten verbunden.

Die Gründungsdynamik ist im Aargau erfreulich hoch. Die Standortförderung begleitet viele Neugründungen und unterstützt die aktive Start-up-Szene mit geeigneten Instrumenten.

Die Dienstleistungen des Hightech Zentrums Aargau werden von den Unternehmen rege genutzt. Die Standortförderung, das Hightech Zentrum und PARK INNOVAARE arbeiten in vielen Projekten eng zusammen.

Im Rahmen der Berichterstattung zum Standortförderungsgesetz wurde eine externe Evaluation zur Wirkung des Gesetzes gemacht. Dazu wurde eine freiwillige Anhörung durchgeführt.

#### *Standortentwicklung*

Mit den Projekten der Neuen Regionalpolitik (NRP) werden regionale Standortförderungsstrukturen aufgebaut und Strategien entwickelt. In den Regionen werden NRP-Projekte zur Stärkung der KMU durchgeführt, z.B. durch gezielte Vernetzung.

Über die NRP hinaus stärkt die Standortförderung die Regionen mittels regelmässiger Regionentreffen. Es werden Best Practices ausgetauscht, um die Wirksamkeit der regionalen Standortförderung zu steigern. Die Regionen werden in den Strategieentwicklungsprozessen kostenlos begleitet und kommen damit ressourcen- und budgetschonend zu einer Standortförderungsstrategie.

Die Veranstaltung "Karriere Aargau" wurde in Partnerschaft mit der Aargauischen Industrie- und Handelskammer (AIHK) durchgeführt. Es nahmen über 20 Aargauer Unternehmen und 230 Fachkräften teil. Die Veranstaltung Aargau My Place, die im Februar 2018 im Trafo Baden in Partnerschaft mit dem Stadtmarketing Baden und einigen Wirtschaftspartnern durchgeführt wurde, ermöglichte Expats (Entsante), sich zu vernetzen und sich über lokale Angebote zu informieren. Das Engagement der Standortförderung im Bereich Fachkräfte zeigt Wirkung. Über verschiedene Veranstaltungen und Massnahmen konnte zum Thema Fachkräfte ein Netzwerk aus Wirtschaft und Verwaltung entwickelt und die Sensibilisierung für das

Thema erhöht werden. Die Projektidee des Aufbaus und Betriebs einer Fachkräfte- und Image-Webplattform „Work Life Aargau“ für den Kanton Aargau wurde geprüft und weiterentwickelt und wird im Februar 2019 dem Regierungsrat zur Prüfung vorgelegt.

Ausserdem pflegt die Standortentwicklung für verwaltungsinterne Stellen und Netzwerk-Partner kantonale und regionale Wirtschaftsdaten und bereitet diese z.B. auch als Grundlage für die Bewertung durch Standard & Poor's auf.

#### *Standortmarketing und -pflege*

Das Standortmarketing-Team steht in engem Kontakt mit der Wirtschaft, um Aargauer Unternehmen zu unterstützen und am Standort zu halten. 2018 fanden neun Unternehmensbesuche durch den Vorsteher des Departements Volkswirtschaft und Inneres statt. Auch die Projektleitenden besuchten regelmässig Aargauer Firmen. Die Serviceline für KMU dient als Eingangstor zur Verwaltung und als Anlaufstelle bei standortrelevanten Anliegen.

Die Angebote der Standortförderung und des Forschungsfonds Aargau werden in den Firmenberatungsgesprächen bekannt gemacht.

Die Nachfrage im Bereich der Jungunternehmerförderung und die Gründungsdynamik sind sehr hoch. Das StartUpForum wurde zweimal mit grosser Besucherbeteiligung durchgeführt. Das Institut für Jungunternehmen veranstaltete regelmässig gut besuchte

Gründungskurse. Zum zweiten Mal organisierte das Standortmarketing zusammen mit der Swissmem ein B2B-Treffen (Business to Business) für Start-ups mit KMU. Im Frühjahr konnte ausserdem der Business Angels Club Aargau gegründet werden. In zwei Veranstaltungen präsentierten sich bereits acht Start-ups vor den Clubmitgliedern.

Im Bereich der Ansiedlung von Unternehmen ist die Anzahl und die Qualität der durch Switzerland Global Enterprise (S-GE) generierten Leads (Unternehmen, welche konkretes Interesse am Standort Schweiz haben) konstant geblieben. Das Netzwerk zu den S-GE-Hubs konnte weiter gefestigt werden. Mit der Handelskammer D-CH wurden drei Standortseminare durchgeführt. 7 von 13 Ansiedlungen kamen aus dem Ausland, 6 lagen in den Fokusbranchen: Energie- und Elektrotechnik / Life Sciences (Pharma, Medizintechnik) / Kunststoff; Maschinen-, Elektro- und Metallindustrie (MEM) / Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT).

Das Netzwerk zu den S-GE-Hubs konnte weiter gefestigt werden. Mit der Handelskammer D-CH wurden drei Standortseminare durchgeführt. 7 von 13 Ansiedlungen kamen aus dem Ausland, 6 lagen in den Fokusbranchen: Energie- und Elektrotechnik / Life Sciences (Pharma, Medizintechnik) / Kunststoff; Maschinen-, Elektro- und Metallindustrie (MEM) / Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT).

Das Netzwerk zu den S-GE-Hubs konnte weiter gefestigt werden. Mit der Handelskammer D-CH wurden drei Standortseminare durchgeführt. 7 von 13 Ansiedlungen kamen aus dem Ausland, 6 lagen in den Fokusbranchen: Energie- und Elektrotechnik / Life Sciences (Pharma, Medizintechnik) / Kunststoff; Maschinen-, Elektro- und Metallindustrie (MEM) / Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT).

#### *Tourismus*

Um Aargau Tourismus finanziell und strukturell zu stärken, wurde im April 2018 eine Aktiengesellschaft gegründet. Dies fördert die Zusammenarbeit mit den Tourismuspartnern und den Unternehmen im Aargau und soll die Tourismusregion Aargau für die Zukunft finanziell sichern. Aargau Tourismus vermarktete 2018 wieder attraktive Angebote aus unterschiedlichen Bereichen.

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>245E005</b> | <b>Monitoring und Massnahmen für höhere Verfügbarkeit von Fachkräften</b>             | <span style="color: green;">●</span> |
| 2016           | Projektauftrag; Einsetzung interdepartementale Arbeitsgruppe                          |                                      |
| 2017           | Aufbau Monitoring über Bedarf und Verfügbarkeit von Fachkräften                       |                                      |
| 2017-2018      | Prüfung und Erarbeitung von Massnahmen zur Erhöhung der Verfügbarkeit von Fachkräften |                                      |
| 2018           | Bericht an den Grossen Rat  |                                      |
| 2018           | Entscheid über Weiterführung Monitoring und Massnahmenprüfung                         |                                      |

Die Ergebnisse aus der interdepartementalen Arbeitsgruppe Fachkräfte (IdA FK) wurden unter Einbezug der Fachstellen für die Berichterstattung gegenüber dem Regierungsrat aufbereitet. Die unter Beteiligung der Wirtschaftsverbände und Bildungsinstitutionen priorisierten Massnahmen wurden geprüft. Insbesondere wurde die Projektidee des Aufbaus und Betriebs einer Fachkräfte- und Image-Webplattform „Work Life Aargau“ für den Kanton Aargau weiterentwickelt. Eine Bedürfnisabklärung bei rund 80 Unternehmen ergab, dass 50 Unternehmen beabsichtigen an Work Life Aargau teilzunehmen und den Betrieb mitzufinanzieren. Für den Aufbau und die Entwicklung der Plattform wird im Februar 2019 beim Regierungsrat eine Anschubfinanzierung zulasten des Swisslos-Fonds beantragt. Gemäss Planung wird die Plattform Ende Februar 2020 live gehen.

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 245Z001   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status                               |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------------------------------------|---|
| <b>Der Kanton Aargau ist ein attraktiver Standort.</b> |   |         |             |         |              |           |               | <span style="color: green;">●</span> |   |
| 01   | Bruttoinlandprodukt (BIP) pro Kopf  | Fr.     | 61'357      | 61'800  | 62'500       | 700       | 1.1%          | ○                                    |   |
| 02   | Volkseinkommen pro Kopf   | Fr.     | 57'389      | 58'200  | 57'827       | -373      | -0.6%         | ○                                    |   |
| 03   | Gesamtzahl der Unternehmen im Kanton Aargau (AG, GmbH, Einzelfirmen)  | Anzahl  | 34'357      | 33'800  | 35'368       | 1'568     | 4.6%          | ○                                    |   |
| 04   | Unternehmensbesuche   | Anzahl  | 49          | 55      | 106          | 51        | 92.7%         | ●                                    | ● |
| 05   | Organisation von Anlässen in den Fokusbranchen gemäss Entwicklungsleitbild und Programm "Hightech Aargau"                         | Anzahl  | 3           | 3       | 4            | 1         | 33.3%         | ●                                    | ● |
| 06   | Standortpflegeprojekte (Ansässige)  | Anzahl  | 73          | 60      | 78           | 18        | 30.0%         | ◐                                    | ● |
| 07   | Anteil der Unternehmen mit der Beurteilung "gut" und "sehr gut" im Rahmen der AIHK-Umfrage  | %       | 86.0        | 80.0    | 88.0         | 8.0       | 10.0%         | ◐                                    | ● |
| 08   | Sitzverlegungen in den Kanton Aargau (AG, GmbH, Einzelfirma)  | Anzahl  | 421         | 400     | 416          | 16        | 4.0%          | ◐                                    | ● |
| 09   | Sitzverlegungen in andere Kantone (AG, GmbH, Einzelfirma)   | Anzahl  | 417         | 370     | 392          | 22        | 5.9%          | ◐                                    | ● |
| 10   | Neue Arbeitsplätze, die mit der Unterstützung des Standortmarketings bei Neugründungen (Start-up, Ansiedlungen) geschaffen wurden | Anzahl  | 222         | 140     | 125          | -15       | -10.7%        | ◐                                    | ▲ |
| 11   | Rating durch Standard & Poor's für den Kanton Aargau  |         | 1           | 1       | 0            | -1        | -100.0%       | ◐                                    | ▲ |
| 12   | Standortqualitätsindikator der Credit Suisse (Kantonsrangierung Schweiz)  | Rang    | 3           | 4       | 3            | -1        | -25.0%        | ◐                                    | ● |
| 13   | Kantonaler Wettbewerbsindikator (KWI) der UBS   | Rang    | -           | 4       | 4            | 0         | 0.0%          | ◐                                    | ● |

01/02: Die Werte werden aufgrund der Wirtschaftsprognose des Instituts BAK Economics und der aktuellen Bevölkerungszahl von Statistik Aargau berechnet.

04: Unternehmensbesuche der Projektleitenden des Standortmarketing-Teams, sowie Firmenbesuche der Leiterin Standortförderung mit dem DV DVI und weiteren Vertretern der kantonalen Verwaltung. Der hohe Wert ist eine Folge der zahlreichen Unternehmensbesuche, die im Zusammenhang mit dem Projekt WorkLife Aargau stattfanden.

05: Drei Life Science Frühstück-Anlässe in Aarau und Baden und ein Innovations- und Netzwerkanlass für die ICT-Industrie.

07: Der verbesserte Wert korreliert mit den positiven Konjunkturaussichten zu Beginn des Jahres, die Unternehmen schätzten die Auftragslage wieder optimistischer ein.

11: Das Rating für den Kanton Aargau wurde von AAA auf AA+ zurückgestuft. Hauptgrund ist die zurzeit begrenzte Flexibilität bei der Steuerung von Einnahmen und Ausgaben.

12: Der Kanton Aargau liegt hinter ZG und ZH an dritter Stelle (letzte Erhebung Sept. 2017).

13: Der Kanton Aargau liegt hinter ZG, ZH und BS an vierter Stelle (Erhebung 2018).

| Ziel 245Z002  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Neuansiedlungen erfolgen vorwiegend in wertschöpfungsstarken Branchen.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Teilnahme der Standortförderung an Anlässen mit Bezug zu den Fokusbranchen / -technologien      | Anzahl  | 10          | 10      | 12           | 2         | 20.0%         | ● ●    |
| 02  | Bearbeitete Ansiedlungsprojekte   | Anzahl  | 288         | 275     | 339          | 64        | 23.3%         | ● ●    |
| 03  | Gesamtzahl der erfolgreich abgeschlossenen Ansiedlungsprojekte                                  | Anzahl  | 14          | 14      | 13           | -1        | -7.1%         | ● ●    |
| 04  | Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Ansiedlungsprojekte in den Fokusbranchen / -technologien | Anzahl  | 8           | 8       | 6            | -2        | -25.0%        | ● ▲    |

01: F&E Konferenz zu Industrie 4.0, Brugg. Roadshow CCI France Suisse, Strassburg. Industry Focus Day Cyber Security, Genf. Swiss Medtech Day, Bern. Swissem Industrietag 2018, Zürich. S-GE Investment Workshop Brazilian Fintech, Zürich. SINDEKX Messe, Bern. MedTech Switzerland bei Iftest AG, Wettingen. Swiss Industrie 4.0 Conference, Baden. S-GE Industry Day Robotic and Drones, Lausanne. E-nnovation week, Baden. Swiss Innovation Forum, Basel.

| Ziel 245Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Das Jungunternehmertum im Kanton Aargau wird gefördert.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01   | Organisation von Anlässen und Teilnahme der Standortförderung an Anlässen mit Bezug zur Jungunternehmer-Förderung | Anzahl  | 12          | 8       | 9            | 1         | 12.5%         | ● ●    |
| 02   | Einsatz in Gremien mit Bezug zur Jungunternehmer-Förderung  | Anzahl  | 3           | 4       | 4            | 0         | 0.0%          | ● ●    |
| 03   | Bearbeitete Start-up Projekte   | Anzahl  | 76          | 45      | 80           | 35        | 77.8%         | ● ●    |
| 04   | Erfolgsquote der bearbeiteten Start-up Projekte   | %       | 46.1        | 50.0    | 40.0         | -10.0     | -20.0%        | ● ▲    |
| 05   | Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Start-up Projekte in den Fokusbranchen / -technologien                     | Anzahl  | 18          | 8       | 9            | 1         | 12.5%         | ● ●    |

01: Startupticker Brunch, Zürich. Erfa-Meeting Risikokapital, Brugg. genisuisse Gönneranlass, Brugg. StartUpForum Aargau in Aarau und Brugg. Funding-Event PARK INNOVAARE, Villigen. Vereinsversammlung Business Angels Club Aargau, Brugg. Top100 Start-ups, Zürich. Startup Investor Session Aargau, Böttstein.  
02: Forschungsfonds-Kommission Aargau, Vorstand genisuisse Aargau, Jury Swiss Startup Challenge FHNW, Sekretär Business Angels Club Aargau.  
03: Es wurden deutlich mehr Start-up-Projekte bearbeitet als geplant. Die hohe Gründungsdynamik ist ein positives Signal für den Wirtschaftsstandort Aargau.

| Ziel 245Z004  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die regionalen Standortförderstrukturen sind flächendeckend und stark.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Vernetzungs- und Ausbildungsanlässe mit den Regionen   | Anzahl  | 3           | 4       | 2            | -2        | -50.0%        | ● ▲    |
| 02  | Mit den Regionen abgeschlossene Projektverträge im Rahmen der Neuen Regionalpolitik (NRP) des Bundes | Anzahl  | 1           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ● ●    |
| 03  | Anteil Regionen mit regionalen Standortförderstrukturen  | %       | 58.3        | 66.7    | 58.3         | -8.4      | -12.6%        | ● ▲    |

01: Regionentreffen in Zofingen und Stein (ganztagig anstatt wie üblich nur ein Halbtage). Die Tendenz bei den Vernetzungsanlässen ist es, weniger, dafür aber umfassendere Anlässe, mit entsprechend grösserem Vorbereitungsaufwand, durchzuführen.  
02: Die verfügbaren Mittel im NRP-Umsetzungsprogramm 2016-2019 sind weitgehend vergeben.  
03: 7 von 12 Regionen verfügen über regionale Standortförderstrukturen. Die Bildung regionaler Strukturen dauert in einigen Regionen länger als erwartet.

| Ziel 245Z005   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die touristischen Angebote im Tagestourismus sind vernetzt und werden gemeinsam vermarktet.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01   | Logiernächte in aargauischen Hotelbetrieben      | Anzahl     | 715'833        | 705'000    | 727'400         | 22'400       | 3.2%               | ○      |
| 03   | Schaffung von überregionalen buchbaren Angeboten | Anzahl     | 6              | 6          | 6               | 0            | 0.0%               | ●      |
| 04   | Mitgliederzahl Aargau Tourismus                  | Anzahl     | 154            | 175        | 163             | -12          | -6.9%              | ●      |

01: Die Zahl der Logiernächte berechnet sich aus den effektiven Werten der Monate Januar bis Oktober, plus die Vorjahreswerte November und Dezember.

03: Es wurden 5 Erlebnisfahrten mit PostAuto und Gruppenreisen angeboten.

04: Das Wachstum der Mitgliederzahl ist nach einem deutlichen Zuwachs in den letzten Jahren nun etwas abgeflacht. Sporbemühungen bei Gemeinden und Unternehmen haben Auswirkungen.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>2'405</b> | <b>2'483</b>   | <b>2'483</b>        | <b>2'506</b> | <b>23</b>       | <b>0.9%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>2'619</b> | <b>2'683</b>   | <b>2'683</b>        | <b>2'705</b> | <b>23</b>       | <b>0.8%</b>  |
| 30 Personalaufwand                   | 1'341        | 1'371          | 1'371               | 1'345        | -27             | -1.9%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 899          | 887            | 887                 | 1'000        | 113             | 12.7%        |
| 36 Transferaufwand                   | 168          | 225            | 225                 | 172          | -53             | -23.4%       |
| 37 Durchlaufende Beiträge            | 210          | 200            | 200                 | 189          | -11             | -5.7%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-214</b>  | <b>-200</b>    | <b>-200</b>         | <b>-200</b>  | <b>0</b>        | <b>-0.2%</b> |
| 42 Entgelte                          | -            | -              | -                   | -11          | -11             | -∞%          |
| 46 Transferertrag                    | -4           | -              | -                   | -0           | -0              | -∞%          |
| 47 Durchlaufende Beiträge            | -210         | -200           | -200                | -189         | 11              | -5.7%        |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

### Globalbudget

Die Überschreitung beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand (Kontengruppe 31), ergab sich durch die Kosten der externen Evaluation für die Verlängerung des Standortförderungsgesetzes.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>2'405</b> | <b>2'483</b>   | <b>2'483</b>        | <b>2'506</b> | <b>23</b>       | <b>0.9%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>2'405</b> | <b>2'483</b>   | <b>2'483</b>        | <b>2'506</b> | <b>23</b>       | <b>0.9%</b>  |

\*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       |              | JB   | Budget | Budget ang. | JB   | Abw.    | Abw.  |
|-----------------------------|--------------|------|--------|-------------|------|---------|-------|
|                             | in 1'000 Fr. | 2017 | 2018   | 2018        | 2018 | absolut | in %  |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 745  | 760    | 760         | 744  | -16     | -2.2% |
|                             | Aufwand      | 955  | 960    | 960         | 932  | -28     | -2.9% |
|                             | Ertrag       | -210 | -200   | -200        | -189 | 11      | -5.7% |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 745  | 760    | 760         | 744  | -16     | -2.2% |
|                             | Aufwand      | 955  | 960    | 960         | 932  | -28     | -2.9% |
|                             | Ertrag       | -210 | -200   | -200        | -189 | 11      | -5.7% |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -    | -      | -           | -    |         |       |
|                             | 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 | 31.12.2018  |            |      |
| <b>Touristisches Dachmarketing 2014-2016</b> |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                       | 02.07.2013 | 1'500  | 1'500    | 1'400       | 100        | 7    |

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.  |
|--------------------------|------|--------|-------------|------|---------|-------|
|                          | 2017 | 2018   | 2018        | 2018 | absolut | in %  |
| Stellen total            | 7.97 | 8.00   | 8.00        | 7.71 | -0.29   | -3.6% |
| Ordentliche Stellen      | 7.97 | 8.00   | 8.00        | 7.71 | -0.29   | -3.6% |
| Fremdfinanzierte Stellen | -    | 0      | 0           | -    |         |       |
| Projektstellen           | -    | 0      | 0           | -    |         |       |

## 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 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

Nachdem 2017 die Zahl der neu eröffneten Verfahren (Z001 I02) gegenüber den Vorjahren deutlich zurückgegangen war, stiegen die Eingangszahlen 2018 um 1'264 Verfahren auf 39'551 Neueingänge an und entsprachen damit dem Durchschnittswert seit 2011. Der Anstieg ist auf Delikte im Strassenverkehrsgesetz (SVG) sowie PBG-Widerhandlungen („Schwarzfahren“) zurückzuführen und damit kein Ausdruck einer steigenden Kriminalität. Wie im Vorjahr waren im Kanton Aargau erfreulich wenig schwere Straftaten zu verzeichnen. Ebenso mussten 2018 keine neuen ausserordentlich aufwändigen und kostspieligen Verfahren geführt werden. Dies führte dazu, dass 2018 die Zahl der abgeschlossenen Verfahren (Z001 I03) deutlich um 2'674 Verfahren gesteigert werden konnte, sodass im Ergebnis der Output dem Input entsprach. Gleichwohl war auch 2018 festzustellen, dass die durchschnittliche Verfahrensdauer (Z003) gegenüber dem Vorjahr erneut anstieg.

Per 1. Januar 2018 trat das neue Sanktionenrecht in Kraft. Dieses ermöglicht der Staatsanwaltschaft, kurze Freiheitsstrafen unter 6 Monaten einfacher zu verhängen. Zudem wurde die gemeinnützige Arbeit als Sanktion abgeschafft. Die Umstellung konnte problemlos umgesetzt werden. Die Anzahl der von der Staatsanwaltschaft verhängten Freiheitsstrafen blieb im Vergleich mit dem Vorjahr stabil. Deutlich zugenommen haben aufgrund des neuen Rechts jedoch die Fälle, in denen Gesamtstrafen zu bilden waren (2018: 268 Fälle, 2017: 5 Fälle). Auch die Umsetzung der Ausschaffungsiniziative (Start Oktober 2017) führte im Berichtsjahr bei der Staatsanwaltschaft zu keinen Schwierigkeiten.

Anzumerken ist hier allerdings, dass die Rechtsfrage, in welchem Verhältnis das Ausschaffungsrecht zum Freizügigkeitsabkommen steht, höchstrichterlich nach wie vor ungeklärt ist.

2018 nahmen die Verfahren, in denen die Strafverfolgung mit Phänomenen von Cyberkriminalität (Straftaten unter Ausnützung elektronischer Infrastruktur oder mit Techniken des Internets) konfrontiert wurde, zu. Die Staatsanwaltschaft befasst sich intensiv mit diesen Fragen und wird in den nächsten Jahren ihr Wissen und ihre Fähigkeiten in diesem Bereich auch ressourcenmässig erheblich ausbauen müssen. Stark beschäftigt haben die Staatsanwaltschaft 2018 die Arbeiten im Zusammenhang mit dem neuen Geschäftsverwaltungsprogramm JustThis, in dessen Rahmen sämtliche Prozesse der Staatsanwaltschaft überprüft und gegebenenfalls wirksamer gestaltet werden sollen.

Erfreulich ist, dass 2018 sowohl das erst- wie auch zweitinstanzliche Verfahren im Mordfall Rapperswil abgeschlossen werden konnte. Vor Gericht noch hängig sind dagegen das Berufungsverfahren im Anlagebetrugsfall der Finanzgesellschaft ASE Investment sowie das Wirtschaftsstrafverfahren gegen die Leasinggesellschaft SAR Premium Cars aus Dintikon. Es ist absehbar, dass diese Verfahren, die die Staatsanwaltschaft während mehreren Jahren geprägt haben, 2019 rechtskräftig erledigt werden können.

#### Gesamtbeurteilung Jugendanwaltschaft

Im Jahr 2018 stiegen die Anzeigen gegenüber dem Vorjahr wieder leicht an. In diesem Zusammenhang ist ersichtlich, dass die Verzeigungen gegen 10- bis 14-Jährige wieder zunahmen, jedoch im budgetierten Rahmen lagen. Die Anzahl der verzeigten Jugendlichen von 15 bis 17 Jahren blieb konstant hoch. Verfahren gegen ältere Jugendliche sind meistens komplexer und ziehen einen grösseren Arbeits- und Zeitaufwand nach sich als Bagatelverstösse von 10- bis 14-Jährigen.

Im Vergleich zum Vorjahr wurde die Ausfertigungsquote von Strafab schlüssen gesteigert. Die Verfahrenseingänge und die übernommenen Verfahren (2671) konnten 2018 auf 615 Verfahren abgebaut werden, was eine Ausfertigung von 2056 Verfahren ergibt. Die Deliktstruktur veränderte sich gegenüber dem Vorjahr nicht wesentlich. Besonders aufwändig sind weiterhin Straftaten im Bereich der Cyberkriminalität, wie Kreditkartenmissbrauch, Sexting und Verstösse gegen den Pornografieartikel.

Die Anhebung des maximalen Massnahmenalters von 22 auf 25 Jahre (Gesetzesänderung vom 1. Juli 2016) wirkte sich nun merklich bei den Vollzugstagen aus. Massnahmen, die über das 22. Altersjahr hinaus geführt werden müssen, trugen dazu bei, dass die prognostizierten Vollzugstage deutlich übertroffen wurden. Das Genehmigungsverfahren, welches Indikation, Kostenfolge und Wirksamkeit von Platzierungen überprüft, hat sich etabliert und bewährt.

Obwohl auch für das Projekt JustThis (Detailspezifikation) Personal zur Verfügung gestellt werden musste, konnte die Geschäftslast bewältigt werden.

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>250E004</b> | <b>Betriebliche und räumliche Reorganisation der Staatsanwaltschaft Aargau</b> | ▲ |
| 2017           | Vorprojekt   |   |
| 2018-2019      | Zwischenentscheide Regierungsrat; Detailkonzept                                |   |
| 2019-2020      | Anhörungsbericht; Botschaft; Beschluss Grosse Rat                              |   |
| Ab 2021        | Stufenweise Umsetzung  |   |

Für die Optimierung der Organisation der Staatsanwaltschaft sind Anpassungen des Einführungsgesetzes zur Strafprozessordnung (EG StPO) erforderlich. Mit dem Rückweisungsbeschluss vom 5. Juni 2018 hat der Grosse Rat grundsätzlich bestätigt, dass eine Überprüfung der Organisation der Staatsanwaltschaft angezeigt ist. Er hat die Rückweisung jedoch mit der Auflage verbunden, die überarbeitete Vorlage erst nach Abschluss der laufenden Revision der Schweizerischen Strafprozessordnung auf Bundesebene zu unterbreiten. Eine Umsetzung der Reorganisation der Staatsanwaltschaft ist somit aus heutiger Sicht erst langfristig möglich. Der Regierungsrat wird im zweiten Quartal 2019 über das Vorgehen und die Projektorganisation für die Weiterführung des Reformvorhabens beschliessen. Es ist vorgesehen, in einer ersten Phase bis Ende 2020 unter Beizug von externen Fachpersonen die Organisationsüberprüfung zu vertiefen und auf die Führungsorganisation auszuweiten. Anschliessend wird gestützt auf die Erkenntnisse aus der Organisationsüberprüfung und aus der Gesetzesrevision auf Bundesebene die Revision des EG StPO wieder aufgenommen.

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 250Z001  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status                               |                                      |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Die Aufsicht der Oberstaatsanwaltschaft über die ganze Staatsanwaltschaft ist gewährleistet.</b> |  |         |             |         |              |           |               | <span style="color: green;">●</span> |                                      |
| 16  | Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar (Staatsanwaltschaft Aargau)    | Anzahl  | -           | 6'165   | 7'490        | 1'325     | 21.5%         | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 02  | Neu eröffnete Strafverfahren (Staatsanwaltschaft Aargau)                   | Anzahl  | 38'287      | 41'860  | 39'551       | -2'309    | -5.5%         | <span style="color: white;">○</span> |                                      |
| 03  | Erledigte Strafverfahren (Staatsanwaltschaft Aargau)                       | Anzahl  | 36'645      | 40'860  | 39'319       | -1'541    | -3.8%         | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 19  | Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember (Staatsanwaltschaft Aargau) | Anzahl  | 7'490       | 6'565   | 7'531        | 966       | 14.7%         | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 05  | Genehmigung von Einstellungen  | Anzahl  | 2'963       | 3'040   | 3'187        | 147       | 4.8%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |

Die Eingangszahlen lagen 2018 um 1'264 Verfahren über dem Vorjahreswert. Der Anstieg hat Auswirkungen auf alle von den Eingangszahlen abhängigen Werte. Diese Abweichungen werden in der Folge nicht mehr separat kommentiert.

02: Nach einem Einbruch im Jahr 2017 stiegen die Verfahrenszahlen im Berichtsjahr, insbesondere im Bereich Strassenverkehr (SVG) und Personenbeförderung "Schwarzfahren" (PBG), an.

03: Trotz diversen Ausfällen im Personalbestand (Mutterschaftsurlaube) konnte die Zahl der erledigten Verfahren gegenüber dem Vorjahr um 2'674 Verfahren gesteigert werden, sodass im Ergebnis der Output etwa dem Input (I02) entspricht.

19: Der Anstieg der aktiv hängigen Strafverfahren gegenüber dem Vorjahr betrug 41 Verfahren. Dies ist im Vergleich zum Anstieg der neu eröffneten Strafverfahren (I02) ein marginaler Wert. Die Abweichung zum Budget kommt daher, dass der Istwert bei 116 per Anfang Berichtsjahr schon über dem Budget lag.

| Ziel 250Z020   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die strafprozessualen Mittel werden zielgerichtet eingesetzt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Amtliche Verteidigungen (Staatsanwaltschaft Aargau)                          | Anzahl  | 546         | 700     | 603          | -97       | -13.9%        | ●      | ● |
| 02   | Haftanträge (Untersuchungs- und Sicherheitshaft) (Staatsanwaltschaft Aargau) | Anzahl  | 364         | 500     | 363          | -137      | -27.4%        | ●      | ● |
| 03   | Berufungen (Staatsanwaltschaft Aargau)                                       | Anzahl  | 77          | 60      | 74           | 14        | 23.3%         | ●      | ● |
| 04   | Erteilte Aufträge für Gutachten (Staatsanwaltschaft Aargau)                  | Anzahl  | 152         | 220     | 184          | -36       | -16.4%        | ●      | ● |
| 05   | Davon psychiatrische Gutachten   | Anzahl  | 91          | 110     | 118          | 8         | 7.3%          | ●      | ● |

01: Der Anstieg gegenüber dem Vorjahreswert ist eine Folge der Umsetzung der Ausschaffungsinitiative. In diesen Fällen ist die Staatsanwaltschaft gesetzlich verpflichtet, der beschuldigten Person eine amtliche Verteidigung zu stellen.

02: Die tiefe Zahl an Haftanträgen - trotz steigender Fallzahlen (Z001 I02) - belegt, dass der Verfahrensanstieg nicht bei schweren Delikten stattfand. Vgl. Kommentar Gesamtbeurteilung Staatsanwaltschaft.

05: Im Berichtsjahr mussten aufgrund psychischer Auffälligkeiten bei beschuldigten Personen deutlich mehr psychiatrische Gutachten angeordnet werden (+ 27 Gutachten gegenüber dem Vorjahr).

| Ziel 250Z002   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Straf- und Rechtshilfeverfahren der Kantonalen Staatsanwaltschaft werden zielgerichtet geführt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| <b>Strafverfahren</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 13   | Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar                    | Anzahl  | -           | 125     | 156          | 31        | 24.8%         | ●      | ● |
| 02   | Neu eröffnete Strafverfahren                                   | Anzahl  | 135         | 110     | 118          | 8         | 7.3%          | ○      | ● |
| 03   | Erledigte Strafverfahren                                       | Anzahl  | 108         | 110     | 98           | -12       | -10.9%        | ●      | ● |
| 16   | Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember                 | Anzahl  | 156         | 125     | 182          | 57        | 45.6%         | ●      | ▲ |
| 05   | Erlassene Strafbefehle   | Anzahl  | 54          | 40      | 41           | 1         | 2.5%          | ●      | ● |
| 06   | Einstellungsverfügungen  | Anzahl  | 48          | 40      | 40           | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 07   | Nichtanhandnahmeverfügungen                                    | Anzahl  | 31          | 30      | 25           | -5        | -16.7%        | ●      | ● |
| 08   | Anklagen   | Anzahl  | 15          | 30      | 24           | -6        | -20.0%        | ●      | ● |
| <b>Rechtshilfeverfahren</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 09   | Hängige Rechtshilfeverfahren per 1. Januar                     | Anzahl  | 61          | 100     | 74           | -26       | -26.0%        | ●      | ● |
| 10   | Neu eröffnete Rechtshilfeverfahren                             | Anzahl  | 152         | 180     | 168          | -12       | -6.7%         | ○      | ● |
| 11   | Erledigte Rechtshilfeverfahren (inkl. vereinfachte Ausführung) | Anzahl  | 139         | 160     | 121          | -39       | -24.4%        | ●      | ▲ |
| 12   | Hängige Rechtshilfeverfahren per 31. Dezember                  | Anzahl  | 74          | 120     | 121          | 1         | 0.8%          | ●      | ● |

Die Anzahl der von der Kantonalen Staatsanwaltschaft zu führenden Verfahren war hoch, insbesondere im Bereich der Cyberkriminalität und der Geldwäscherei. Bereits mit einer hohen Anzahl von aktiv hängigen Strafverfahren (I13) wurde das Berichtsjahr gestartet, und im Verlauf des Jahres mussten mehr Strafverfahren eröffnet werden (I02) als prognostiziert war. Dies führte zu einer höheren Anzahl von hängigen Fällen (I16) als ursprünglich prognostiziert.

16: Die Arbeiten im Zusammenhang mit dem Berufungsverfahren im Anlagebetrugsfall aus Frick (Finanzgesellschaft ASE Investment), sowie die Vorbereitung der Hauptverhandlung im Zusammenhang mit dem Wirtschaftsstrafverfahren Leasinggesellschaft SAR Premium Cars aus Dintikon beanspruchten viele Ressourcen, weshalb andere Verfahren formell noch nicht abgeschlossen werden konnten, was wiederum bei den aktiv hängigen Strafverfahren per 31. Dezember zu erneutem Wertanstieg führte. Erschwerend hinzu kommt, dass die primäre Hauptlast der Arbeiten im Zusammenhang mit der Cyberkriminalität bei der Kantonalen Staatsanwaltschaft erbracht werden muss.

10: Die Eingänge im Bereich der internationalen Rechtshilfeersuchen waren - wie budgetiert - auf hohem Niveau.

11: Der Erledigungswert erreichte weder den Budget- noch den Eingangswert (I10), was darauf zurückzuführen ist, dass bei den zu bearbeitenden Rechtshilfeersuchen umfangreiche und aufwändige Rechtshilfeverfahren die vorhandenen Ressourcen binden (zum Beispiel die Rechtshilfeverfahren, welche im Zusammenhang mit den G20-Krawallen in Hamburg stehen).

| Ziel 250Z003  | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die Straf- und Rechtshilfeverfahren der Kantonalen Staatsanwaltschaft werden unter Beachtung des Beschleunigungsgebots durchgeführt.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01  | Aktive hängige Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 24 Monate per Stichtag                                 | Anzahl     | 17             | 20         | 29              | 9            | 45.0%              | ●      | ▲ |
| 02  | Anteil der aktiven hängigen Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 24 Monaten per Stichtag (Maximalwert) | %          | 10.9           | 30.0       | 15.9            | -14.1        | -46.9%             | ●      | ● |
| 03  | Hängige Rechtshilfeverfahren mit einer Verfahrensdauer über 6 Monate per Stichtag                                   | Anzahl     | 34             | 60         | 66              | 6            | 10.0%              | ●      | ● |
| 04  | Anteil der hängigen Rechtshilfeverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 6 Monaten per Stichtag (Maximalwert)    | %          | 46.0           | 45.0       | 54.6            | 9.5          | 21.2%              | ●      | ▲ |

01: S. Kommentar zu Z002.

03: Mit der Entlastungsmassnahme E16-250-2 wurden die Ressourcen für die Bearbeitung der Rechtshilfeverfahren reduziert. Die heute vorhandenen Ressourcen reichen angesichts der Eingangszahlen (Z002 I10) für die zeitgerechte Erledigung der Ersuchen nicht aus, was zu einem Anstieg von Verfahrensstandsfragen der ersuchenden ausländischen Behörden führte. Bereits im letzten Jahr wurde beim Anteil der hängigen Rechtshilfeverfahren (I04) ein Anstieg von 3.4% (JB 2016 42.6%) festgestellt.

04: Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr lag bei 8.6%. Der Grund für die zeitliche Verzögerung lag in der bewussten Kürzung der Ressourcen in diesem Bereich (vgl. Kommentar zu I03). Seit 2015 liegt der durchschnittliche Eingang an Rechtshilfeverfahren (Z002 I10) bei 164 Verfahren (2015:177, 2016:159) und die durchschnittliche Erledigung (Z002 I11) bei 143 Verfahren (2015:148, 2016: 165). Die Erledigungswerte der Jahre 2017 und 2018 liegen unter dem durchschnittlichen Wert, was zu einem Anstieg an hängigen Verfahren (Z002 I12) führte und folglich auch der Anteil der hängigen Rechtshilfeverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 6 Monaten anstieg.

| Ziel 250Z004   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die Strafverfahren der Staatsanwaltschaften für die Bezirke werden zielgerichtet geführt.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 17   | Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar    | Anzahl     | -              | 6'000      | 7'278           | 1'278        | 21.3%              | ●      | ● |
| 02   | Neu eröffnete Strafverfahren                   | Anzahl     | 37'861         | 41'500     | 39'155          | -2'345       | -5.7%              | ○      |   |
| 03   | Erledigte Strafverfahren                       | Anzahl     | 36'256         | 40'500     | 38'928          | -1'572       | -3.9%              | ●      | ● |
| 20   | Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember | Anzahl     | 7'278          | 6'400      | 7'318           | 918          | 14.3%              | ●      | ● |
| 05   | Erlassene Strafbefehle                         | Anzahl     | 31'121         | 34'000     | 32'843          | -1'157       | -3.4%              | ●      | ● |
| 06   | Einstellungsverfügungen                        | Anzahl     | 2'884          | 3'000      | 3'139           | 139          | 4.6%               | ●      | ● |
| 07   | Nichtanhandnahmeverfügungen                    | Anzahl     | 3'667          | 4'000      | 3'789           | -211         | -5.3%              | ●      | ● |
| 09   | Anklagen                                       | Anzahl     | 558            | 600        | 540             | -60          | -10.0%             | ●      | ● |

Die Eingangszahlen bei den Staatsanwaltschaften für die Bezirke lagen 2018 um 1'294 Verfahren über dem Vorjahreswert. Der Anstieg hat Auswirkungen auf alle von den Eingangszahlen abhängigen Werte. Diese Abweichungen werden in der Folge nicht mehr separat kommentiert.

03: Die Zahl der erledigten Verfahren konnte gegenüber dem Vorjahr um 2'672 Verfahren gesteigert werden, obwohl im Personalbestand der Staatsanwaltschaften für die Bezirke 8 Mutterschaftsurlauben zu überbrücken waren.

20: Ein Abbau von aktiv hängigen Strafverfahren konnte unter den gegebenen Umständen (s. Kommentar zu I03) im Berichtsjahr nicht erfolgen. Der Anstieg von 40 Verfahren gegenüber 2017 ist marginal. Die Abweichung zum Budget liegt darin, dass bereits der Wert bei I17 per 1. Januar über dem Budget liegt.

| Ziel 250Z005  | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die Strafverfahren der Staatsanwaltschaften für die Bezirke werden unter Beachtung des Beschleunigungsgebots durchgeführt.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01  | Anteil der erledigten Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer bis 4 Monate (~kleine Verfahren; Minimalwert)        | %          | 85.8           | 70.0       | 84.3            | 14.3         | 20.4%              | ●      | ● |
| 03  | Anteil der erledigten Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 12 Monate (~grosse Verfahren; Maximalwert)      | %          | 4.0            | 25.0       | 3.8             | -21.2        | -84.8%             | ●      | ● |
| 04  | Aktive hängige Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 12 Monate per Stichtag                                 | Anzahl     | 257            | 500        | 283             | -217         | -43.4%             | ●      | ● |
| 05  | Anteil der aktiven hängigen Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 12 Monaten per Stichtag (Maximalwert) | %          | 3.5            | 6.0        | 3.9             | -2.1         | -35.5%             | ●      | ● |

01: Der Anteil der innert 4 Monaten erledigten Verfahren sank gegenüber dem Vorjahr leicht um 1.5%, während der Anteil der innert 4 bis 12 Monaten erledigten Verfahren um 1.8% anstieg (2017: 10.2%, 2018: 12.0%). Damit stieg die durchschnittliche Verfahrensdauer leicht an.

04: Der Anteil an überjährigen Verfahren (I05) stieg in Gegenüberstellung zu den Eingangszahlen unwesentlich an und daher unproblematisch. Die nähere Überprüfung der überjährigen aktiv hängigen Strafverfahren zeigte, dass die lange Verfahrensdauer praktisch ausschliesslich auf exogene Faktoren (Gutachten, Expertisen etc.) zurückzuführen ist.

| Ziel 250Z006   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Leistungsfähigkeit der Jugendanwaltschaft und die Effizienz ihrer schriftlichen Entscheide sind hoch.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| <b>Anzeigen</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 01   | Eingegangene Anzeigen  | Anzahl  | 4'643       | 4'860   | 4'793        | -67       | -1.4%         | ○      |
| 02   | Anzeigen gegen 10- bis 14-Jährige  | Anzahl  | 1'048       | 1'500   | 1'393        | -107      | -7.1%         | ○      |
| 03   | Verzeigte Jugendliche von 10 bis 14 Jahren   | Anzahl  | 568         | 700     | 670          | -30       | -4.3%         | ○      |
| 04   | Anzeigen gegen 15- bis 17-Jährige  | Anzahl  | 3'595       | 3'300   | 3'342        | 42        | 1.3%          | ○      |
| 05   | Verzeigte Jugendliche von 15 bis 17 Jahren   | Anzahl  | 1'228       | 1'250   | 1'199        | -51       | -4.1%         | ○      |
| <b>Entscheide</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |
| 06   | Entscheide im schriftlichen Verfahren betreffend Anzeigen                          | Anzahl  | 1'864       | 1'900   | 2'270        | 370       | 19.5%         | ●      |
| 07   | Anteil Entscheide im schriftlichen Verfahren innert 3 Monaten ab Eingang der Akten | %       | 78.0        | 80.0    | 75.0         | -5.0      | -6.3%         | ●      |
| 08   | Von Entscheiden betroffene Jugendliche   | Anzahl  | 1'063       | 1'300   | 1'260        | -40       | -3.1%         | ○      |

Die Indikatoren spiegeln eine leichte Zunahme der Eingangszahlen wider.

01-05: Die budgetierten Zahlen wurden nahezu erreicht. Dies bedeutet eine Zunahme der Anzeigen und Verfahren gegenüber dem Jahr 2017. Der Anstieg betrifft die Anzeigen gegen 10- bis 14-Jährige, während sich die Anzeigen gegen 15- bis 17-Jährige gegenüber dem Vorjahr reduzierten.

06: Entsprechend dem Anstieg der Anzeigen gegen 10- bis 14-Jährige auf die üblichen Werte in den Vorjahren, stiegen auch die Entscheide im schriftlichen Verfahren an. Anzeigen im Bagatellbereich (wie Übertretungen gegen das Strassenverkehrsgesetz oder Personenbeförderungsgesetz) werden meist schriftlich mit Verweisen und bei über 15-Jährigen mit Bussen abgeschlossen.

08: Die Verfahren gegen Jugendliche von 10-14 Jahren sind wieder auf die Bestände der Vorjahre angestiegen, sodass das Verhältnis ein Drittel zu zwei Dritteln gegenüber den Verfahren gegen 15-17-Jährige wieder hergestellt ist.

| Ziel 250Z007   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die mittleren und schwereren Fälle werden gründlich abgeklärt, um die gefährdeten Jugendlichen zu identifizieren mit dem Ziel der Früherkennung und Frühintervention.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Angeordnete Zwangsmittel (Haftbefehl, Hausdurchsuchungsbefehl, Telefonüberwachung)  | Anzahl  | 102         | 90      | 193          | 103       | 114.4%        | ○      |
| 02   | Früherkennungsgespräche einzeln und in Gruppen  | Anzahl  | 284         | 350     | 270          | -80       | -22.9%        | ●      |
| 03   | Vorladungen mit Strafabschluss der Jugendanwaltschaft   | Anzahl  | 589         | 750     | 687          | -63       | -8.4%         | ●      |
| 04   | Vorladungen mit Einleitung einer vorsorglichen ambulanten oder stationären Massnahme, Beobachtung oder Begutachtung               | Anzahl  | 58          | 60      | 53           | -7        | -11.7%        | ●      |
| 05   | Anteil der innerhalb von 12 Monaten ab Eingang in eigener Kompetenz erledigten mittleren und schwereren Verfahren (ohne Anklagen) | %       | 86.0        | 75.0    | 76.0         | 1.0       | 1.3%          | ●      |
| 06   | Anteil der innerhalb von 30 Monaten ab Eingang zur Anklage gebrachten Jugendgerichtsfälle   | %       | 36.0        | 70.0    | 75.0         | 5.0       | 7.1%          | ●      |
| 07   | Anklagen und andere Jugendgerichtsfälle (Aufhebung oder Änderung einer Massnahme, Berufungen)                                     | Anzahl  | 11          | 15      | 4            | -11       | -73.3%        | ●      |

01: Die angeordneten Zwangsmittel verdoppelten sich nahezu, was primär auf die schriftliche Anordnung von DNA-Auswertungen und Blut- und Urinproben zurückzuführen ist (neue Bundesgerichtspraxis). Diese Zwangsmittel werden meist ausserhalb der Bürozeiten im Rahmen des Pikettendienstes angeordnet. Entsprechend stieg die Belastung für die pikettleistenden Jugendanwältinnen und -anwälte markant.

02: Eine leichte Reduktion ist im Bereich der Betäubungsmittelübertretungen (z.B. Cannabiskonsum) zu verzeichnen, was sich bei den Früherkennungsgesprächen niederschlägt. Der Rückgang dürfte auf die Kontrolltätigkeit und Prioritätensetzung im Fahndungsbereich der Polizei zurückzuführen sein.

07: Obwohl die Anzahl der vorsorglich untergebrachten Jugendlichen anstieg (vgl. Unterbringungstage Z1008 I02) waren in der Berichtsperiode nur wenige Fälle anklagereif. Aufgrund der tiefen absoluten Zahlen wirkt sich eine Abweichung von wenigen Fällen in einem hohen Prozentsatz aus.

| Ziel 250Z008  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die für Jugendliche angeordneten Massnahmen werden unter Vermeidung von Abbrüchen vollzogen.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 01  | Vollzug von gerichtlich angeordneten Sanktionen (ambulante und stationäre Massnahmen, Strafen)               | Anzahl     | 7              | 10         | 6               | -4           | -40.0%             | ●      |
| 02  | Vollzugstage stationäre Unterbringung (inkl. vorsorgliche Unterbringung und Beobachtung) und Freiheitsentzug | Anzahl     | 7'262          | 8'000      | 8'457           | 457          | 5.7%               | ●      |
| 03  | Vollzug von durch die Jugendanwaltschaft angeordneten Sanktionen   | Anzahl     | 413            | 450        | 430             | -20          | -4.4%              | ●      |
| 04  | Anteil der ordnungsgemäss beendigten Massnahmen  | %          | 95.0           | 85.0       | 94.0            | 9.0          | 10.6%              | ●      |

02: Durch den Anstieg der Verfahren nahmen die Fälle der vorsorglichen stationären Unterbringungen und Abklärungen zu. Zusätzlich wirkte sich auch die Erhöhung des Massnahmenalters merklich aus. Massnahmen, die über das 22. Altersjahr hinaus geführt werden müssen, trugen dazu bei, dass die prognostizierten Vollzugstage deutlich übertroffen wurden.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>6'170</b>   | <b>5'965</b>   | <b>6'765</b>        | <b>6'207</b>   | <b>-558</b>     | <b>-8.3%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>23'603</b>  | <b>24'884</b>  | <b>24'884</b>       | <b>24'723</b>  | <b>-161</b>     | <b>-0.6%</b>  |
| 30 Personalaufwand                   | 22'250         | 23'200         | 23'200              | 23'055         | -146            | -0.6%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'353          | 1'621          | 1'621               | 1'669          | 48              | 3.0%          |
| 36 Transferaufwand                   | -              | 63             | 63                  | -              | -63             | -100.0%       |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-17'433</b> | <b>-18'919</b> | <b>-18'119</b>      | <b>-18'517</b> | <b>-398</b>     | <b>2.2%</b>   |
| 42 Entgelte                          | -16'732        | -18'319        | -17'519             | -17'736        | -217            | 1.2%          |
| 46 Transferertrag                    | -288           | -100           | -100                | -335           | -235            | 235.2%        |
| 49 Interne Verrechnungen             | -413           | -500           | -500                | -445           | 55              | -11.0%        |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>-1'265</b>  | <b>-4'326</b>  | <b>-4'326</b>       | <b>-2'178</b>  | <b>2'148</b>    | <b>-49.7%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>19'384</b>  | <b>18'035</b>  | <b>18'035</b>       | <b>19'382</b>  | <b>1'347</b>    | <b>7.5%</b>   |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 17'519         | 17'915         | 17'915              | 19'290         | 1'375           | 7.7%          |
| 36 Transferaufwand                   | 1'864          | 120            | 120                 | 93             | -27             | -22.9%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-20'649</b> | <b>-22'361</b> | <b>-22'361</b>      | <b>-21'560</b> | <b>801</b>      | <b>-3.6%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -20'591        | -22'360        | -22'360             | -21'503        | 857             | -3.8%         |
| 43 Verschiedene Erträge              | -58            | -1             | -1                  | -57            | -56             | 5'566.0%      |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Durch das angepasste Budget (departementsinterne Verschiebung) gab es bei den Strafbefehlsgebühren keine negative Abweichung. Gegenüber der Rechnung 2017 wurde 1 Million Franken Strafbefehlsgebühren mehr eingenommen, jedoch konnten die Rekordjahre 2015 (18,5 Mio. Franken) und 2016 (18,7 Mio. Franken) nicht erreicht werden.

Beim Transferertrag führten die Rückerstattungen von Erwerbslosenersatz (Mutterschaften, Militärdienst) und Krankentaggelder zu der positiven Abweichung.

### LUAE

Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand verursachte die zusätzliche einmalige 100%-Wertberichtigung aller Debitoren, welche älter als 600 Tage sind, 1,05 Mio. Franken Mehraufwand. Auch die effektiven Debitorenverluste fielen 2018 höher aus als budgetiert. Bei den externen Strafvollzugskosten der Jugendanwaltschaft konnte ein Minderaufwand von 275'000 Franken verzeichnet werden. Weiter führte auch der Minderaufwand beim Untersuchungsaufwand von 1,1 Mio. Franken dazu, dass die Abweichung nicht höher ausfiel.

Bei den richterlichen Geldstrafen (Kontengruppe 42) war ein Minderertrag von 676'000 Franken und bei den richterlichen Bussen (Kontengruppe 42) ein Mehrertrag von 88'000 Franken zu verzeichnen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass der primäre Anstieg an Strafbefehlen gegenüber dem Vorjahr bei den Bussenstrafbefehlen zu verzeichnen war und nicht bei den Geldstrafenstrafbefehlen. Auch bei den Rückerstattungen der Untersuchungskosten war ein Minderertrag von 557'000 Franken zu verzeichnen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Aufwand weniger Untersuchungsaufwand (Drittkosten) anfiel.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>4'904</b> | <b>1'639</b>   | <b>2'439</b>        | <b>4'029</b> | <b>1'590</b>    | <b>65.2%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            |                 |              |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            |                 |              |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>4'904</b> | <b>1'639</b>   | <b>2'439</b>        | <b>4'029</b> | <b>1'590</b>    | <b>65.2%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>StA Richterliche Bussen und Geldstrafen</b>      |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>-10'962</b> | <b>-17'550</b> | <b>-17'550</b>      | <b>-16'968</b> | <b>582</b>      | <b>-3.3%</b> |
| Total Aufwand                                       | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| Total Ertrag  | -10'962        | -17'550        | -17'550             | -16'968        | 582             | -3.3%        |
| Richterliche Bussen                                 | -10'962        | -11'950        | -11'950             | -12'044        | -94             | 0.8%         |
| Richterliche Geldstrafen                            | -              | -5'600         | -5'600              | -4'924         | 676             | -12.1%       |
| <b>StA Diverse Erträge</b>                          |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>-5'053</b>  | <b>-61</b>     | <b>-61</b>          | <b>-120</b>    | <b>-59</b>      | <b>95.9%</b> |
| Total Aufwand                                       | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| Total Ertrag  | -5'053         | -61            | -61                 | -120           | -59             | 95.9%        |
| Beschlagnahmte Vermögenswerte                       | -              | -1             | -1                  | -57            | -56             | 5'566.0%     |
| Staats- und Schreibeig                              | -              | -60            | -60                 | -63            | -3              | 4.8%         |
| Übrige Rückerstattung                               | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| Richterliche Geldstrafen                            | -5'053         | -              | -                   | -              |                 |              |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)         | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| <b>StA Debitorenverluste und Wertberichtigungen</b> |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>5'558</b>   | <b>4'313</b>   | <b>4'313</b>        | <b>6'551</b>   | <b>2'238</b>    | <b>51.9%</b> |
| Total Aufwand                                       | 5'558          | 4'873          | 4'873               | 7'088          | 2'215           | 45.5%        |
| Wertberichtigung (Delkredere)                       | 391            | 523            | 523                 | 1'567          | 1'044           | 199.6%       |
| Untersuchungsaufwand                                | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| Betriebskosten                                      | -              | 400            | 400                 | 582            | 182             | 45.4%        |
| Debitorenverluste                                   | 5'167          | 3'950          | 3'950               | 5'521          | 1'571           | 39.8%        |
| Total Ertrag  | -              | -560           | -560                | -538           | 22              | -4.0%        |
| Übrige Gebühren                                     | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| Rückerstattung Betriebskosten                       | -              | -200           | -200                | -284           | -84             | 42.0%        |
| Übr. Rückerstattung                                 | -              | -360           | -360                | -254           | 106             | -29.5%       |

| in 1'000 Fr.                           | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>StA Untersuchungskosten</b>         |              |                |                     |              |                 |               |
| <b>Saldo</b>                           | <b>2'177</b> | <b>2'877</b>   | <b>2'877</b>        | <b>2'225</b> | <b>-652</b>     | <b>-22.7%</b> |
| Total Aufwand                          | 6'530        | 6'877          | 6'877               | 5'622        | -1'255          | -18.3%        |
| Externe Strafvollzugskosten            | -            | 800            | 800                 | 646          | -154            | -19.3%        |
| Untersuchungsaufwand                   | 6'423        | 6'077          | 6'077               | 4'976        | -1'101          | -18.1%        |
| Entsch. an Bund                        | 107          | -              | -                   | -            | -               | -             |
| Total Ertrag                           | -4'353       | -4'000         | -4'000              | -3'397       | 603             | -15.1%        |
| Beschlagnahmte Vermögenswerte          | -58          | -              | -                   | -            | -               | -             |
| Strafbefehlsgebühren                   | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| Übrige Erlöse                          | -329         | -              | -                   | -            | -               | -             |
| Rückerstattung Strafvollzug und Justiz | -3'966       | -4'000         | -4'000              | -3'397       | 603             | -15.1%        |
| Übrige Rückerstattung                  | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>157.63</b> | <b>160.00</b>  | <b>160.00</b>       | <b>161.00</b> | <b>1.00</b>     | <b>0.6%</b>  |
| Ordentliche Stellen      | 157.63        | 160.00         | 160.00              | 161.00        | 1.00            | 0.6%         |
| Fremdfinanzierte Stellen | -             | 0              | 0                   | -             | -               | -            |
| Projektstellen           | -             | 0              | 0                   | -             | -               | -            |

Von den 161.00 ordentlichen Stellen entfielen 141.00 auf die Staatsanwaltschaft und 20.00 auf die Jugendanwaltschaft. Die Abweichung erfolgte aufgrund der zahlreichen Vertretungen im Bereich der Mutterschaften.

## 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, das Zentralgefängnis und die Bezirksgefängnisse stellen den Strafverfolgungsbehörden, Gerichten und Verwaltungsstellen Plätze für Untersuchungshaft, Straf- und Massnahmenvollzug und 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 Sicherheit (SIK)

#### Leistungsgruppen

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

#### Gesamtbeurteilung

In der Sektion Vollzugsdienste und Bewährungshilfe (VDB) wurden 2018 erstmals Electronic Monitoring als Vollzugsform für Freiheitsstrafen und Ersatzfreiheitsstrafen von 20 Tagen bis 12 Monaten sowie als Vollzugsstufe anstelle des Arbeits- und Wohnexternats eingesetzt und Gemeinnützige Arbeit wieder als Vollzugsform angewendet.

Zudem wurde das neue Konzept des Risikoorientierten Sanktionsvollzugs (ROS) ab September 2018 stufenweise eingeführt.

Durch die Inbetriebnahme des Erweiterungsbaus zum Zentralgefängnis bildete sich die Überbelegung in den Bezirksgefängnissen erneut wie geplant etwas zurück. Die hohe Nachfrage nach Plätzen im Kurzvollzug sowie die immer noch verzögerten Übertritte von Gefangenen im vorzeitigen Strafvollzug in geschlossene Anstalten führten aber zu einer immer noch hohen Auslastung der Bezirksgefängnisse. Auf die für 2018 vorgesehene Erhöhung der Anzahl Haftplätze für Ausschaffungshaft musste wegen der hohen Auslastung der Plätze für Kurzvollzug verzichtet werden, was jedoch wegen der geringen Auslastung der Ausschaffungshaftplätze gut möglich war.

In der JVA Lenzburg konnte die Drohnenabwehranlage planmässig in Betrieb genommen werden.

Im Jugendheim wurden die Räumlichkeiten der Wohngruppe "Froburg" saniert (Sanitäräume und Schliessanlage). Es standen daher sechs Plätze weniger zur Verfügung.

### 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Der speditive Vollzug rechtskräftiger Urteile ist gewährleistet.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Anzahl Vollzugsentscheide   | 7'602   | 7'000       | 6'929   | -71          | -1.0%     | ○             | ●      |
| 02  | Verhältnis der Anzahl gutgeheissener Beschwerden gegen Vollzugsentscheide zur Anzahl sämtlicher Vollzugsentscheide          | 0       | 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 | 0       | 1.0         | 1.0     | 0            | 0.0%      | ●             | ●      |

| Ziel 255Z002  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Resozialisierung wird mittels Bewährungshilfe unterstützt.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Anzahl Bewährungshilfefaufträge nach StGB   | 61      | 60          | 70      | 10           | 16.7%     | ◐             | ●      |
| 02  | Anteil der Erstgespräche mit den Klienten, welche innert 4 Wochen seit Auftrag durch die Vollzugsbehörden bzw. die Gerichte geführt wurden. | 88.0    | 75.0        | 94.0    | 19.0         | 25.3%     | ●             | ●      |
| 03  | Durch die Bewährungshilfe geführte Klientengespräche  | 875     | 700         | 1'046   | 346          | 49.4%     | ◐             | ▲      |
| 04  | Anteil erfolgreich durchgeführter Bewährungshilfefaufträge  | 83.0    | 90.0        | 78.0    | -12.0        | -13.3%    | ◐             | ▲      |

01: Die seit 2014 stets hohe Anzahl Bewährungshilfefaufträge (2013: 36, 2014: 61, 2015: 62, 2016: 63, 2017: 61) übertraf 2018 die Budgetzahl spürbar, weil insbesondere bei bedingten Entlassungen vermehrt Bewährungshilfe angeordnet wurde.

02: Es konnten trotz hoher Fallzahl mehr Erstgespräche innert 4 Wochen durchgeführt werden als ursprünglich erwartet.

03: Als Folge der höheren Anzahl Bewährungshilfefälle fiel auch die Zahl der Klientengespräche höher aus als budgetiert.

04: Die Anzahl der angeordneten Bewährungshilfe nach der bedingten Entlassung aus einer Suchtbehandlung war höher als angenommen. Diese Klienten haben erfahrungsgemäss ein überdurchschnittliches Rückfallrisiko, weshalb der budgetierte Wert nicht erreicht wurde.

| Ziel 255Z003   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Entscheide der Vollzugsbehörde zielen auf die grösstmögliche öffentliche Sicherheit ab.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 01   | Gewährung bedingte Entlassung aus dem Strafvollzug                                       | Anzahl     | 115            | 130        | 122             | -8           | -6.2%              | ●      | ● |
| 02   | Verweigerung bedingte Entlassung aus dem Strafvollzug                                    | Anzahl     | 31             | 28         | 37              | 9            | 32.1%              | ●      | ▲ |
| 03   | Gewährung bedingte Entlassung aus dem Massnahmenvollzug                                  | Anzahl     | 11             | 10         | 11              | 1            | 10.0%              | ●      | ● |
| 04   | Anträge an die Staatsanwaltschaft auf Rückversetzung in den Straf- und Massnahmenvollzug | Anzahl     | 1              | 6          | 0               | -6           | -100.0%            | ●      | ● |
| 05   | Anordnungen von Sicherheitshaft nach Art. 440 Eidg. StPO und § 44 EG StPO                | Anzahl     | 2              | 6          | 0               | -6           | -100.0%            | ●      | ● |
| 09   | Anordnungen von Sicherheitshaft nach Art. 220 ff. Eidg. StPO                             | Anzahl     | 12             | 12         | 19              | 7            | 58.3%              | ●      | ● |
| 06   | Durch die Vollzugsbehörde intern vorgenommene Prüfungen betreffend Gemeingefährlichkeit  | Anzahl     | 59             | 75         | 54              | -21          | -28.0%             | ●      | ● |
| 07   | Der Konkordatsfachkommission zur Prüfung der Gemeingefährlichkeit unterbreitete Fälle    | Anzahl     | 17             | 35         | 19              | -16          | -45.7%             | ●      | ● |

01/02: Es konnten etwas weniger bedingte Entlassungen bewilligt werden, weil die gesetzlichen Voraussetzungen in weniger Fällen gegeben waren.  
05: Es gab keine Fälle von Sicherheitshaft nach Art. 440 StPO und § 44 EG StPO, da die Verurteilten bereits vor Sanktionsantritt in Untersuchungshaft oder im vorzeitigen Strafvollzug waren.

09: Neue Bundesgerichtsentscheide haben zu einer Neuberechnung der Fristen für den Ablauf der stationären Massnahmen geführt. In der Folge mussten Anträge auf Verlängerung der Massnahmen, die mit Anträgen auf Anordnung einer Sicherheitshaft verbunden sind, früher gestellt werden, als vorgesehen.

06: Weniger Vollzugsanträge mit Anlassdelikten gemäss Art. 64 StGB; Raub, Mord. Daher gab es weniger Fälle, welche den internen Triageprozess durchliefen.

07: Es standen in weniger Fällen Entscheide über Vollzugslockerungen an, die der Konkordatsfachkommission zur Prüfung vorgelegt werden mussten, als erwartet.

| Ziel 255Z004  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die optimale Belegung der Bezirksgefängnisse des Kantons Aargau ist gewährleistet.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 01  | Plätze in den Bezirksgefängnissen (ohne Ausschaffungszentrum)                        | Anzahl     | 137            | 107        | 123             | 16           | 15.0%              | ●      | ● |
| 02  | Plätze im Ausschaffungszentrum   | Anzahl     | 14             | 23         | 14              | -9           | -39.1%             | ●      | ▲ |
| 03  | Auslastung der Bezirksgefängnisse des Kantons Aargau sowie des Ausschaffungszentrums | %          | 104.0          | 97.0       | 93.0            | -4.0         | -4.1%              | ○      |   |

01: Im Budget 2018 wurden die Crime Stop-Plätze im Bezirksgefängnis Zofingen (7) nicht mitgerechnet, sodass die korrekte Budgetzahl bei 114 Plätzen liegen würde. Zudem wurden 9 Plätze im Bezirksgefängnis Aarau-Amtshaus, die für Ausschaffungshaft budgetiert waren, aufgrund der starken Nachfrage für Kurzvollzug verwendet.

02: Von den im Bezirksgefängnis Aarau-Amtshaus für Ausschaffungshaft zur Verfügung stehenden 23 Plätzen wurden 9 Plätze für den Kurzvollzug genutzt.

03: Als Basis für die Berechnung der Auslastung werden auch die 15 Übergangsplätze (Crime Stop) berücksichtigt, nicht aber die 7 bzw. ab Juli 2018 noch 5 Plätze für Ausschaffungshaft im Flughafengefängnis Zürich.

| Ziel 255Z005   | Einheit                                      | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die optimale Belegung der Justizvollzugsanstalt Lenzburg (JVA) ist gewährleistet.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 01   | Plätze in der Strafanstalt                   | Anzahl     | 199            | 199        | 199             | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 02   | Plätze im Zentralgefängnis                   | Anzahl     | 142            | 179        | 179             | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 03   | Auslastung der Strafanstalt Lenzburg         | %          | 91.5           | 92.0       | 91.5            | -0.5         | -0.5%              | ●      | ● |
| 04   | Auslastung des Zentralgefängnisses           | %          | 85.8           | 95.0       | 81.2            | -13.8        | -14.5%             | ○      |   |
| 05   | Anteil Normalvollzug im Zentralgefängnis     | %          | 17.0           | 11.8       | 14.4            | 2.6          | 22.0%              | ●      | ● |
| 06   | Anteil Untersuchungshaft im Zentralgefängnis | %          | 83.0           | 88.2       | 85.6            | -2.6         | -2.9%              | ●      | ● |

04: Als Basis für die Berechnung der Auslastung werden auch die 12 Übergangshaftplätze (Crime Stop) berücksichtigt. Die Inbetriebnahme des Hauses B führte zu einem Rückgang der Auslastung des Zentralgefängnisses.

05: Im Anteil Normalvollzug sind nur die konkordatlichen Vollzugsplätze in den Spezialabteilungen Sitrak II und 60plus ausgewiesen.

06: Der Anteil Untersuchungshaft umfasst die Untersuchungshaft sowie den Kurzvollzug im Zentralgefängnis.

| Ziel 255Z006  | Einheit                    | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|----------------------------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die optimale Belegung des Jugendheims Aarburg (JHA) ist gewährleistet.</b> |                            |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01  | Plätze im Jugendheim       | Anzahl     | 47             | 47         | 41              | -6           | -12.8%             | ●      | ▲ |
| 02  | Auslastung des Jugendheims | %          | 74.7           | 75.0       | 84.3            | 9.3          | 12.4%              | ●      | ▲ |

01: Wegen der Sanierung der Wohngruppe "Froburg" (Sanitärräume und Schliessanlage) standen 6 Plätze weniger zur Verfügung.

02: Die Wohngruppe "Froburg" war regelmässig etwas schlechter ausgelastet als die übrigen Wohngruppen. Da diese Plätze wegen der Sanierungsarbeiten wegfielen, fiel die Auslastung des Jugendheim insgesamt höher aus.

| Ziel 255Z007   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die erfolgreiche Resozialisierung wird durch Schul- und Berufsabschlüsse gefördert.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01   | Anteil innert Jahresfrist absolvierter Abschlussprüfungen von Berufsvorbereitungsklasse-Schülern | %          | 75.0           | 67.0       | 50.0            | -17.0        | -25.4%             | ●      | ▲ |
| 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         | %          | 100.0          | 67.0       | 50.0            | -17.0        | -25.4%             | ●      | ▲ |
| 04   | Anteil bestandener Berufsabschlussprüfungen von Jugendlichen                                     | %          | 100.0          | 75.0       | 75.0            | 0            | 0.0%               | ●      | ● |

Wegen der kleinen absoluten Zahlen ergeben kleine Differenzen stets grosse Abweichungen.

01: Zwei von vier Jugendlichen schlossen das Abschlussjahr erfolgreich ab. Einer musste vorzeitig in die nächste Wohngruppe übertreten, weil er sich nicht mehr der Schulstruktur anpassen wollte. Bei einem anderen Jugendlichen kam es zum Massnahmenabbruch.

02: Beide Jugendliche, die zur Abschlussprüfung antraten, bestanden diese.

03: Von acht Jugendlichen im letzten Ausbildungsjahr traten nur vier zur Abschlussprüfung an. Bei vier Jugendlichen kam es zum vorzeitigen Austritt (mit Erreichen des 18. Altersjahrs) oder zum vom Jugendlichen erzwungenen Massnahmenabbruch.

04: Von den vier Jugendlichen, die zur Lehrabschlussprüfung antraten, bestanden drei.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>24'258</b>  | <b>29'509</b>  | <b>29'509</b>       | <b>25'127</b>  | <b>-4'383</b>   | <b>-14.9%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>55'831</b>  | <b>60'297</b>  | <b>60'297</b>       | <b>56'314</b>  | <b>-3'983</b>   | <b>-6.6%</b>  |
| 30 Personalaufwand                    | 40'337         | 42'782         | 42'782              | 41'524         | -1'258          | -2.9%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 14'472         | 16'744         | 16'744              | 14'694         | -2'050          | -12.2%        |
| 34 Finanzaufwand                      | 0              | -              | -                   | 9              | 9               | ∞%            |
| 36 Transferaufwand                    | 1'022          | 772            | 772                 | 87             | -685            | -88.7%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-31'574</b> | <b>-30'788</b> | <b>-30'788</b>      | <b>-31'187</b> | <b>-399</b>     | <b>1.3%</b>   |
| 42 Entgelte                           | -29'577        | -29'031        | -29'031             | -28'794        | 237             | -0.8%         |
| 44 Finanzertrag                       | -              | -              | -                   | 0              | -0              | 0.0%          |
| 46 Transferertrag                     | -1'997         | -1'757         | -1'757              | -2'393         | -636            | 36.2%         |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>25'709</b>  | <b>25'345</b>  | <b>25'345</b>       | <b>24'664</b>  | <b>-681</b>     | <b>-2.7%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>27'586</b>  | <b>26'895</b>  | <b>26'895</b>       | <b>26'258</b>  | <b>-637</b>     | <b>-2.4%</b>  |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 26'853         | 26'180         | 26'180              | 25'437         | -743            | -2.8%         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 65             | 65             | 65                  | 65             | 0               | 0.0%          |
| 36 Transferaufwand                    | 668            | 650            | 650                 | 756            | 106             | 16.3%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-1'877</b>  | <b>-1'550</b>  | <b>-1'550</b>       | <b>-1'594</b>  | <b>-44</b>      | <b>2.9%</b>   |
| 42 Entgelte                           | -1'877         | -1'550         | -1'550              | -1'594         | -44             | 2.9%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>-</b>       | <b>350</b>     | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>-</b>       | <b>350</b>     | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| 50 Sachanlagen                        | -              | 350            | -                   | -              | -               | -             |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

**Globalbudget**

Der Personalaufwand (Kontengruppe 30) war infolge verzögerter Wiederbesetzung von vakanten Stellen sowie der Einstellung des Projekts Crime Stop kleiner als budgetiert. Der Sachaufwand (Kontengruppe 31) ist vor allem auf eine tiefere Belegung in der JVA und die Einstellung des Projekts Crime Stop zurückzuführen. Der Transferaufwand (Kontengruppe 36) reduzierte sich aufgrund des Wegfalls der Baufondsbeiträge in der JVA. Der Transferertrag (Kontengruppe 46) erhöhte sich aufgrund der erhaltenen Bundesbeiträge für Projekte in der JVA von 2016 bis 2018 sowie Rückerstattungen von Sozialversicherungen aufgrund krankheitsbedingter Personalausfälle.

**LUAE**

Der leistungsunabhängige Aufwand unterschritt das Budget aufgrund der geringeren Anzahl Vollzugstage.

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>49'967</b> | <b>54'854</b>  | <b>54'854</b>       | <b>49'790</b> | <b>-5'064</b>   | <b>-9.2%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 65            | 65             | 65                  | 65            | 0               | 0.0%         |
| + Nettoinvestitionen                  | -             | 350            | -                   | -             |                 |              |
| <b>Ergebnis Finanzierungsrechnung</b> | <b>49'902</b> | <b>55'139</b>  | <b>54'789</b>       | <b>49'725</b> | <b>-5'064</b>   | <b>-9.2%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

**F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken**

| in 1'000 Fr.                                       | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>VDB LUAE Strafvollzug offen und geschlossen</b> |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                       | <b>9'460</b>  | <b>9'315</b>   | <b>9'315</b>        | <b>8'878</b>  | <b>-437</b>     | <b>-4.7%</b> |
| Total Aufwand                                      | 9'460         | 9'315          | 9'315               | 8'878         | -437            | -4.7%        |
| Nebenkosten Strafvollzug                           | 44            | 30             | 30                  | 48            | 18              | 60.9%        |
| Ext. Dienstleistung                                | 347           | 240            | 240                 | 250           | 10              | 4.3%         |
| Externe Strafvollzugskosten                        | 8'933         | 8'865          | 8'865               | 8'319         | -546            | -6.2%        |
| Ärzt. Leistungen                                   | 135           | 160            | 160                 | 234           | 74              | 46.2%        |
| Amtliche Honorare und unentgeltliche Rechtspflege  | 1             | 20             | 20                  | 27            | 7               | 33.5%        |
| Total Ertrag                                       | -             | -              | -                   | -             |                 |              |
| <b>VDB LUAE Massnahmen Vollzug n. Art.59 StGB</b>  |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                       | <b>13'327</b> | <b>12'850</b>  | <b>12'850</b>       | <b>13'700</b> | <b>850</b>      | <b>6.6%</b>  |
| Total Aufwand                                      | 13'327        | 12'850         | 12'850              | 13'700        | 850             | 6.6%         |
| Nebenkosten Strafvollzug                           | 83            | 250            | 250                 | 238           | -12             | -4.7%        |
| Ext. Dienstleistung                                | 658           | 350            | 350                 | 647           | 297             | 85.0%        |
| Externe Strafvollzugskosten                        | 12'508        | 12'180         | 12'180              | 12'565        | 385             | 3.2%         |
| Ärzt. Leistungen                                   | 59            | 40             | 40                  | 219           | 179             | 447.8%       |
| Amtliche Honorare und unentgeltliche Rechtspflege  | 19            | 30             | 30                  | 31            | 1               | 2.5%         |
| Total Ertrag                                       | -             | -              | -                   | -             |                 |              |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>VDB LUAE Externe Straf- und Massnahmenvollzugskosten insgesamt</b> |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>24'976</b> | <b>24'630</b>  | <b>24'630</b>       | <b>23'840</b> | <b>-790</b>     | <b>-3.2%</b> |
| Total Aufwand   | 26'853        | 26'180         | 26'180              | 25'434        | -746            | -2.8%        |
| Weiterer Aufwand  | 26'853        | 26'180         | 26'180              | 25'434        | -746            | -2.8%        |
| Total Ertrag  | -1'877        | -1'550         | -1'550              | -1'594        | -44             | 2.8%         |
| Weiterer Ertrag   | -1'877        | -1'550         | -1'550              | -1'594        | -44             | 2.8%         |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |               |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|---------------|
| in 1'000 Fr.                |              |                |                     |              |                 |              |               |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | <b>1'578</b>   | <b>2'399</b>        | <b>2'049</b> | <b>1'193</b>    | <b>-856</b>  | <b>-41.8%</b> |
|                             | Aufwand      | 1'578          | 2'399               | 2'049        | 1'202           | -846         | -41.3%        |
|                             | Ertrag       | -              | -                   | -            | -9              | -9           | -∞%           |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | <b>1'578</b>   | <b>2'049</b>        | <b>2'049</b> | <b>1'193</b>    | <b>-856</b>  | <b>-41.8%</b> |
|                             | Aufwand      | 1'578          | 2'049               | 2'049        | 1'202           | -846         | -41.3%        |
|                             | Ertrag       | -              | -                   | -            | -9              | -9           | -∞%           |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | <b>-</b>       | <b>350</b>          | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     | <b>-</b>      |
|                             | Aufwand      | -              | 350                 | -            | -               | -            | -             |
|                             | Ertrag       | -              | -                   | -            | -               | -            | -             |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit                               | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | Restkredit<br>in % |
|--|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.                         |                             |        |                           |   |                       |                    |
| <b>Crime Stop Zusätzl. Ausschaffungshaftplätze</b> |                             |        |                           |   |                       |                    |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 19.03.2013                  | 1'853  | 1'853                     | 645                                     | 1'208                 | 65                 |
| <b>JVA /ZG Crime Stop</b>                          |                             |        |                           |   |                       |                    |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 19.03.2013                  | 3'200  | -                         | -                                       | -                     | -                  |
| ZK, einmaliger Aufwand                             | 03.03.2015                  | 3'400  | 6'600                     | 4'696                                   | 1'904                 | 29                 |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>319.80</b> | <b>336.39</b>  | <b>336.39</b>       | <b>328.98</b> | <b>-7.41</b>    | <b>-2.2%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 314.97        | 329.89         | 329.89              | 324.87        | -5.02           | -1.5%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -             | 0              | 0                   | -             | -               | -            |
| Projektstellen           | 4.83          | 6.50           | 6.50                | 4.11          | -2.39           | -36.8%       |

Vakante ordentliche Stellen konnten nur verzögert wiederbesetzt werden, was teilweise daran lag, dass Interessenten mit erforderlichen Spezialqualifikationen nicht gefunden werden konnten (Fachpersonal Justizvollzug, Sozialpädagogik). Aber auch unerwartete Entwicklungen (Todesfälle, Auflösung von Anstellungen in der Probezeit, vorzeitige Pensionierungen) führten zu nicht erwünschten Vakanzten. Die Projektstellen für Crime Stop wurden mit Blick auf die Beendigung des Projekts nur noch teilweise besetzt.

## Aufgabenbereich 310: Volksschule

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Aufgabe der Volksschule ist das Vermitteln von Kenntnissen, Fähigkeiten und Fertigkeiten in einem sinnstiftenden und motivierenden Lernklima; 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

Am Ende des Schuljahres 2017/18 haben erstmals Schülerinnen und Schüler die Volksschule mit der neuen Struktur 6/3, sechs Jahre Primarschule und drei Jahre Oberstufe, abgeschlossen. Zudem endete die Übergangsregelung zur Stichtagsverschiebung bei der Einschulung in den Kindergarten. Für alle Kinder im Kanton Aargau gilt seit dem Schuljahr 2018/19 der 31. Juli als Einschulungstichtag.

Per Schuljahr 2018/19 wurde die Teilpauschalierung der verstärkten Massnahmen umgesetzt. Erstmals wurden Lektionen für verstärkte Massnahmen im Zusammenhang mit sozialen und sprachlichen Beeinträchtigungen beziehungsweise tiefgreifenden Entwicklungsstörungen in Form einer Pauschale an die Schulen zugeteilt.

Im Zusammenhang mit der Einführung des neuen Aargauer Lehrplans wurde eine Anhörung durchgeführt. Auf Basis der Anhörungsergebnisse beschloss der Regierungsrat im Juni 2018 den neuen Lehrplan und die dazugehörigen Stundentafeln. Weiter genehmigte der Grosse Rat im Herbst 2018 den wiederkehrenden Verpflichtungskredit im Zusammenhang mit der Einführung des Französischunterrichts ab der 5. Klasse der Primarschule. Der neue Aargauer Lehrplan inklusive Französischunterricht ab der 5. Primarschule wird ab Schuljahr 2020/21 gestaffelt eingeführt.

Im Rahmen des Projekts "Neue Ressourcierung Volksschule" hat der Regierungsrat das Detailkonzept genehmigt und auf der Grundlage dessen eine freiwillige Anhörung durchgeführt. Zudem wurde mit dem Schlussbericht die externe Evaluation des Schulversuchs abgeschlossen.

Das Vorhaben "Führungsstrukturen der Aargauer Volksschule" wurde wiederaufgenommen. Die Vorlage wurde auf Basis von Leitsätzen des Regierungsrats ausgearbeitet und der Öffentlichkeit im Rahmen einer Anhörung unterbreitet.

Per 1. Januar 2018 erfolgte der letzte Schritt der Anpassung der Löhne der Kindergartenlehrpersonen an das Niveau der Lehrpersonen der Primarschule. Damit wurde die Lohnanpassung abgeschlossen, welche aufgrund eines Verwaltungsgerichtsentscheids notwendig wurde. Im Zusammenhang mit den Löhnen Lehrpersonen und Schulleitungen VS wurde das Departement Bildung, Kultur und Sport vom Regierungsrat beauftragt, die bestehende Funktionsbewertung und das heutige Lohnsystem abzulösen.

Ausgehend von einer Motion wurde ein Konzept für die zukünftige kantonale Qualitätskontrolle entworfen. Dieses soll ab Schuljahr 2020/21 das heutige Verfahren der externen Schulevaluation ersetzen.

Im Jahresbericht fiel der Personalaufwand Lehrpersonen tiefer aus als angenommen. Gründe dafür sind die tieferen durchschnittlichen Lohnkosten pro Vollzeitäquivalent, der effektive Mutationseffekt, die geringere Anzahl Stellvertretungen sowie die Umsetzung der strukturellen Lohnanpassung (Verwendung Mittel aus Mutationsgewinn) per 1. August 2018 anstatt 1. Januar 2018.

Bezüglich der Gesamtsicht Haushaltsanierung wurden die Module "Finanzielle Entlastung Volksschule" und "Verkürzung der Schuldauer bis zur gymnasialen Matur" weiterbearbeitet. Im Budgetprozess für den Aufgaben- und Finanzplan 2019–2022 konnten im Rahmen des Moduls "Finanzielle Entlastung Volksschule" Entlastungen von 5 Millionen Franken erzielt werden. Zur Umsetzung der verkürzten Schuldauer bis zur gymnasialen Matur wurden verschiedene Varianten ausgearbeitet und es wurde vom Regierungsrat eine Priorisierung vorgenommen.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 310E002    | Einführung eines neuen Aargauer Lehrplans  | ● |
|------------|--|---|
| 2006-2008  | Erarbeitung der Grundlagen für den Deutschschweizer Lehrplan durch D-EDK                   |   |
| 2009-2014  | Entwicklung des Deutschschweizer Lehrplans (Lehrplan 21)                                   |   |
| 2015       | Übergabe des Deutschschweizer Lehrplans an die Kantone                                     |   |
| 2015-2017  | Vorbereitungs- und Anpassungsarbeiten zur Einführung des neuen Aargauer Lehrplans          |   |
| 2017       | Erarbeitung Aargauer Stundentafel unter Einbezug der Interessens- und Anspruchsgruppen     |   |
| 2017-2018  | Anhörung   |   |
| 2018       | Beschluss Grosse Rat zum wiederkehrenden Verpflichtungskredit Französisch ab der 5. Klasse |   |
| SJ 2020/21 | Einführung des neuen Aargauer Lehrplans  |   |

Im Februar 2018 endete die Anhörung zum neuen Aargauer Lehrplan und der dazugehörigen Stundentafeln sowie zur Finanzierung des Französischunterrichts ab der 5. Klasse der Primarschule. Auf Basis der Anhörungsergebnisse beschloss der Regierungsrat im Juni 2018 den neuen Lehrplan und die entsprechenden Stundentafeln. Im September stimmte der Grosse Rat dem wiederkehrenden Verpflichtungskredit für die zwei zusätzlichen Lektionen Französisch zu. Weiter wurden den Schulen ein umfangreiches Weiterbildungsangebot und verschiedene Umsetzungshilfen zur Verfügung gestellt.

|  |          |      |
|--|----------|------|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2018-0873 vom 18.09.2018 (wiederkehrend) | Mio. Fr. | 3.03 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat                                | Mio. Fr. | 0.99 |

|   |  |               |
|---|--|---------------|
| <b>310E005</b>  | <b>Führungsstruktur der Volksschule Aargau optimieren</b>  |               |
| 2011  | Verabschiedung Schlussbericht kommunale Führungsstruktur   |               |
| 2012  | Erarbeitung Normkonzept  |               |
| 2013  | Vernehmlassung   |               |
| 2014  | Sistierung des Projekts durch den Regierungsrat  |               |
| 2018  | Neubeurteilung/Wiederaufnahme  |               |
| 2022  | Früheste Umsetzung   |               |
| Anfang 2018 hat der Regierungsrat die Wiederaufnahme des Vorhabens beschlossen und Leitsätze für das Projekt "Führungsstrukturen der Aargauer Volksschule" festgelegt. Vom August bis Dezember fand die öffentliche Anhörung statt. Im Gegensatz zur Planung werden die Projektarbeiten mit internen Ressourcen geleistet und folglich wurde keine Projektstelle beantragt. Dadurch und aufgrund des geschätzten Umfangs der Sachaufwände wurde für die Durchführung des Vorhabens kein einmaliger Verpflichtungskredit notwendig.  |  |               |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat   |  | Mio. Fr. 0.71 |
| <b>310E014</b>  | <b>Neue Ressourcierung Volksschule</b>   |               |
| 2014-2016   | Analyse verschiedener Ressourcierungsarten und Erarbeitung einer effizienteren Ressourcenzuteilung   |               |
| 2016  | Start Versuchsphase mit ausgewählten Schulen   |               |
| 2018  | Evaluation   |               |
| 2019  | Entscheidung über die Umsetzung  |               |
| SJ 2020/21  | Einführung flächendeckend  |               |
| 2018 beschloss der Regierungsrat das Detailkonzept der "Neuen Ressourcierung Volksschule". Auf Basis des Detailkonzepts fand vom Juni bis September eine freiwillige Anhörung statt. Mit dem Schlussbericht endete zudem die Evaluation des Schulversuchs. Die Ergebnisse der Anhörung und die Erkenntnisse aus der Evaluation bestätigen, dass eine kantonsweite Umsetzung erfolgsversprechend realisiert werden kann.   |  |               |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat (mehrere)   |  | Mio. Fr. 1.53 |
| <b>310E015</b>  | <b>Optimierung der Zuweisung und Schulung von Kindern und Jugendlichen mit Behinderungen</b>   |               |
| 2013  | Überprüfung der Wirksamkeit und Adäquatheit der integrativen bzw. separativen Schulung   |               |
| 2014  | Optimierung von Instrumenten der Zuweisung und der Angebotsplanung   |               |
| 2015-2017   | Schärfung der Diagnosekriterien und regelmässige Überprüfung des Sonderschulungsbedarfs  |               |
| 2018-2020   | Umsetzung von Massnahmen und Kostenoptimierung   |               |
| SJ 2020/21  | Pauschale Ressourcensprechung im Rahmen der neuen Ressourcierung Volksschule (vgl. 310E014)  |               |
| Im Rahmen des Entwicklungsschwerpunkts wurden bis Ende 2018 diverse Massnahmen geprüft und umgesetzt. Dazu gehören das "Vieraugenprinzip" bei der Abklärung von Behinderungen durch den Schulpsychologischen Dienst oder die Ampel "Umgang mit Vielfalt" im Rahmen der externen Schulevaluation.<br>Zudem wurden hinsichtlich der Umsetzung der Postulate der FDP-Fraktion (16.45) und der CVP-Fraktion (16.83) folgende Massnahmen ergriffen: Präzisierung des Behindertenbegriffs; pauschale Zuteilung von Lektionen für verstärkte Massnahmen zur Förderung bei sozialen und sprachlichen Beeinträchtigungen sowie bei tiefgreifenden Entwicklungsstörungen; Ausweitung der Möglichkeit zur Delegation der Beaufsichtigungs- und Betreuungsaufgaben an Assistenzpersonen; Bereitstellung einer Handreichung zur Umsetzung teilseparativer Angebote (alternative Lernorte). Die Voraussetzungen für einen kostenneutralen regionalen Zugang zu Kleinklassen wird zudem mit dem Projekt "Neue Ressourcierung Volksschule" realisiert werden (vgl. 310E014). Aus diesen Gründen wird der Entwicklungsschwerpunkt abgeschlossen. |  |               |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner  |  | -             |
| <b>310E016</b>  | <b>Erarbeitung Funktionsbewertung und Revision Lohnsystem Lehrpersonen</b>   |               |
| 2016  | Projektauftrag   |               |
| 2016  | Analyse, Konzept und Evaluation System   |               |
| 2017  | Erarbeitung Funktionsbewertungen / Erarbeitung und Simulation Lohnsystem Lehrpersonen  |               |
| 2018  | Überführung Funktionen und Lohn  |               |
| 2019  | Beschluss GR zum Lohndekret Lehrpersonen   |               |
| 2019  | Einführung per 1.8.2019  |               |
| 2022  | Abschluss Umsetzung allfälliger Lohnkorrekturen  |               |
| Im Frühjahr 2018 hat der Regierungsrat die Revision des Lohnsystems der Lehrpersonen von der Revision des Lohnsystems des Verwaltungspersonals getrennt und das Departement Bildung Kultur und Sport beauftragt, das Lohnsystem der Lehrpersonen und Schulleitungen VS zu revidieren. Das sogenannte "Vektorenmodell" soll abgelöst und durch eine neue Funktionsbewertungsmethodik ersetzt werden. Der mit dem neu aufgelegten Projekt definierte Zeitplan sieht eine Einführung ab 1. August 2021 vor. In der zweiten Jahreshälfte begannen die inhaltlichen Projektarbeiten, insbesondere die Bewertung der Funktionen. Für die Projektarbeiten und die Begleitung durch einen externen Dienstleister hat der Regierungsrat einen Verpflichtungskredit mit einem einmaligen Bruttoaufwand von 450'000 Franken beschlossen.   |  |               |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner  |  | -             |
| <b>310E017</b>  | <b>Ressourcenschonende Bildungsangebote der Zukunft</b>  |               |
| ab 2017   | Erarbeitung Systemoptimierung unter Einbezug der Interessens- und Anspruchsgruppen inklusive allfällige Anpassungen der rechtlichen Grundlagen |               |
| ab SJ 2020/21   | Umsetzung  |               |
| Im Rahmen der Erstellung des Aufgaben- und Finanzplans 2019–2022 konnten im Modul "Finanzielle Entlastung Volksschule" Entlastungen im Umfang von 5 Millionen Franken erzielt werden. Grund dafür sind höhere durchschnittliche Abteilungsgrössen und tiefere Durchschnittskosten pro Vollzeitäquivalent bei den Löhnen Lehrpersonen.   |  |               |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner  |  | -             |

|                |  |   |
|----------------|--|---|
| <b>310E018</b> | <b>Verkürzung Schuldauer bis zur gymnasialen Matur</b>                             | ▲ |
| ab 2017        | Erarbeitung Systemoptimierung unter Einbezug der Interessens- und Anspruchsgruppen |   |
| 2019-2020      | Anpassung rechtliche Grundlagen  |   |
| ab SJ 2021/22  | Umsetzung  |   |

2018 wurden verschiedene Umsetzungsvarianten ausgearbeitet. Im Oktober 2018 hat der Regierungsrat eine Priorisierung vorgenommen, das weitere Vorgehen festgelegt und den Auftrag erteilt, einen Planungsbericht zu erstellen. Dabei sollen auch verschiedene Varianten einer Oberstufenreform geprüft werden. Der ursprüngliche Zeitplan des Vorhabens wurde entsprechend angepasst und der Umsetzungszeitpunkt verschoben. Der Zeitpunkt der Umsetzung wird abhängig von der letztendlich gewählten Variante sein.

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 310Z001   | Einheit  | JB 2017   | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
| <b>Die finanziellen Mittel für die Volksschule sind hinsichtlich ihrer Zielsetzung optimal eingesetzt.</b> |  |   |             |         |              |           |               | ●      |   |
| <b>Lernende und Abteilungen</b>  |  |   |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Lernende der Volksschule (exkl. Sonderschule)  | Anzahl  | 74'303      | 75'555  | 75'035       | -520      | -0.7%         | ○      |   |
| 02   | Abteilungen der Volksschule (exkl. Sonderschule)   | Anzahl  | 4'011       | 4'046   | 4'041        | -5        | -0.1%         | ◐      | ● |
| 03   | Lernende pro Abteilung (Abteilungsgrösse)  | Anzahl  | 18.5        | 18.7    | 18.6         | -0.1      | -0.5%         | ◐      | ● |
| <b>Studentenafel</b>   |  |   |             |         |              |           |               |        |   |
| 04   | Wochenlektionen für Lernende während der Primarschulzeit                                 | Anzahl  | 156         | 156     | 156          | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 05   | Wochenlektionen für Lernende während der Realschulzeit                                   | Anzahl  | 82          | 82      | 82           | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 06   | Wochenlektionen für Lernende während der Sekundarschulzeit                               | Anzahl  | 94          | 94      | 94           | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 07   | Wochenlektionen für Lernende während der Bezirksschulzeit                                | Anzahl  | 94          | 94      | 94           | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| <b>Lektionenverpflichtung</b>  |  |   |             |         |              |           |               |        |   |
| 08   | Normalpensum Lehrperson Volksschule  | Anzahl  | 28          | 28      | 28           | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| <b>Vollzeitäquivalente und finanzielle Ressourcen</b>  |  |   |             |         |              |           |               |        |   |
| 11   | Vollzeitäquivalente pro Abteilung (Unterricht nach Studentenafel inkl. IHP)              | Anzahl  | 1.3         | 1.3     | 1.3          | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 10   | Vollzeitäquivalente (Vollzeitpensen der Lehrkräfte) der Volksschule (sämtliche Angebote) | Anzahl  | 6'056       | 6'228   | 6'210        | -18       | -0.3%         | ◐      | ● |
| 19   | Lohnkosten für Lehrpersonen der Volksschule (sämtliche Angebote)                         | 1000 Fr.  | 798'627     | 827'921 | 814'087      | -13'834   | -1.7%         | ◐      | ● |
| 13   | Lohnkosten pro Lernende/-r der Volksschule (sämtliche Angebote)                          | Fr.   | 10'748      | 10'958  | 10'849       | -109      | -1.0%         | ◐      | ● |
| 14   | Vollzeitäquivalente für Schulleitungen   | Anzahl  | 249         | 252     | 251          | -1        | -0.4%         | ●      | ● |
| 18   | Lohnkosten für Schulleitungen  | 1000 Fr.  | 42'633      | 43'586  | 42'787       | -799      | -1.8%         | ◐      | ● |
| 20   | Beitrag der Gemeinden an die Lohnkosten der Volksschule                                  | 1000 Fr.  | 304'154     | 279'230 | 274'201      | -5'029    | -1.8%         | ●      | ● |

19: Die tieferen Lohnkosten begründen sich hauptsächlich darin, dass die durchschnittlichen Lohnkosten pro Vollzeitäquivalent tiefer ausgefallen sind, als bei der Berechnung des Budgetwerts angenommen. Dies erklärt sich mit dem effektiven Mutationseffekt, der geringeren Anzahl Stellvertretungen sowie der Umsetzung der strukturellen Lohnanpassung (Verwendung Mittel aus Mutationsgewinn) per 1. August 2018 anstatt 1. Januar 2018. Zudem führte die Anzahl der Vollzeitäquivalente, die aufgrund der leicht tieferen Abteilungs- und Schülerzahlen geringer ausfiel, zu tieferen Lohnkosten.

20: Aufgrund der geringeren Lohnkosten für Lehrpersonen fallen auch die Beiträge der Gemeinden am pauschalen Personalaufwand tiefer aus.

| Ziel 310Z002  |  | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Schülerinnen und Schüler durchlaufen die Volksschule erfolgreich und finden direkt eine Anschlusslösung.</b> |  |         |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 01  | Anteil Lernende mit regulärem Alter bei Schulaustritt  | %       | 65         | 62             | 67         | 5               | 8.4%         | ●                  | ●      |
| 04  | Jugendliche treten nach der Volksschule direkt in eine weiterführende Ausbildung oder Mittelschule ein | %       | 83         | 85             | 83         | -2              | -2.2%        | ●                  | ●      |
| 06  | Schulaustritte bis 6 Wochen  | Anzahl  | 43         | 50             | 38         | -12             | -24.0%       | ●                  | ●      |
| 07  | Schulaustritte über 6 Wochen   | Anzahl  | 1          | 5              | 2          | -3              | -60.0%       | ●                  | ●      |

06/07: Die Anzahl Schulaustritte nahm in den letzten Jahren stetig ab und ist auch 2018 unter dem prognostizierten Wert. Der Rückgang in den letzten Jahren dürfte in den zusätzlichen Unterstützungsmassnahmen begründet sein, welche mit der Stärkung Volksschule oder auch anderweitig geschaffen wurden (z.B. Zusatzlektionen soziale Belastung oder Schulsozialarbeit).

| Ziel 310Z003   |   | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Begabte Schülerinnen und Schüler werden in speziellen Förderangeboten zusätzlich unterstützt.</b> |   |         |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 01   | Begabte Lernende, die ausserhalb des Regelunterrichts speziell gefördert werden             | Anzahl  | 651        | 640            | 714        | 74              | 11.6%        | ●                  | ▲      |
| 02   | Quote der begabten Lernenden, die ausserhalb des Regelunterrichts speziell gefördert werden | %       | 0.88       | 0.85           | 0.95       | 0.10            | 11.8%        | ●                  | ▲      |

Die Quote der begabten Lernenden, die ausserhalb des Regelunterrichts gefördert werden, liegt über dem Budgetwert. Der Anstieg der letzten Jahre setzt sich damit fort. Trotz der höheren Anzahl an geförderten Schülerinnen und Schülern musste das Angebot nicht erweitert werden. Die bestehenden Angebote konnten besser ausgelastet werden.

| Ziel 310Z004  |  | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Volksschule Aargau bietet im interkantonalen Vergleich konkurrenzfähige Löhne.</b> |  |         |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 01  | Lohn im ersten Praxisjahr Kindergarten                                       | Fr.     | 75'563     | 77'680         | 77'680     | 0               | 0.0%         | ●                  | ●      |
| 02  | Lohnvergleich Kindergarten mit den Referenzkantonen (Basis Mittelwert 100%)  | %       | 98.2       | 100.7          | 99.9       | -0.8            | -0.8%        | ●                  | ●      |
| 03  | Lohn im ersten Praxisjahr Primarschule                                       | Fr.     | 77'680     | 77'680         | 77'680     | 0               | 0.0%         | ●                  | ●      |
| 04  | Lohnvergleich Primarschule mit den Referenzkantonen (Basis Mittelwert 100%)  | %       | 94.9       | 96.0           | 95.3       | -0.7            | -0.7%        | ●                  | ●      |
| 05  | Lohn im ersten Praxisjahr Sekundarstufe                                      | Fr.     | 88'263     | 88'263         | 88'263     | 0               | 0.0%         | ●                  | ●      |
| 06  | Lohnvergleich Sekundarstufe mit den Referenzkantonen (Basis Mittelwert 100%) | %       | 96.1       | 97.1           | 96.9       | -0.2            | -0.2%        | ●                  | ●      |

| Ziel 310Z005  |   | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|---|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Arbeitszufriedenheit des Schulpersonals ist gross.</b> |   |         |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 01  | Quote der mit der Arbeit zufriedenen Lehrpersonen Volksschule | %       | 87         | 86             | 87         | 1               | 1.2%         | ●                  | ●      |
| 02  | Quote der mit der Arbeit zufriedenen Schulleitungen           | %       | 63         | 70             | 66         | -4              | -5.7%        | ●                  | ●      |

In die Indikatoren fliessen die Antworten der jeweils im Berichtsjahr evaluierten Schulen ein.

| Ziel 310Z006   |   | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Schulen sind funktionsfähig und erreichen die geforderte Mindestqualität.</b> |   |         |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 05   | Evaluierte Schulen                                  | Anzahl  | -          | 25             | 30         | 5               | 20.0%        | ●                  | ▲      |
| 02   | Quote der Schulen mit ausschliesslich grünen Ampeln | %       | 83         | 76             | 63         | -13             | -17.1%       | ●                  | ▲      |
| 03   | Quote der Schulen mit grünen und gelben Ampeln      | %       | 15         | 16             | 30         | 14              | 87.5%        | ●                  | ■      |
| 04   | Quote der Schulen mit mindestens einer roten Ampel  | %       | 2          | 8              | 7          | -1              | -12.5%       | ●                  | ●      |

05: Die vom Grossen Rat im Aufgaben- und Finanzplan 2018–2021 beschlossene Reduktion der Anzahl evaluiert Schulen von 37 auf 25 wurde per Schuljahr 2018/19 umgesetzt. Daher liegt der Jahreswert 2018 über dem vorgegebenen Budgetwert.

02-04: Die Quote der Schulen mit ausschliesslich grünen Ampeln liegt tiefer als erwartet und fällt auch im Vergleich zu den letzten drei Jahren ab. Es weisen mehr Schulen als angenommen eine gelbe Ampel aus, die Quote der Schulen mit roten Ampeln liegt im budgetierten Bereich. Mit der kontinuierlichen Reduktion der Anzahl evaluiert Schulen wurde die Stichprobe verkleinert, aus welcher sich die ausgewiesenen Quoten ergeben. Damit erhöht sich die Volatilität der Ergebnisse. So wurden 2018 ein Drittel weniger Schulen evaluiert als noch im Vorjahr (30, vorher 45).

| Ziel 310Z008  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Eine altersgemässe individuelle Entwicklung und die Förderung der psychischen Gesundheit der Schülerinnen und Schüler werden durch sinnvolle Problemlösungsvorschläge unterstützt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ▲      |   |
| 01  | Neuaufträge des Schulpsychologischen Dienstes   | Anzahl  | 3'472       | 3'330   | 3'556        | 226       | 6.8%          | ●      | ● |
| 06  | Fälle in Bearbeitung im Schulpsychologischen Dienst   | Anzahl  | 6'401       | 5'700   | 6'866        | 1'166     | 20.5%         | ●      | ■ |
| 07  | Langzeitfälle in Bearbeitung beim Schulpsychologischen Dienst   | Anzahl  | 3'107       | 3'000   | 3'433        | 433       | 14.4%         | ○      |   |
| 08  | Anteil der Eltern und Lehrpersonen, welche die Unterstützung des Schulpsychologischen Dienstes als positiv erfahren haben (Zufriedenheitsstufe 3 und 4) | %       | 97          | 95      | 98           | 3         | 3.6%          | ●      | ● |

Die Anzahl Fälle, welche der Schulpsychologische Dienst begleitet und betreut, steigt stetig, dies aufgrund der Anzahl neuer Fälle und der allgemein längeren Falldauer. Diese erhöht sich aufgrund der Komplexität, aber auch aufgrund von Nachbefragungen zur Sicherstellung der Nachhaltigkeit und Wirksamkeit der getroffenen Massnahmen.

06/07: Die Anzahl Langzeitfälle in Bearbeitung (Indikator 07) liegt über dem erwarteten Wert. Dies aufgrund einer grösseren Anzahl von Kindern und Jugendlichen, welche einen langfristigen Begleitbedarf aufweisen (unter anderem Kinder und Jugendliche mit Behinderungen und Beeinträchtigungen). Insgesamt liegt die Gesamtzahl der Fälle in Bearbeitung (Indikator 06) über dem prognostizierten Wert. Einerseits steigt die Komplexität der Fälle, andererseits wird mit gezielten Nachbefragungen die Nachhaltigkeit und Wirksamkeit der vorgeschlagenen Massnahmen überprüft und daher die Fälle später abgeschlossen.

| Ziel 310Z009  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Kanton unterstützt die ausserschulische Kinder- und Jugendförderung.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 02  | Gemeinden/Kirchgemeinden, die finanziell unterstützt werden   | Anzahl  | 59          | 50      | 49           | -1        | -2.0%         | ●      | ● |
| 08  | Beiträge an die Gemeinden/Kirchgemeinden für Auf- und Ausbau der ausserschulischen Kinder- und Jugendarbeit | Fr.     | 486'904     | 500'000 | 354'750      | -145'250  | -29.0%        | ●      | ■ |

Der Umfang der Beiträge hängt von der Anzahl und Grösse der eingegangenen Anträge ab. Im Gegensatz zum Vorjahr wurde der zur Verfügung stehende Betrag 2018 nicht vollständig ausgeschöpft. Bei der Anzahl unterstützter Gemeinden und Kirchgemeinden werden bei regionalen Projekten alle beteiligten Gemeinden ausgewiesen.

| Ziel 310Z020   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Schulen mit erheblicher sozialer Belastung können ihre Aufgabe gleich gut wahrnehmen wie Schulen ohne erhebliche soziale Belastung.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| <b>Schulerfolg</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Anteil Lernende mit einer direkten Anschlusslösung (berufliche Grundbildung oder Mittelschule) in Schulen ohne Zusatzlektionen | %       | 83.6        | 82.5    | 76.9         | -5.6      | -6.8%         | ●      | ● |
| 02   | Anteil Lernende mit einer direkten Anschlusslösung (berufliche Grundbildung oder Mittelschule) in Schulen mit Zusatzlektionen  | %       | 74.4        | 72.2    | 73.5         | 1.3       | 1.8%          | ●      | ● |
| 11   | Fachergebnis Deutsch im Check S3 der Schülerinnen und Schüler in Schulen ohne Zusatzlektionen                                  | Punkte  | -           | 830     | 821          | -9        | -1.1%         | ●      | ● |
| 12   | Fachergebnis Deutsch im Check S3 der Schülerinnen und Schüler in Schulen mit Zusatzlektionen                                   | Punkte  | -           | 790     | 816          | 26        | 3.3%          | ●      | ● |
| 13   | Fachergebnis Mathematik im Check S3 der Schülerinnen und Schüler in Schulen ohne Zusatzlektionen                               | Punkte  | -           | 840     | 825          | -15       | -1.8%         | ●      | ● |
| 14   | Fachergebnis Mathematik im Check S3 der Schülerinnen und Schüler in Schulen mit Zusatzlektionen                                | Punkte  | -           | 800     | 818          | 18        | 2.3%          | ●      | ● |
| <b>Schul- und Unterrichtsklima</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 03   | Schulatmosphäre für Schülerinnen und Schüler in Schulen ohne Zusatzlektionen (Skala: 1 - 6)                                    | Punkte  | 4.4         | 4.4     | 4.4          | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 04   | Schulatmosphäre für Schülerinnen und Schüler in Schulen mit Zusatzlektionen (Skala: 1 - 6)                                     | Punkte  | 4.2         | 4.4     | 4.2          | -0.2      | -4.5%         | ●      | ● |

| Ziel 310Z020   | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Schulen mit erheblicher sozialer Belastung können ihre Aufgabe gleich gut wahrnehmen wie Schulen ohne erhebliche soziale Belastung.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| <b>Arbeitszufriedenheit Lehrpersonen</b>   |   |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 05   | Zufriedenheit Lehrpersonen in der pädagogischen Arbeit an Schulen ohne Zusatzlektionen (Skala: 1 - 6) | Punkte     | 5.1            | 5.1        | 5.1             | 0.0          | 0.6%               | ●      | ● |
| 06   | Zufriedenheit Lehrpersonen in der pädagogischen Arbeit an Schulen mit Zusatzlektionen (Skala: 1 - 6)  | Punkte     | 5.0            | 5.1        | 5.0             | -0.1         | -2.5%              | ●      | ● |
| <b>Eingesetzte Mittel</b>  |   |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 10   | Kosten Zusatzlektionen  | 1000 Fr.   | 12'450         | 13'500     | 12'459          | -1'041       | -7.7%              | ●      | ● |
| 08   | Vollzeitäquivalente (Vollzeitpensen der Lehrkräfte) Zusatzlektionen                                   | Anzahl     | 92             | 104        | 92              | -12          | -11.8%             | ●      | ● |

01/02: In diesen beiden Indikatoren sind die Schülerinnen und Schüler der Bezirksschulen nicht berücksichtigt, da diese keine Zusatzlektionen erhalten. Zudem wird der Mittelwert der Schulergebnisse ausgewiesen. Beim Indikator 01 beträgt die Anzahl Schulen (ohne Zusatzlektionen) 28. Die kleine Stichprobe führt zu einer grösseren Volatilität der Ergebnisse, was sich beim Indikator 01 deutlich zeigt (vgl. Vorjahreswert).

11-14: Die Ergebnisse 2018 der Checks S3 zeigen, dass die Werte zwischen Schulen mit Zusatzlektionen und jenen ohne Zusatzlektionen etwa gleich hoch sind. Ein Unterschied von weniger als 10 Punkten kann als vernachlässigbar bezeichnet werden. Dies zeigt, dass die Zusatzlektionen dazu beitragen, dass die Schülerinnen und Schüler ihre Bildungsziele erreichen.

10/08: Die Zusatzlektionen wurden im Schuljahr 2017/18 nicht vollständig ausgeschöpft. Die Schulen sind angehalten, einen Teil der gesprochenen Lektionen für ausserordentliche Fälle zurückzuhalten. Die Nichtausschöpfung zeigt sich auch bei den Vollzeitäquivalenten.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>554'613</b>  | <b>611'325</b>  | <b>610'800</b>      | <b>599'127</b>  | <b>-11'672</b>  | <b>-1.9%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>875'951</b>  | <b>907'409</b>  | <b>906'884</b>      | <b>890'440</b>  | <b>-16'444</b>  | <b>-1.8%</b>  |
| 30 Personalaufwand                    | 866'705         | 896'603         | 896'078             | 881'146         | -14'931         | -1.7%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 3'139           | 3'924           | 3'924               | 3'283           | -641            | -16.3%        |
| 34 Finanzaufwand                      | 0               | -               | -                   | 0               | 0               | ∞%            |
| 36 Transferaufwand                    | 6'058           | 6'842           | 6'842               | 5'962           | -880            | -12.9%        |
| 39 Interne Verrechnungen              | 49              | 40              | 40                  | 49              | 9               | 21.9%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-321'339</b> | <b>-296'084</b> | <b>-296'084</b>     | <b>-291'313</b> | <b>4'771</b>    | <b>-1.6%</b>  |
| 42 Entgelte                           | -4'763          | -4'699          | -4'699              | -4'733          | -34             | 0.7%          |
| 43 Verschiedene Erträge               | -               | -               | -                   | -0              | -0              | -∞%           |
| 44 Finanzertrag                       | -               | -               | -                   | -0              | -0              | -∞%           |
| 46 Transferertrag                     | -316'429        | -291'385        | -291'385            | -286'441        | 4'944           | -1.7%         |
| 49 Interne Verrechnungen              | -147            | -               | -                   | -138            | -138            | -∞%           |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>5'860</b>    | <b>631</b>      | <b>631</b>          | <b>46</b>       | <b>-585</b>     | <b>-92.7%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>16'261</b>   | <b>11'131</b>   | <b>11'131</b>       | <b>11'327</b>   | <b>196</b>      | <b>1.8%</b>   |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'131           | 1'131           | 1'131               | 1'131           | -0              | -0.0%         |
| 36 Transferaufwand                    | 5'314           | -               | -                   | -               | -               | -             |
| 37 Durchlaufende Beiträge             | 9'815           | 10'000          | 10'000              | 10'196          | 196             | 2.0%          |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-10'400</b>  | <b>-10'500</b>  | <b>-10'500</b>      | <b>-11'281</b>  | <b>-781</b>     | <b>7.4%</b>   |
| 42 Entgelte                           | -585            | -500            | -500                | -1'085          | -585            | 117.0%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge             | -9'815          | -10'000         | -10'000             | -10'196         | -196            | 2.0%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>5'314</b>    | <b>100</b>      | <b>100</b>          | <b>36</b>       | <b>-64</b>      | <b>-63.9%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>5'314</b>    | <b>100</b>      | <b>100</b>          | <b>36</b>       | <b>-64</b>      | <b>-63.9%</b> |
| 50 Sachanlagen                        | -               | 100             | 100                 | 36              | -64             | -63.9%        |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge        | 5'314           | -               | -                   | -               | -               | -             |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>            | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

**Globalbudget**

Gemäss § 14 Abs. 2 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) bewilligte der Regierungsrat eine Budgetverschiebung von 525'000 Franken zulasten des Aufgabenbereichs 310 Volksschule. Die verbleibende Budgetunterschreitung beim Personalaufwand begründet sich hauptsächlich mit den tiefer ausgefallenen durchschnittlichen Lohnkosten für ein Vollzeitäquivalent bei den Lehrpersonen (vgl. 310Z001-I19).

Die Unterschreitung beim Sach- und Betriebsaufwand resultiert aus tieferen Ausgaben für externe Aufträge und Dienstleistungen, geringeren Projektaufwänden beim Vorhaben "Neue Ressourcierung Volksschule" sowie aus Minderaufwendungen im Zusammenhang mit den in der Reorganisation Schuldienste neu ermöglichten kinder- und jugendpsychologischen Dienstleistungen.

Die Budgetunterschreitung beim Transferaufwand setzt sich zusammen aus tieferen Beiträgen an Organisationen, Gemeinden und Kirchgemeinden im Zusammenhang mit der Kinder- und Jugendförderung (vgl. 310Z009-I08), aus geringeren Aufwendungen im Bildungsraum Nordwestschweiz sowie den Schulgeldern im Rahmen der regionalen Schulabkommen RSA.

Der tiefere Transferertrag ergibt sich aus den tieferen Beiträgen der Gemeinden am pauschalen Personalaufwand Lehrpersonen.

Der Ertrag bei der internen Verrechnung ist auf Leistungen des Schulpsychologischen Diensts im Zusammenhang mit häuslicher Gewalt aus dem Jahr 2017 zurückzuführen.

**LUAE**

Die höheren Entgelte resultieren aus Erträgen im Zusammenhang mit der Rückerstattung der CO2-Abgabe.

**Investitionsrechnung**

Die Minderaufwände bei den Sachanlagen begründen sich im Vorhaben "Arbeitsplatz Schulpsychologischer Dienst 2022", für welches entgegen der ursprünglichen Planung im 2018 keine Ausgaben angefallen sind. Demgegenüber ergaben sich Aufwendungen für die Weiterentwicklung des Schulportals.

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>560'473</b> | <b>611'956</b> | <b>611'431</b>      | <b>599'174</b> | <b>-12'257</b>  | <b>-2.0%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 6'445          | 1'131          | 1'131               | 1'131          | -0              | -0.0%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 5'314          | 100            | 100                 | 36             | -64             | -63.9%       |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>559'342</b> | <b>610'925</b> | <b>610'400</b>      | <b>598'079</b> | <b>-12'321</b>  | <b>-2.0%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

**F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken**

| in 1'000 Fr.                                | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|--------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Weiterverrechenbare Personalkosten</b>   |              |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                | <b>0</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand                               | 9'815        | 10'000         | 10'000              | 10'196     | 196             | 2.0%         |
| Gemeinden                                   | 9'815        | 10'000         | 10'000              | 10'196     | 196             | 2.0%         |
| Total Ertrag                                | -9'815       | -10'000        | -10'000             | -10'196    | -196            | 2.0%         |
| Durchlaufende Beiträge von Gemeinden        | -9'815       | -10'000        | -10'000             | -10'196    | -196            | 2.0%         |
| <b>Abschreibungen LG31010</b>               |              |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                | <b>5'314</b> | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Total Aufwand                               | 5'314        | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge | 5'314        | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Total Ertrag                                | -            | -              | -                   | -          | -               | -            |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite<br>in 1'000 Fr. | JB           | Budget | Budget ang. | JB    | Abw.    | Abw. |        |
|---------------------------------------|--------------|--------|-------------|-------|---------|------|--------|
|                                       | 2017         | 2018   | 2018        | 2018  | absolut | in % |        |
| <b>Total</b>                          | <b>Saldo</b> | 1'042  | 1'748       | 1'748 | 1'516   | -232 | -13.3% |
|                                       | Aufwand      | 1'132  | 1'928       | 1'928 | 1'606   | -322 | -16.7% |
|                                       | Ertrag       | -90    | -180        | -180  | -90     | 90   | -50.0% |
| <b>Globalbudget</b>                   | <b>Saldo</b> | 1'042  | 1'648       | 1'648 | 1'480   | -168 | -10.2% |
|                                       | Aufwand      | 1'132  | 1'828       | 1'828 | 1'570   | -258 | -14.1% |
|                                       | Ertrag       | -90    | -180        | -180  | -90     | 90   | -50.0% |
| <b>Investitionsrechnung</b>           | <b>Saldo</b> | -      | 100         | 100   | 36      | -64  | -63.9% |
|                                       | Aufwand      | -      | 100         | 100   | 36      | -64  | -63.9% |
|                                       | Ertrag       | -      | -           | -     | -       | -    | -      |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit<br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr. | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | in % |
|--|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|------|
| <b>Aarg. Lehrplan/Französisch</b>                  |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, wiederkehrender A.                             | 18.09.2018                  | 3'030  | 3'030                     | -                                       | -                     | -    |

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.   |
|---|----------|----------|-------------|----------|---------|--------|
|   | 2017     | 2018     | 2018        | 2018     | absolut | in %   |
| Stellen total Verwaltungspersonal                                       | 91.48    | 95.05    | 94.55       | 91.21    | -3.34   | -3.5%  |
| Ordentliche Stellen   | 89.63    | 91.50    | 91.50       | 88.94    | -2.56   | -2.8%  |
| Fremdfinanzierte Stellen  | 0.35     | 0.35     | 0.35        | 0.35     | 0       | 0.0%   |
| Projektstellen  | 1.50     | 3.20     | 2.70        | 1.92     | -0.78   | -28.9% |
| Stellen total Lehrpersonen (inkl. Schulleitungen und Stellvertretungen) | 6'513.11 | 6'675.00 | 6'675.00    | 6'637.03 | -37.97  | -0.6%  |

Die Unterschreitung bei den ordentlichen Stellen ergibt sich hauptsächlich aus vorübergehenden Vakanz im Zusammenhang mit Austritten. Bei den Projektstellen wurde auf die budgetierten 50 Stellenprozent für das Vorhaben "Führungsstrukturen der Aargauer Volksschule" verzichtet. Die verbleibende Unterschreitung resultiert im Wesentlichen aus der Nichtausschöpfung der vorhandenen Projektstellenprozent für die Koordinationsarbeiten im Rahmen des Bildungsraums Nordwestschweiz.

## 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 und Prävention zur Verfügung gestellt. Die veranschlagten Stunden wurden übertroffen. Dies aufgrund einer höheren Anzahl Kinder und Jugendliche, welche diese Leistungen beansprucht haben.

Die prognostizierten Schülerzahlen in Sonderschulen wurden leicht überschritten, während die Anzahl Kinder und Jugendliche in Wohneinrichtungen tiefer als geplant ausfiel.

Bei den zuweisenden Stellen ist im Berichtsjahr tendenziell eine Zurückhaltung bezüglich ausserkantonaler Platzierungen festzustellen. Dies widerspiegelt sich unter anderem auch in einer höheren Auslastung bei den Schulplätzen im Kanton Aargau.

Im Erwachsenenbereich hat sich der zusätzliche Bedarf im Berichtsjahr bestätigt und folglich konnten die neu geschaffenen Wohn- und Tagesstrukturplätze besetzt werden. Dieser Bedarf erklärt sich durch den Anstieg der Aargauer Bevölkerung, die Altersstruktur von Menschen mit Behinderung in Einrichtungen und die zunehmende Lebenserwartung von Menschen mit Behinderung. Der erhöhte Pflege- und Betreuungsaufwand führt weiterhin zu einer Verlagerung von Werkstatt- zu Beschäftigungsplätzen. Weiter ist eine starke Zunahme von Personen mit einer leichten bis mittelschweren Behinderung, die eine Tagesstruktur und in absehbarer Zeit einen Wohnplatz benötigen, zu verzeichnen.

Im Kinder- und Jugendbereich sowie im Erwachsenenbereich haben sich Rückzahlungen der Einrichtungen von Rücklagenfondsbeständen zusätzlich entlastend auf die Restkosten ausgewirkt.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 315E002   | Abgeltung der Kosten für Instandsetzung und Instandhaltung der Immobilien anerkannter Einrichtungen  | ▲ |
|-----------|--|---|
| 2013      | Durchführung der Gebäudezustandsbewertung der Immobilien anerkannter Einrichtungen   |   |
| 2014      | Datenplausibilisierung und Bilanzabgleich  |   |
| 2014      | Ermittlung Auswirkungen des Investitionsbedarfs auf den AFP des Kantons Aargau   |   |
| 2015/16   | Festlegung der finanziellen Richtlinien für die Einrichtungen  |   |
| 2015/16   | Erarbeitung und Einführung eines Controllinginstruments zur Überwachung des Investitionsbedarfs und der Mittelverwendung durch die Einrichtungen |   |
| 2015/16   | Vorbereitung Anpassung Rechtsgrundlagen (Betreuungsverordnung)   |   |
| 2017-2019 | Umsetzung/Einführung bei den Einrichtungen   |   |

Das geplante Instrumentarium zur Abgeltung der Kosten wurde im Berichtsjahr 2018 ausgearbeitet, konnte aber bei den Einrichtungen noch nicht eingeführt werden. Die dazu erforderliche Teilrevision der Betreuungsverordnung soll 2019 und die Umsetzung in den Leistungsverträgen 2020 erfolgen. Auf diesen Zeitraum ist auch die Anpassung der Betreuungspauschale in Verbindung mit der Umsetzung der Leistungsabgeltung nach individuellem Betreuungsbedarf (IBB) im Erwachsenenbereich (vgl. 315E004) geplant. Die beiden Entwicklungsschwerpunkte stehen inhaltlich in einem direkten Zusammenhang.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.76

| 315E004   | Leistungsgerechte Abgeltung für Wohn-, Arbeits- und Beschäftigungsangebote für Erwachsene | ● |
|-----------|---|---|
| 2012-2014 | Erarbeitung Leistungskatalog  |   |
| 2012-2014 | Instrumentarium zur Bemessung der individuellen Betreuungsleistungen                      |   |
| 2013-2016 | Erarbeitung der finanziellen und rechtlichen Vorgaben                                     |   |
| 2017-2020 | Umsetzung in den Erwachsenen-einrichtungen  |   |

Seit 2017 werden die Leistungspauschalen bereits auf Basis der Einstufungen nach individuellem Betreuungsbedarf (IBB) kalkuliert und abgerechnet. Im Berichtsjahr 2018 wurden zum zweiten Mal die Leistungspauschalen auf Basis der IBB-Einstufung kalkuliert und abgerechnet. In den Jahren 2019 und 2020 erfolgt die Angleichung der Leistungspauschalen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.25

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| <b>315E005</b> | <b>Stärkung ambulanter Angebote im Bereich Behinderung</b>                |  |
| 2018           | Erarbeitung der konzeptuellen Grundlagen (Angebotstypen und Finanzierung) |  |
| 2018-2021      | Gesetzgebungsprozess: Revision Betreuungsgesetz                           |  |
| 2019-2021      | Angebotsverlagerung bei Einrichtungen                                     |  |
| ab 2022        | Vergabe der Leistungen und anschliessend Umsetzung                        |  |

Die konzeptuellen Grundlagen für die Revision des Betreuungsgesetzes wurden 2018 erarbeitet und werden im Frühjahr 2019 in die Anhörung gegeben. Der parlamentarische Prozess ist von 2019 bis 2021 geplant, womit eine Umsetzung frühestens 2022 möglich wird. Für die Erarbeitung des Reformmoduls hat der Regierungsrat einen einmaligen Verpflichtungskredit inklusive Projektstelle von neu 800'000 Franken beschlossen.

|   |          |      |
|---|----------|------|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat | Mio. Fr. | 0.60 |
|---|----------|------|

## 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 315Z001   | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Für Kinder und Jugendliche mit besonderen Bedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot an ambulanten Leistungen zur Früherfassung, Abklärung und Prävention zur Verfügung gestellt.</b> |   |          |             |         |              |           |               |        |
| 16   | Vereinbarte Stunden in Ambulatorien für Aargauer Kinder und Jugendliche                 | Stunden  | 119'188     | 116'900 | 121'760      | 4'860     | 4.2%          | ◐ ●    |
| 07   | Auslastung der vereinbarten Stunden in Ambulatorien für Aargauer Kinder und Jugendliche | %        | 96          | 97      | 99           | 2         | 2.1%          | ◐ ●    |
| 14   | Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) an ambulante Angebote               | Mio. Fr. | 36.3        | 20.7    | 21.3         | 0.7       | 3.2%          | ◐ ●    |
| 09   | Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) von ambulanten Angeboten                       | Mio. Fr. | 21.8        | 12.4    | 12.8         | 0.4       | 3.1%          | ◐ ●    |

16: Die Nachfrage nach ambulanten Leistungen zur Früherfassung, Abklärung und Prävention wurde insgesamt sehr gut abgedeckt. Die Bereiche Heilpädagogische Früherziehung, Psychomotorik, übrige Stunden für besondere Förder- und Stützmassnahmen und Logopädie im Frühbereich überschreiten die budgetierte Stundenzahl aufgrund einer höheren Anzahl Kinder und Jugendliche, welche diese Leistungen beanspruchen haben.  
 14: Die Budgetüberschreitung ist Folge der voll ausgeschöpften Stunden im Bereich der ambulatorischen Leistungen.  
 09: Entsprechend der Entwicklung im I14 hat sich auch der Kantonsanteil (60%) an den Restkosten verändert.

| Ziel 315Z002  | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Für Kinder und Jugendliche mit besonderen Betreuungsbedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot an Sonderschulungs-, Ausbildungs- und Wohnplätzen zur Verfügung gestellt.</b> |   |          |             |         |              |           |               |        |
| 01  | Lernende der Volksschule inkl. Sonderschulung   | Anzahl   | 76'301      | 77'587  | 77'079       | -508      | -0.7%         | ○      |
| 02  | Aargauer Kinder und Jugendliche in Sonderschulen  | Anzahl   | 1'998       | 2'032   | 2'044        | 12        | 0.6%          | ○      |
| 04  | Aargauer Kinder und Jugendliche in Wohneinrichtungen  | Anzahl   | 703         | 796     | 693          | -103      | -12.9%        | ○      |
| 06  | Vereinbarte Plätze Sonderschulung in Aargauer Einrichtungen                                     | Anzahl   | 1'885       | 1'901   | 1'889        | -12       | -0.6%         | ◐ ●    |
| 07  | Vereinbarte Plätze Wohnen in Aargauer Einrichtungen   | Anzahl   | 553         | 571     | 552          | -19       | -3.3%         | ◐ ●    |
| 08  | Auslastung der vereinbarten Sonderschulplätze in Aargauer Einrichtungen                         | %        | 98          | 96      | 99           | 3         | 3.1%          | ◐ ●    |
| 09  | Auslastung der vereinbarten Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen                                | %        | 97          | 96      | 95           | -1        | -1.0%         | ◐ ●    |
| 14  | Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) an Einrichtungen für Kinder und Jugendliche | Mio. Fr. | 172.9       | 181.1   | 174.3        | -6.7      | -3.7%         | ◐ ●    |
| 15  | Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) von Einrichtungen für Kinder und Jugendliche           | Mio. Fr. | 103.7       | 108.6   | 104.6        | -4.0      | -3.7%         | ◐ ●    |

02/08: Die prognostizierten Schülerzahlen in Sonderschulen wurden leicht überschritten. Dies widerspiegelt sich auch in einer höheren Auslastung der vereinbarten Sonderschulplätze.

04: Die prognostizierte Anzahl Aargauer Kinder und Jugendliche in Wohneinrichtungen wurde deutlich unterschritten. Bei den zuweisenden Stellen

ist im Berichtsjahr tendenziell eine Zurückhaltung bezüglich ausserkantonalen Platzierungen festzustellen. Im Weiteren war der Budgetwert zu hoch angesetzt.

14: Die Unterschreitung bei den Restkosten ist grösstenteils auf die tiefere Anzahl Kinder und Jugendliche in ausserkantonalen Wohnheimen zurückzuführen. Zusätzlich entlastend auf die Restkosten haben sich die unerwarteten Rückzahlungen der Einrichtungen von Rücklagenfondsbeständen (1,65 Mio. Fr.) ausgewirkt.

15: Entsprechend der Entwicklung im I14 hat sich auch der Kantonsanteil (60%) an den Restkosten verändert.

| Ziel 315Z003  | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Für erwachsene Menschen mit besonderen Betreuungsbedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot an Wohnplätzen und Tagesstrukturen zur Verfügung gestellt.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Aargauer Erwachsene in Wohnheimen  | Anzahl   | 1'797       | 1'838   | 1'817        | -21       | -1.1%         | ○      |   |
| 03  | Aargauer Erwachsene in Werk- und Beschäftigungsstätten                               | Anzahl   | 3'934       | 3'946   | 3'891        | -55       | -1.4%         | ○      |   |
| 05  | Vereinbarte Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen                                     | Anzahl   | 1'787       | 1'857   | 1'837        | -20       | -1.1%         | ●      | ● |
| 06  | Vereinbarte Werk- und Beschäftigungsplätze in Aargauer Einrichtungen                 | Anzahl   | 3'041       | 3'125   | 3'112        | -13       | -0.4%         | ●      | ● |
| 07  | Auslastung der vereinbarten Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen                     | %        | 99          | 98      | 97           | -1        | -1.0%         | ●      | ● |
| 08  | Auslastung der vereinbarten Werk- und Beschäftigungsplätze in Aargauer Einrichtungen | %        | 98          | 99      | 97           | -2        | -2.0%         | ●      | ● |
| 11  | Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) an Einrichtungen für Erwachsene  | Mio. Fr. | 178.7       | 188.6   | 183.9        | -4.7      | -2.5%         | ●      | ● |
| 12  | Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) von Einrichtungen für Erwachsene            | Mio. Fr. | 107.2       | 113.2   | 110.3        | -2.8      | -2.5%         | ●      | ● |

03: Die prognostizierte Anzahl Aargauer Erwachsene in Werk- und Beschäftigungsstätten wurde unterschritten. Dies lässt sich hauptsächlich auf eine Bereinigung der Datengrundlage und folglich dem zu hoch angesetzten Budgetwert begründen.

11: Die Unterschreitung der Restkosten ist vor allem auf die tiefere Anzahl Aargauer Erwachsene in Wohnheimen sowie in Werk- und Beschäftigungsstätten und folglich die tiefere Auslastung (vgl. I07 und I08) zurückzuführen. Zusätzlich entlastend auf die Restkosten haben sich die unerwarteten Rückzahlungen der Einrichtungen von Rücklagenfondsbeständen (Fr. 750'000.–) ausgewirkt.

12: Entsprechend der Entwicklung im I11 hat sich auch der Kantonsanteil (60%) an den Restkosten verändert.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB 2017         | Budget 2018     | Budget ang. 2018 | JB 2018         | Abw. absolut  | Abw. in %     |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|---------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>236'593</b>  | <b>238'096</b>  | <b>238'096</b>   | <b>231'748</b>  | <b>-6'348</b> | <b>-2.7%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>395'521</b>  | <b>395'020</b>  | <b>395'020</b>   | <b>387'111</b>  | <b>-7'909</b> | <b>-2.0%</b>  |
| 30 Personalaufwand                   | 36'386          | 20'711          | 20'711           | 19'090          | -1'621        | -7.8%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'004           | 823             | 823              | 362             | -461          | -56.0%        |
| 34 Finanzaufwand                     | -0              | -               | -                | -               |               |               |
| 36 Transferaufwand                   | 358'124         | 373'482         | 373'482          | 367'655         | -5'827        | -1.6%         |
| 39 Interne Verrechnungen             | 7               | 4               | 4                | 4               | 0             | 0.0%          |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-158'928</b> | <b>-156'924</b> | <b>-156'924</b>  | <b>-155'363</b> | <b>1'561</b>  | <b>-1.0%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -3'720          | -632            | -632             | -4'166          | -3'534        | 559.2%        |
| 46 Transferertrag                    | -155'191        | -156'292        | -156'292         | -151'180        | 5'111         | -3.3%         |
| 49 Interne Verrechnungen             | -16             | -               | -                | -16             | -16           | -∞%           |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>-23</b>      | <b>-20</b>      | <b>-20</b>       | <b>-21</b>      | <b>-1</b>     | <b>5.1%</b>   |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>3'994</b>    | <b>4'100</b>    | <b>4'100</b>     | <b>4'125</b>    | <b>25</b>     | <b>0.6%</b>   |
| 37 Durchlaufende Beiträge            | 3'994           | 4'100           | 4'100            | 4'125           | 25            | 0.6%          |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-4'017</b>   | <b>-4'120</b>   | <b>-4'120</b>    | <b>-4'146</b>   | <b>-26</b>    | <b>0.6%</b>   |
| 42 Entgelte                          | -23             | -20             | -20              | -21             | -1            | 5.1%          |
| 47 Durchlaufende Beiträge            | -3'994          | -4'100          | -4'100           | -4'125          | -25           | 0.6%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>        | <b>200</b>      | <b>200</b>       | <b>33</b>       | <b>-167</b>   | <b>-83.5%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>        | <b>200</b>      | <b>200</b>       | <b>33</b>       | <b>-167</b>   | <b>-83.5%</b> |
| 50 Sachanlagen                       | -               | 200             | 200              | 33              | -167          | -83.5%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>         | <b>-</b>        | <b>-</b>      | <b>-</b>      |

**Globalbudget**

Die Minderkosten im Personalaufwand entstanden hauptsächlich durch Budgetunterschreitungen bei den Heilpädagogischen Sonderschulen (HPS). Wesentlichen Einfluss hatten unter anderem Platzverschiebungen von öffentlich-rechtlichen zu privatrechtlichen Trägerschaften. Zudem waren die beschützenden Arbeitsplätze, welche innerhalb der Kantonsverwaltung angeboten werden, nicht besetzt.

Im Sach- und übrigen Betriebsaufwand ist die Budgetunterschreitung grösstenteils auf nicht angefallene Kosten für externe Audits zurückzuführen. Die Budgetabweichung des Transferaufwandes setzt sich zusammen aus Restkostenunterschreitungen im Kinder- und Jugendbereich sowie im Erwachsenenbereich.

Mehreinnahmen bei den Entgelten entstanden hauptsächlich aufgrund von Rückzahlungen von Rücklagenfondsgeldern durch Einrichtungen (2,4 Mio. Fr.) sowie Rückvergütungen von anerkannten Einrichtungen im Rahmen der Restdefizitausgaben.

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.

**Investitionsrechnung**

Die Budgetunterschreitung bei den Sachanlagen ist auf die Verzögerung der Weiterentwicklung der Fachapplikation zur Bewirtschaftung der Klientendaten (Curadonis) zurückzuführen.

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>236'570</b> | <b>238'076</b> | <b>238'076</b>      | <b>231'727</b> | <b>-6'349</b>   | <b>-2.7%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -              | 200            | 200                 | 33             | -167            | -83.5%       |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>236'570</b> | <b>238'276</b> | <b>238'276</b>      | <b>231'760</b> | <b>-6'516</b>   | <b>-2.7%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

**G. Übersicht Verpflichtungskredite**

| Verpflichtungskredite             | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| in 1'000 Fr.                      |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Total Saldo</b>                | 281        | 549            | 549                 | 351        | -198            | -36.1%       |
| Aufwand                           | 281        | 549            | 549                 | 351        | -198            | -36.1%       |
| Ertrag                            | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Globalbudget Saldo</b>         | 281        | 349            | 349                 | 318        | -31             | -9.0%        |
| Aufwand                           | 281        | 349            | 349                 | 318        | -31             | -9.0%        |
| Ertrag                            | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b> | -          | 200            | 200                 | 33         | -167            | -83.5%       |
| Aufwand                           | -          | 200            | 200                 | 33         | -167            | -83.5%       |
| Ertrag                            | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

**I. Stellenplan**

| Anzahl   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Stellen total Verwaltungspersonal                    | <b>28.84</b> | <b>21.48</b>   | <b>21.88</b>        | <b>21.15</b> | <b>-0.73</b>    | <b>-3.3%</b> |
| Ordentliche Stellen                                  | 28.84        | 20.48          | 20.48               | 20.22        | -0.26           | -1.3%        |
| Fremdfinanzierte Stellen                             | 0            | 0              | 0                   | 0            | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen                                       | 0            | 1.00           | 1.40                | 0.93         | -0.47           | -33.6%       |
| Stellen total Lehrpersonen (inkl. Stellvertretungen) | 233.81       | 126.00         | 126.00              | 109.20       | -16.80          | -13.3%       |

Die Anzahl der budgetierten Projektstellen wurde unterjährig für die Weiterentwicklung der neuen Fachapplikation zur Bewirtschaftung der Klientendaten um 40 Stelleprocente erhöht. Die Unterschreitung bei den Projektstellen steht im Zusammenhang mit der verzögerten Besetzung der Projektstelle im Rahmen des Entwicklungsschwerpunkts 315E005 "Stärkung ambulanter Angebote im Bereich Behinderung".

Die Budgetunterschreitung bei den Lehrpersonen ist unter anderem auf Platzverschiebungen von öffentlich-rechtlichen zu privatrechtlichen Trägerschaften sowie einen zu hohen Budgetwert 2018 zurückzuführen.

## 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

Die Anzahl der Schülerinnen und Schüler, welche 2018 die Volksschule abgeschlossen hat, ist gegenüber dem Vorjahr stabil geblieben, wobei die Direktübertrittsquote in die Sekundarstufe II marginal gesunken ist. Während Schulabgängerinnen und Schulabgänger mit gutem Leistungsausweis mehrheitlich eine Lehrstelle finden konnten, haben Schülerinnen und Schüler mit eher schwachen schulischen Leistungen mehr Mühe, eine geeignete Anschlusslösung zu finden. Dementsprechend kam es im Berichtsjahr zu einer leichten Zunahme an Eintritten in die Brückenangebote der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb). Die Bildungsangebote im Integrationsbereich wiesen demgegenüber deutlich weniger Lernende auf als ursprünglich angenommen. Dies ist auf die in den letzten beiden Jahren unerwartet deutlich rückläufigen Migrationsströme zurückzuführen. Im Bereich der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung lässt sich erneut ein leichter Rückgang der Besucherinnen und Besucher der Infozentren von ask!-Beratungsdienste für Ausbildung und Beruf feststellen. Dieser Entwicklung wurde unter anderem mittels einer Verstärkung der Informationsveranstaltungen an Schulen begegnet.

Die Angebote der beruflichen Grundbildung werden in Zusammenarbeit mit den Organisationen der Arbeitswelt sowie den Berufsfachschulen laufend modernisiert und weiterentwickelt. Im Berichtsjahr wurde ein leichter Rückgang der neu abgeschlossenen Lehrverträge bei den drei- bis vierjährigen Grundbildungen mit eidgenössischem Fähigkeitszeugnis (EFZ) verzeichnet. Im Bereich der zweijährigen Attestausbildungen lässt sich dagegen eine weitere Zunahme der Lehrvertragsabschlüsse feststellen. Während die Eintritte in die lehrbegleitende Berufsmaturität (BM I) analog zu den Lehrvertragsabschlüssen auf Stufe EFZ leicht abgenommen haben, stieg die Anzahl der Eintritte in die Berufsmaturität für Erwachsene (BM II) um rund fünf Prozent. Ebenfalls leicht zurückgegangen ist die Berufsmaturitätsquote, die sich mit 16,3 Prozent im interkantonalen Vergleich aber nach wie vor auf einem eher hohen Niveau befindet.

Im Bereich der höheren Fachschulen (HF) hat die Einführung national einheitlicher Finanzierungsgrundlagen per Schuljahr 2015/16 und die damit einhergehende vollständige Freizügigkeit für die Studierenden zu einem relativ starken Wachstum der Anzahl subventionsberechtigter Bildungsgänge und der Anzahl Studierender bis ins Jahr 2017 geführt. Im Berichtsjahr hat sich dieses Wachstum mit Ausnahme des Bereichs Gesundheit und Soziales nun wie erwartet stabilisiert. Die Absolventinnen und Absolventen von Vorbereitungskursen auf eidgenössische Berufs- und höhere Fachprüfungen werden seit 2018 durch direkte Bundesbeiträge unterstützt. Diese Subventionierung durch den Bund ersetzt die bisherigen Kantonsbeiträge auf Basis der interkantonalen Fachschulvereinbarung (FSV) sowie die Rückerstattung von Prüfungsgebühren, welche per Ende 2017 eingestellt wurden. Im Bereich der nicht-formalen Weiterbildung (Bildung ausserhalb der staatlich geregelten Bildung ohne staatlich anerkannten Abschluss) unterstützte der Kanton Aargau im Berichtsjahr verschiedene Angebote, namentlich im Bereich Grundkompetenzen für Erwachsene (Lesen und Schreiben, Alltagsmathematik, Informations- und Kommunikationstechnologien). Neben der finanziellen Unterstützung von Kursen und Projekten für gering qualifizierte Personen bilden dabei auch gezielte Massnahmen zur Sensibilisierung und Information der Zielgruppe einen zentralen Bestandteil der kantonalen Tätigkeiten.

An den Tagesmittelschulen setzte sich der Trend der Vorjahre mit einer leicht sinkenden Gesamtzahl an Lernenden fort. Während die Lernendenzahlen anteilmässig am Gymnasium und an der Fachmittelschule (FMS) leicht gestiegen sind, wurde an der Handelsmittelschule (HMS) und in geringfügigem Mass auch an der Informatikmittelschule (IMS) ein Rückgang verzeichnet. Hinsichtlich der Schulinfrastruktur wurden weiterhin alle Tagesmittelschulen, mit Ausnahme der Kantonsschule Zofingen, an ihrer jeweiligen Kapazitätsgrenze betrieben. An der aargauischen Maturitätsschule für Erwachsene (AME) sind die Lernendenzahlen gegenüber dem Vorjahr wieder gestiegen. Zurückzuführen ist dieses Wachstum vor allem auf die Zunahme im Passerellenlehrgang. Im Berichtsjahr wurde die Angliederung der AME an die Neue Kantonsschule Aarau per 2019 vorbereitet. Die operative Leitung der Schule wird künftig durch einen Prorektor der Neuen Kantonsschule Aarau ausgeübt. Die AME bleibt jedoch weiterhin als eigenständige Erwachsenenschule mit eigenem Auftrag und Zuständigkeitsbereich bestehen. Mit Blick auf die künftigen Herausforderungen der Aargauer Mittelschulen hat die Rektorenkonferenz der Kantonsschulen Aargau im Jahr 2018 das Projekt "Kanti 22" lanciert. Teilprojekte sind neben anderen die Überprüfung des Übergangs von der Sekundarstufe I an die Mittelschulen, die Festlegung von basalen fachlichen Studierkompetenzen für das Gymnasium oder die Überprüfung der Stundentafel des Aargauer Gymnasiums. Die systematische Begabtenförderung an den Kantonsschulen wurde im Berichtsjahr durch einen Kreditbeschluss des Regierungsrats verstetigt. Die Teilnehmendenzahlen an nationalen und internationalen Wettbewerben haben die Erwartungen erneut übertroffen.

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 320E001 | Begabtenförderung in der Berufs- und Allgemeinbildung                             | ● |
|---------|---|---|
| ab 2010 | Konzept und Umsetzung Begabtenförderung in der Berufs- und Allgemeinbildung       |   |
| ab 2016 | Evaluation und Folgemaassnahmen Begabtenförderung in der Allgemeinbildung         |   |
| 2018    | Parlamentarischer Prozess zur Verstetigung der Begabtenförderung Allgemeinbildung |   |

Die systematische Verankerung der Begabtenförderung an den Mittelschulen wurde 2018 abgeschlossen und in den Regelbetrieb an den Schulen überführt. Da die für Begabtenförderung benötigten Ressourcen aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre gekürzt werden konnten, lag die Zuständigkeit beim Regierungsrat. Dieser hat im Frühjahr 2018 aufgrund der positiven Evaluation die Weiterführung der systematischen Begabtenförderung an den Mittelschulen beschlossen.

In der Berufsbildung sind bereits die Unterstützung von Leistungssportlerinnen und -sportlern sowie der Immersionsunterricht an den Berufsfachschulen implementiert. Auf ein Projekt zur Umsetzung von weiteren Massnahmen wurde infolge der anhaltend schwierigen finanzpolitischen Situation des Kantons Aargau verzichtet. Dieser Entwicklungsschwerpunkt wird somit abgeschlossen.

|   |          |      |
|---|----------|------|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2009-0092 vom 23.06.2009  | Mio. Fr. | 1.84 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2011-1529 vom 08.11.2011  | Mio. Fr. | 1.64 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant (wiederkehrend)   | Mio. Fr. | 0.27 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat (wiederkehrend) | Mio. Fr. | 0.18 |

| 320E011        | Reform Berufsfachschulen                     | ● |
|----------------|--|---|
| Q1 bis Q3 2018 | Erarbeitung Lösungen Kompetenzzentrenbildung |   |
| Q4 2018        | Entscheid Grosse Rat                         |   |
| 2019 bis 2020  | Umsetzungsplanung                            |   |
| ab SJ 2020/21  | Umsetzung                                    |   |

Der Regierungsrat hat im Mai 2017 im Rahmen der Gesamtsicht Haushaltsanierung das Modul "Reform Berufsfachschulen" mit dem Ziel lanciert, die duale Berufsbildung im Kanton Aargau zu stärken und Kanton und Gemeinden finanziell zu entlasten. Durch den Einbezug aller involvierten Parteien mit verschiedenen Gefässen (unter anderem Runde Tische, Umfragen, bilaterale Gespräche) und der detaillierten Analyse der aktuellen Ist-Situation und der zukünftigen Entwicklungen (z.B. Lernendenzahlen, Berufsgruppen, Wirtschaft und Berufsbildung per se) ist anhand der Ziele der Reform eine Hauptvariante ausgearbeitet worden, die der Regierung Ende 2018 zur Beratung vorgelegt wurde. Gegenüber der ursprünglichen Planung wird der Regierungsrat die Eckwerte der zukünftigen Berufsschullandschaft und die damit verbundenen Standort- und Strukturentscheide erst anfangs 2019 beschliessen und bekannt geben. Anschliessend soll der Grosse Rat die in seiner Kompetenz liegenden Entscheide fällen, damit die neue Berufsschullandschaft per Schuljahr 2020/21 umgesetzt werden kann.

|  |   |
|--|---|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner | - |
|--|---|

| 320E012                   | Reform der Höheren Berufsbildung (Tertiär B) | ● |
|---------------------------|--|---|
| ab 2017                   | Angebotsüberprüfung                          |   |
| SJ 2019/20 bis SJ 2022/23 | Umsetzung                                    |   |

Ziel des Reformmoduls ist, mittels einer Angebotsüberprüfung bei den kantonalen höheren Fachschulen und der Prüfung eines allfälligen Aufgabenverzeichnisses, die kantonalen Angebote zu reformieren und die Finanzierung der Bildungsgänge gemäss geltendem Recht zu bereinigen. Im Rahmen der entsprechenden Überprüfungen hat der Regierungsrat die Einführung des Vollkostenprinzips für die betreffenden Angebote am Landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg (LZL) ab dem Schuljahr 2018/19 beschlossen. Ebenso hat der Regierungsrat beschlossen, die kantonale Trägerschaft der Höheren Fachschule Gesundheit und Soziales Aarau (HFSG) aufgrund ihrer für den Kanton vorteilhaften Kostenstruktur beizubehalten. Müsste der Kanton für sämtliche Aargauer Studierenden der HFSG die interkantonal vereinbarten Beiträge an einen nichtkantonalen Bildungsanbieter entrichten, wäre dies mit deutlichen Mehrkosten verbunden. Die HFSG ist deshalb nicht länger Bestandteil des Reformvorhabens. Hinsichtlich der angestrebten Privatisierung der Schweizerischen Bauschule Aarau (SBA) wurde eine Machbarkeitsstudie und ein Businessplan erstellt. Der Regierungsrat wird darauf basierend und unter engem Einbezug der relevanten Kreise im Frühjahr 2019 über das weitere Vorgehen entscheiden.

|  |   |
|--|---|
| 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 320Z001   | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018   | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|----------|-------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Lernenden der beruflichen Grundbildung erreichen einen Abschluss, der für das Erwerbsleben qualifiziert, und werden in ihren besonderen Begabungen gefördert.</b> |   |          |             |           |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Lehrverträge  | Anzahl   | 16'648      | 16'855    | 16'498       | -357      | -2.1%         | ◐      | ● |
| 02   | Davon Lehrverträge zweijähriger beruflicher Grundbildung mit eidgenössischem Berufsattest (EBA) | Anzahl   | 1'115       | 1'100     | 1'187        | 87        | 7.9%          | ◐      | ● |
| 03   | Lehrabschlüsse Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis  | Anzahl   | 4'649       | 4'735     | 4'748        | 13        | 0.3%          | ◐      | ● |
| 04   | Lehrabschlüsse Eidgenössischer Berufsattest   | Anzahl   | 556         | 530       | 509          | -21       | -4.0%         | ◐      | ● |
| 05   | Berufsmaturitätsquote   | %        | 16.9        | 15.7      | 16.3         | 0.6       | 3.8%          | ◐      | ● |
| 06   | Geförderte Begabte im Sportbereich  | Anzahl   | 58          | 66        | 51           | -15       | -22.7%        | ◐      | ● |
| 07   | Quote von Lehrbetrieben mit grüner Ampel  | %        | 98.5        | 99.0      | 98.5         | -0.5      | -0.5%         | ◐      | ● |
| 12   | Quote von Anbietern überbetrieblicher Kurse mit hinreichendem Qualitätssicherungsinstrument     | %        | 81.0        | 83.0      | 87.0         | 4.0       | 4.8%          | ◐      | ● |
| 08   | Pflichtlektionenpauschale (Berufsfachschulen)   | Fr.      | 11.50       | 10.96     | 10.96        | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 09   | Pflichtlektionen pro Jahr an den subventionierten Berufsfachschulen                             | Anzahl   | 6'631'152   | 6'646'310 | 6'419'906    | -226'404  | -3.4%         | ○      |   |
| 11   | Pauschalbeitrag des Kantons für die subventionierten Berufsfachschulen                          | 1000 Fr. | 79'291      | 76'352    | 73'612       | -2'741    | -3.6%         | ◐      | ● |

05: Das Bundesamt für Statistik (BFS) hat die Berechnungsweise der Maturitätsquoten geändert. Neu wird für ein bestimmtes Jahr ein gleitender Mittelwert, gebildet aus dem Referenzjahr sowie dem Vorjahr und dem Folgejahr, ausgewiesen. Der aktuellste Wert bezieht sich deshalb auf das Jahr 2016 und wird aus den Werten der Jahre 2015, 2016 und 2017 gebildet.

06: Im Berichtsjahr haben weniger Lernende als erwartet die Bedingungen von Swiss Olympic für die Aufnahme in eine leistungssportfreundliche Berufslehre erfüllt.

| Ziel 320Z002   | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die höhere Berufsbildung versorgt die Wirtschaft mit ausgewiesenen Fachkräften.</b> |   |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Studierende der Höheren Fachschule für Gesundheit und Soziales (HFGS)             | Anzahl   | 788         | 807     | 813          | 6         | 0.7%          | ◐      | ● |
| 02   | Studierende der Schweizerischen Bauschule Aarau (SBA)                             | Anzahl   | 356         | 385     | 353          | -32       | -8.3%         | ◐      | ● |
| 05   | Studierende subventionsberechtigter Bildungsgänge höherer Fachschulen (HF)        | Anzahl   | 2'156       | 2'100   | 2'188        | 88        | 4.2%          | ○      |   |
| 11   | Beitrag des Kantons an subventionsberechtigten Bildungsgängen höherer Fachschulen | 1000 Fr. | 16'822      | 15'500  | 16'757       | 1'257     | 8.1%          | ○      |   |

| Ziel 320Z003  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Mittelschulen bilden die Lernenden entsprechend ihren Fähigkeiten, Neigungen und besonderen Begabungen aus und qualifizieren sie für den Eintritt in die Tertiärstufe.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Lernende der Tagesmittelschulen (Gymnasium, FMS, HMS, IMS)   | Anzahl  | 5'561       | 5'580   | 5'543        | -37       | -0.7%         | ◐      | ● |
| 02  | Lernende an der Aargauischen Maturitätsschule für Erwachsene (AME) (Maturitätslehrgang, Passerelle, Vorkurs Pädagogik) | Anzahl  | 296         | 310     | 314          | 4         | 1.3%          | ◐      | ● |
| 03  | Gymnasiale Maturitätsquote   | %       | 15.9        | 15.8    | 16.4         | 0.6       | 3.8%          | ◐      | ● |
| 04  | Abschlüsse gemäss Maturitäts-Anerkennungsreglement (MAR)   | Anzahl  | 1'064       | 1'090   | 1'017        | -73       | -6.7%         | ◐      | ● |
| 05  | Geförderte Begabte im Sport und Instrumentalunterricht   | Anzahl  | 111         | 122     | 108          | -14       | -11.5%        | ◐      | ▲ |
| 06  | Lernende mit zweisprachiger Matur  | Anzahl  | 1'209       | 1'240   | 1'232        | -8        | -0.6%         | ◐      | ● |

| Ziel 320Z003  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Mittelschulen bilden die Lernenden entsprechend ihren Fähigkeiten, Neigungen und besonderen Begabungen aus und qualifizieren sie für den Eintritt in die Tertiärstufe.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 10  | Durchschnittliche Abteilungsgrößen (Lernende pro Abteilung) der Mittelschulen (exkl. AME) | Anzahl  | 21.2        | 21.5    | 21.2         | -0.2      | -1.0%         | ●      | ● |
| 08  | Kosten pro Lernende/r der Tagesmittelschule (Gymnasium, FMS, HMS, IMS)                    | Fr.     | 18'379      | 18'328  | 18'795       | 467       | 2.5%          | ●      | ● |

03: Das Bundesamt für Statistik (BFS) hat die Berechnungsweise der Maturitätsquoten geändert. Neu wird für ein bestimmtes Jahr ein gleitender Mittelwert, gebildet aus dem Referenzjahr sowie dem Vorjahr und dem Folgejahr, ausgewiesen. Der aktuellste Wert bezieht sich deshalb auf das Jahr 2016 und wird aus den Werten der Jahre 2015, 2016 und 2017 gebildet.

05: Die geförderten Schülerinnen und Schüler im Sportbereich qualifizieren sich über die Nachwuchskader der Sportverbände. Die Eintrittsklasse im Berichtsjahr ist mit 24 Schülerinnen und Schülern erfreulicherweise voll belegt. Aufgrund kleinerer älterer Jahrgänge wurde der budgetierte Wert jedoch nicht erreicht. Die Anzahl der geförderten Begabten im Instrumentalbereich lag im Berichtsjahr über den Erwartungen. Trotz den sehr hohen Anforderungen konnten gegenüber dem budgetierten Wert im Berichtsjahr drei zusätzliche Plätze vergeben werden.

| Ziel 320Z004   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>In den Angeboten der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) erwerben die Jugendlichen die Grundlagen für den Übertritt in ein zertifizierendes Angebot der Sekundarstufe II.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| <b>Brückenangebote</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Lernende im vollschulischen Angebot  | Anzahl  | 516         | 480     | 527          | 47        | 9.8%          | ●      | ● |
| 02   | Lernende im kombinierten Angebot   | Anzahl  | 122         | 125     | 130          | 5         | 4.0%          | ●      | ● |
| 04   | Quote der Lernenden mit gesicherter Anschlusslösung                              | %       | 65          | 70      | 75           | 5         | 7.1%          | ●      | ● |
| 07   | Personalaufwand Lehrpersonen pro Lernende/r Brückenangebote                      | Fr.     | -           | 14'972  | 14'504       | -468      | -3.1%         | ●      | ● |
| <b>Bildungsangebote Integrationsbereich</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 03   | Lernende im Integrationsprogramm   | Anzahl  | 357         | 147     | 120          | -27       | -18.4%        | ●      | ▲ |
| 08   | Lernende im Integrationskurs Grundkompetenzen 1                                  | Anzahl  | -           | 75      | 45           | -30       | -40.0%        | ●      | ■ |
| 09   | Lernende im Integrationskurs Grundkompetenzen 2                                  | Anzahl  | -           | 85      | 46           | -39       | -45.9%        | ●      | ■ |
| 06   | Lernende im Brückenangebot Integration   | Anzahl  | 97          | 245     | 189          | -56       | -22.9%        | ●      | ▲ |
| 10   | Personalaufwand Lehrpersonen pro Lernende/r Bildungsangebote Integrationsbereich | Fr.     | -           | 11'025  | 11'335       | 310       | 2.8%          | ●      | ● |

Der Status des Ziels basiert auf dem Indikator 04.

03/08/09/06: Das per Ende Schuljahr 2017/18 auslaufende Integrationsprogramm (IP) wurde reorganisiert und die Lernenden werden seither in zielgruppenspezifischen Bildungsangeboten beschult. Entgegen den Erwartungen haben die Migrationsbewegungen nach einem signifikanten Rückgang bereits im Vorjahr im Berichtsjahr erneut deutlich abgenommen, was zu einer Unterschreitung des prognostizierten Werts geführt hat.

| Ziel 320Z005  | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Ein qualitativ hochstehendes, niederschwellig zugängliches Informations- und Beratungsangebot wird sichergestellt.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Aktive Fälle im Case Management Berufsbildung (CMBB)   | Anzahl   | 288         | 250     | 273          | 23        | 9.2%          | ●      | ● |
| 02  | Unentgeltlich beratene Personen in der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BSLB)   | Anzahl   | 8'327       | 8'000   | 8'349        | 349       | 4.4%          | ●      | ● |
| 07  | Besucher/-innen der Infozentren der BSLB   | Anzahl   | 23'162      | 22'000  | 23'076       | 1'076     | 4.9%          | ●      | ● |
| 14  | Besucher/-innen von Informationsveranstaltungen der BSLB an Schulen  | Anzahl   | -           | 20'000  | 19'971       | -29       | -0.1%         | ●      | ● |
| 08  | Beratene und behandelte Personen der schul- und jugendpsychologischen Beratung an der Sekundarstufe II (SJPB)  | Anzahl   | 623         | 600     | 678          | 78        | 13.0%         | ●      | ▲ |
| 09  | Anteil der beratenen oder behandelten Personen der SJPB, welche die Ausbildung fortgesetzt, erfolgreich gewechselt oder eine neue Ausbildung in Aussicht haben | %        | 86          | 85      | 87           | 2         | 2.4%          | ●      | ● |
| 10  | Beratene Lehrpersonen und Mitglieder von Schulleitungen (Lehrpersonenberatung)   | Anzahl   | 204         | 200     | 149          | -51       | -25.5%        | ●      | ▲ |
| 13  | Gesamtkosten der Beratungsdienste für Ausbildung und Beruf   | 1000 Fr. | 9'085       | 10'267  | 10'267       | 0         | 0.0%          | ●      | ● |

08: Die feststellbare Zunahme der Anzahl Jugendlicher mit Bedarf nach psychologischer Beratung und die Tendenz zu zunehmend komplexeren

Problematiken setzte sich auch im Berichtsjahr fort.

10: Durch die Umsetzung der Massnahme 320-01 "Leistungsreduktion Lehrpersonenberatung" der Leistungsanalyse wurde per 2016 eine Kostenpflicht ab dem vierten Beratungstermin eingeführt. Diese hat im Berichtsjahr erneut zu einem Nachfragerückgang geführt.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>245'621</b> | <b>246'447</b> | <b>246'447</b>      | <b>241'966</b> | <b>-4'480</b>   | <b>-1.8%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>285'008</b> | <b>287'337</b> | <b>287'337</b>      | <b>283'366</b> | <b>-3'971</b>   | <b>-1.4%</b> |
| 30 Personalaufwand                   | 156'967        | 157'966        | 157'966             | 158'583        | 617             | 0.4%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 21'848         | 25'158         | 25'158              | 23'731         | -1'427          | -5.7%        |
| 34 Finanzaufwand                     | -2             | -              | -                   | -2             | -2              | -∞%          |
| 36 Transferaufwand                   | 106'116        | 103'833        | 103'833             | 100'744        | -3'089          | -3.0%        |
| 39 Interne Verrechnungen             | 79             | 380            | 380                 | 310            | -70             | -18.5%       |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-39'386</b> | <b>-40'891</b> | <b>-40'891</b>      | <b>-41'400</b> | <b>-509</b>     | <b>1.2%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -11'931        | -12'554        | -12'554             | -13'289        | -734            | 5.8%         |
| 44 Finanzertrag                      | -36            | -28            | -28                 | -43            | -16             | 58.1%        |
| 46 Transferertrag                    | -26'056        | -27'153        | -27'153             | -27'277        | -124            | 0.5%         |
| 49 Interne Verrechnungen             | -1'363         | -1'156         | -1'156              | -791           | 365             | -31.6%       |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>-24'039</b> | <b>-19'402</b> | <b>-19'402</b>      | <b>-27'322</b> | <b>-7'921</b>   | <b>40.8%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>41'675</b>  | <b>41'184</b>  | <b>41'184</b>       | <b>40'473</b>  | <b>-710</b>     | <b>-1.7%</b> |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 334            | 350            | 350                 | 340            | -10             | -3.0%        |
| 36 Transferaufwand                   | 29'304         | 29'334         | 29'334              | 28'607         | -727            | -2.5%        |
| 37 Durchlaufende Beiträge            | 12'038         | 11'500         | 11'500              | 11'527         | 27              | 0.2%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-65'715</b> | <b>-60'585</b> | <b>-60'585</b>      | <b>-67'795</b> | <b>-7'210</b>   | <b>11.9%</b> |
| 42 Entgelte                          | -93            | -80            | -80                 | -172           | -92             | 114.4%       |
| 46 Transferertrag                    | -53'584        | -49'005        | -49'005             | -56'097        | -7'092          | 14.5%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge            | -12'038        | -11'500        | -11'500             | -11'527        | -27             | 0.2%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>3'538</b>   | <b>2'159</b>   | <b>2'159</b>        | <b>2'123</b>   | <b>-36</b>      | <b>-1.7%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>3'538</b>   | <b>2'159</b>   | <b>2'159</b>        | <b>2'123</b>   | <b>-36</b>      | <b>-1.7%</b> |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge       | 3'538          | 2'159          | 2'159               | 2'123          | -36             | -1.7%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

### Globalbudget

Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand führte primär die zurückhaltende Ausgabenpolitik an den kantonalen Schulen bei der Anschaffung von Lehrmitteln und Schulmaterial zum Minderaufwand. Der tiefere Transferaufwand resultierte primär aus den niedrigeren Beiträgen an die nicht kantonalen Berufsfachschulen aufgrund einer geringeren Anzahl Pflichtlektionen (vgl. 320Z001-I09). Die interne Verrechnung zugunsten des Migrationsamtes (DVI) für die Durchführung der AMI-Programme (Arbeitsintegrationsprogramme) fiel infolge geringerer Teilnehmerzahl tiefer aus als erwartet.

Der Mehrertrag bei den Entgelten resultierte aus mehreren Positionen. Hervorzuheben sind die Rückerstattungen von Materialkosten bei den Lehrabschlussprüfungen, welche infolge generell höherer Kosten der Qualifikationsverfahren ebenfalls angestiegen sind. Die geringeren Einnahmen bei den internen Verrechnungen ergaben sich durch eine geringere Anzahl an Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen im Integrationskurs Grundkompetenzen I (vgl. 320Z004-I08), welcher an der Kantonalen Schule für Berufsbildung im Auftrag des Amtes für Migration und Integration angeboten wird.

### LUAE

Die höheren Entgelte resultieren aus Erträgen im Zusammenhang mit der Rückerstattung der CO2-Abgabe. Beim Transferertrag führte der höhere Bundesbeitrag an die Berufsbildung zum Mehrertrag. Dieser ergab sich daraus, dass aufgrund der geringen Ausschöpfung des Bundeskredits für Beiträge an Absolvierende von Vorbereitungskursen auf eidgenössische Prüfungen markant mehr Mittel für die Pauschalbeiträge an die Kantone zur Verfügung standen.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>221'582</b> | <b>227'045</b> | <b>227'045</b>      | <b>214'644</b> | <b>-12'401</b>  | <b>-5.5%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 3'538          | 2'159          | 2'159               | 2'123          | -36             | -1.7%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 3'538          | 2'159          | 2'159               | 2'123          | -36             | -1.7%        |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>221'582</b> | <b>227'045</b> | <b>227'045</b>      | <b>214'644</b> | <b>-12'401</b>  | <b>-5.5%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Bundesbeitrag an die Berufsbildung</b>                |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>-52'407</b> | <b>-47'500</b> | <b>-47'500</b>      | <b>-54'825</b> | <b>-7'325</b>   | <b>15.4%</b> |
| Total Aufwand  | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Total Ertrag   | -52'407        | -47'500        | -47'500             | -54'825        | -7'325          | 15.4%        |
| Bundesbeiträge für Schulen und Weiterbildung             | -52'407        | -47'500        | -47'500             | -54'825        | -7'325          | 15.4%        |
| <b>Interkantonaler Lastenausgleich duale Berufslehre</b> |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand  | 12'038         | 11'500         | 11'500              | 11'527         | 27              | 0.2%         |
| Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen         | 12'038         | 11'500         | 11'500              | 11'527         | 27              | 0.2%         |
| Total Ertrag   | -12'038        | -11'500        | -11'500             | -11'527        | -27             | 0.2%         |
| Durchlaufende Beiträge von Gemeinden                     | -12'038        | -11'500        | -11'500             | -11'527        | -27             | 0.2%         |
| <b>WGS: Interkantonaler Lastenausgleich HF</b>           |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>8'744</b>   | <b>7'100</b>   | <b>7'100</b>        | <b>8'395</b>   | <b>1'295</b>    | <b>18.2%</b> |
| Total Aufwand  | 8'744          | 7'100          | 7'100               | 8'395          | 1'295           | 18.2%        |
| Ausserkantonale Schulen                                  | 8'744          | 7'100          | 7'100               | 8'395          | 1'295           | 18.2%        |
| Total Ertrag   | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| <b>Interkantonaler Lastenausgleich Mittelschulen</b>     |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>10'176</b>  | <b>12'453</b>  | <b>12'453</b>       | <b>11'285</b>  | <b>-1'168</b>   | <b>-9.4%</b> |
| Total Aufwand  | 10'176         | 12'453         | 12'453              | 11'285         | -1'168          | -9.4%        |
| Ausserkantonale Schulen                                  | 10'176         | 12'453         | 12'453              | 11'285         | -1'168          | -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       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| in 1'000 Fr.                |              |                |                     |            |                 |              |
| <b>Total</b>                | <b>3'204</b> | <b>678</b>     | <b>678</b>          | <b>735</b> | <b>57</b>       | <b>8.4%</b>  |
| Aufwand                     | 3'204        | 1'057          | 1'057               | 1'190      | 133             | 12.6%        |
| Ertrag                      | -            | -379           | -379                | -455       | -76             | 20.0%        |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>1'211</b> | <b>678</b>     | <b>678</b>          | <b>735</b> | <b>57</b>       | <b>8.4%</b>  |
| Aufwand                     | 1'211        | 1'057          | 1'057               | 1'190      | 133             | 12.6%        |
| Ertrag                      | -            | -379           | -379                | -455       | -76             | 20.0%        |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>1'993</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| Aufwand                     | 1'993        | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ertrag                      | -            | -              | -                   | -          | -               | -            |

## I. Stellenplan

| Anzahl   | JB            | Budget        | Budget ang.   | JB            | Abw.        | Abw.        |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|  | 2017          | 2018          | 2018          | 2018          | absolut     | in %        |
| Stellen total Verwaltungspersonal                    | <b>200.23</b> | <b>191.46</b> | <b>191.46</b> | <b>200.33</b> | <b>8.87</b> | <b>4.6%</b> |
| Ordentliche Stellen                                  | 200.23        | 191.46        | 191.46        | 200.33        | 8.87        | 4.6%        |
| Fremdfinanzierte Stellen                             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           | 0.0%        |
| Projektstellen                                       | 0             | 0             | 0             | 0             | 0           | 0.0%        |
| Stellen total Lehrpersonen (inkl. Stellvertretungen) | 778.10        | 783.00        | 783.00        | 780.20        | -2.80       | -0.4%       |

Die Überschreitung bei den ordentlichen Stellen ergibt sich ausschliesslich aus der erhöhten Beanspruchung von Poolstellen (Mitarbeitende im Stundenlohn) an verschiedenen kantonalen Schulen infolge erhöhtem Ressourcenbedarf aufgrund der in den letzten Jahren gestiegenen Schülerzahlen. Diese Überschreitung wird infolge der geplanten Auslagerung der Gebäudereinigung an kantonalen Schulen voraussichtlich ab 2019 korrigiert.

## 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 Studierendenzahlen liegen gegenüber dem Vorjahr um rund zwei Prozent höher. Diese Zunahme ist in erster Linie auf das Wachstum von Aargauer Studenten im Fachhochschulbereich zurückzuführen. Erstmals seit der Eröffnung der Campusbauten der Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) in Brugg-Windisch und Olten 2013 war das Wachstum bei den auswärtigen Fachschulen grösser als an der FHNW.

Die Steuerung des nationalen Hochschulraums erfolgt über die gemeinsam von Bund und Kantonen getragene Schweizerische Hochschulkonferenz (SHK). Die Konferenz der Vereinbarungskantone hat den Kanton Aargau für die Jahre 2019–2022 erneut in den SHK-Hochschulrat gewählt, dem die zehn Universitätskantone und vier Nicht-Universitätskantone angehören. Die Wiederwahl ermöglicht es dem Kanton Aargau, sich weiterhin auf nationaler Ebene für seine hochschulpolitischen Anliegen einsetzen zu können.

Die Konferenz der Schweizerischen Erziehungskonferenz (EDK) hat im Vorstand und in der Kommission der Hochschulamtschefs die Auswertung des Vernehmlassungsverfahrens für die Totalrevision der Interkantonalen Universitätsvereinbarung (IUV) vorgenommen. In seiner Vernehmlassungsantwort hatte sich der Kanton Aargau für kostenbremsende Massnahmen bei den Tarifen für das Medizinstudium ausgesprochen.

Im Stipendienwesen entrichtete der Kanton 2018 insgesamt 19,6 Millionen Franken Ausbildungsbeiträge in Form von Stipendien und Darlehen an Personen, welche eine Ausbildung in einem kantonalen Brückenangebot, auf Sekundarstufe II oder Tertiärstufe absolvierten.

Mit der Referendumsabstimmung vom 4. März 2018 hat die Aargauer Stimmbevölkerung die Änderungen am Stipendengesetz gemäss Beschluss des Grossen Rates gutgeheissen. Dies betrifft namentlich die Einführung des Splittingmodells, gemäss welchem die Erstausbildungen auf Tertiärstufe neu zu zwei Dritteln mit Stipendien und zu einem Drittel mit zinslosen Darlehen unterstützt werden. Zusammen mit dem Stipendengesetz wurden auch Änderungen am Stipendiendekret und an der Stipendienverordnung vorgenommen und vom Regierungsrat auf den 1. August 2018 in Kraft gesetzt. Der Kanton Aargau erfüllt damit die Vorgaben des Stipendienkonkordats, welchem er 2014 beigetreten ist.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 325E001   | Interkantonale Vereinbarung zur Harmonisierung des schweizerischen Stipendienwesens (Stipendienkonkordat) | ● |
|-----------|---|---|
| 2007/2008 | Mitwirkung bei der Ausarbeitung des Stipendienkonkordats  |   |
| 2008      | Vernehmlassung bei den Kantonen und Verabschiedung der Vereinbarung durch die EDK zuhanden der Kantone    |   |
| 2013      | Inkrafttreten des Stipendienkonkordats  |   |
| 2013      | Grossratsentscheid über den Beitritt zum Konkordat  |   |
| 2014      | Beitritt Kanton Aargau zum Stipendienkonkordat  |   |
| 2016-2018 | Überprüfung der rechtlichen Grundlagen und Anpassung von Gesetz, Dekret und Verordnung                    |   |
| 1.8.2018  | Inkraftsetzung der neuen Rechtsgrundlagen   |   |

Da der Kanton Aargau die Änderungen am Stipendengesetz, am Stipendiendekret und an der Stipendienverordnung vorgenommen und auf den 1. August 2018 in Kraft gesetzt hat, sind damit auch die Vorgaben des Stipendienkonkordats erfüllt. Der Entwicklungsschwerpunkt wird abgeschlossen.

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 325Z001  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Den Aargauer Studierenden werden hinreichend Studienplätze zur Verfügung gestellt.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 01  | Eintrittsquote an die Fachhochschulen  | %          | 20.5           | 19.2       | 20.7            | 1.5          | 7.8%               | ○      |
| 02  | Eintrittsquote an die Universitäten  | %          | 13.0           | 14.1       | 13.3            | -0.8         | -5.7%              | ○      |
| 03  | Aargauer Studierende an der Fachhochschule Nordwestschweiz FHNW                    | Anzahl     | 3'426          | 3'370      | 3'434           | 64           | 1.9%               | ◐ ●    |
| 04  | Aargauer Studierende an Konkordats-Fachhochschulen                                 | Anzahl     | 116            | 115        | 113             | -2           | -1.7%              | ◐ ●    |
| 05  | Studierende, für die der Kanton Aargau Fachhochschulvereinbarungs-Beiträge bezahlt | Anzahl     | 3'330          | 3'350      | 3'530           | 180          | 5.4%               | ○      |
| 06  | Studierende, für die der Kanton Aargau Universitätsvereinbarungs-Beiträge bezahlt  | Anzahl     | 4'480          | 4'580      | 4'505           | -75          | -1.6%              | ○      |
| 07  | Vom Kanton Aargau finanzierte Studienplätze  | Anzahl     | 11'352         | 11'415     | 11'582          | 167          | 1.5%               | ○      |
| 08  | Studierende aus dem Kanton Aargau an der ETH                                       | Anzahl     | 1'380          | 1'430      | 1'405           | -25          | -1.7%              | ○      |
| 09  | Aargauer Studierende, total  | Anzahl     | 12'732         | 12'845     | 12'987          | 142          | 1.1%               | ○      |
| 10  | Hochschulausgaben pro Student/in aus dem Kanton Aargau                             | Fr.        | 16'526         | 16'201     | 16'051          | -150         | -0.9%              | ◐ ●    |

01/02: Die Daten des Bundesamts für Statistik (BFS) sind jeweils erst mit einem Jahr Verzögerung erhältlich und lagen zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresberichts noch nicht vor. Die Angaben zu den Eintritten an die Fachhochschulen respektive an die Universitäten in der Spalte Jahresbericht 2018 entsprechen den definitiven Zahlen des BFS für das Jahr 2017. Insgesamt lagen 2017 die Zahlen für den Aargau unter dem gesamtschweizerischen Durchschnitt (Fachhochschulen: 22,4% bzw. Universitäten: 21,4%).

05: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2018 als auch für das Vorjahr 2017 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. 2017 waren 3'318 Studenten aus dem Kanton Aargau an einer Fachhochschule ausserhalb der FHNW immatrikuliert.

06: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2018 als auch für das Vorjahr 2017 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. 2017 waren 4'450 Studenten aus dem Kanton Aargau an einer Universität immatrikuliert.

08: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2018 als auch für das Vorjahr 2017 handelt es sich um Schätzungen, da zum Zeitpunkt der Berichterstattung die definitiven Werte noch nicht vorliegen. Inzwischen sind die Angaben für das Vorjahr bekannt. 2017 waren 1'386 Studenten aus dem Kanton Aargau an den ETH-Hochschulen in Zürich und Lausanne immatrikuliert.

09: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2018 als auch für das Vorjahr 2017 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. 2017 waren total 12'696 Studenten aus dem Kanton Aargau immatrikuliert.

10: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2018 als auch für das Vorjahr 2017 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. 2017 lagen die Hochschulausgaben pro Student/-in bei 16'573 Franken.

| Ziel 325Z002  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Es werden genügend Lehrpersonen mit EDK anerkanntem Abschluss für die Volksschule ausgebildet.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 01  | Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang an der Pädagogischen Hochschule FHNW          | Anzahl     | 245            | 210        | 192             | -18          | -8.6%              | ◐ ●    |
| 02  | Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang an einer umliegenden Pädagogischen Hochschule | Anzahl     | 122            | 105        | 139             | 34           | 32.4%              | ◐ ●    |
| 03  | Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang gemessen am geschätzten Bedarf im Aargau      | %          | 59             | 60         | 61              | 1            | 1.7%               | ◐ ●    |

01/02: Der Indikator 01 zeigt die Zahl der Neueintritte von Aargauer Studenten 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 FHNW liegt die Ursache des Rückgangs beim Studiengang Primarstufe, während der Anstieg bei den auswärtigen pädagogischen Hochschulen auf den Studiengang Sek I zurückzuführen ist.

03: Der Wert "Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK-erkannten Studiengang gemessen am geschätzten Bedarf" berücksichtigt die Studiendauer der Studenten. So werden beispielsweise für die Berechnung des Bedarfs für das Jahr 2018 die Eintritte von 2013 (Sek I) und 2015 (Kindergarten, Primar) verwendet.

| Ziel 325Z003  | Einheit                           | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|-----------------------------------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Personen mit ungenügendem finanziellem Rückhalt können mit Unterstützung von Ausbildungsbeiträgen eine Ausbildung absolvieren.</b> |                                   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Personen, die Stipendien erhalten | Anzahl     | 3'603          | 3'600      | 3'581           | -19          | -0.5%              | ● ●    |
| 12  | Ausbezahlte Stipendien            | 1000 Fr.   | 19'788         | 17'800     | 18'467          | 667          | 3.7%               | ● ●    |
| 03  | Personen, die Darlehen erhalten   | Anzahl     | 38             | 330        | 238             | -92          | -27.9%             | ● ▲    |
| 04  | Ausbezahlte Darlehen              | 1000 Fr.   | 311            | 1'200      | 1'102           | -98          | -8.2%              | ● ●    |

Der Status des Ziels basiert auf dem Indikator 01.

03/04: Mit der Anpassung der rechtlichen Grundlagen und insbesondere der Einführung des Splittingmodells (vgl. 325E001) werden fortan mehr Darlehen ausbezahlt. Da die Stipendiaten bis Ende des Ausbildungsjahrs 2018/19 die Möglichkeit haben, um die Auszahlung des Darlehens zu ersuchen, können verlässliche Angaben über die Auswirkungen der Einführung des Splittingmodells erstmals nach Abschluss des Ausbildungsjahrs gemacht werden.

| Ziel 325Z004   | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Der Wissens- und Technologietransfer zur Entwicklung des Standorts Aargau wird gefördert.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01   | Umfang der Drittmittel, die von unterstützten Hochschulen, Forschungs- und Transfereinrichtungen generiert werden | Mio. Fr.   | 70.0           | 62.8       | 73.9            | 11.2         | 17.8%              | ● ●    |

Die Drittmittel konnten im Vergleich zum Vorjahr und zum Budget gesteigert werden. Die Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) verzeichnet die grösste Zunahme der Erträge.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>111'313</b> | <b>108'669</b> | <b>108'964</b>      | <b>108'961</b> | <b>-3</b>       | <b>-0.0%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>112'000</b> | <b>108'751</b> | <b>109'046</b>      | <b>109'057</b> | <b>11</b>       | <b>0.0%</b>  |
| 30 Personalaufwand                   | 1'145          | 1'185          | 1'185               | 1'191          | 5               | 0.4%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 138            | 268            | 268                 | 178            | -91             | -33.8%       |
| 36 Transferaufwand                   | 110'667        | 107'297        | 107'592             | 107'688        | 96              | 0.1%         |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand        | 50             | -              | -                   | -              | -               | -            |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-688</b>    | <b>-82</b>     | <b>-82</b>          | <b>-95</b>     | <b>-14</b>      | <b>17.2%</b> |
| 42 Entgelte                          | -73            | -82            | -82                 | -95            | -14             | 17.0%        |
| 44 Finanzertrag                      | -0             | -              | -                   | -0             | -0              | -∞%          |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag         | -614           | -              | -                   | -              | -               | -            |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>116'897</b> | <b>116'256</b> | <b>116'256</b>      | <b>117'000</b> | <b>744</b>      | <b>0.6%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>121'478</b> | <b>120'063</b> | <b>120'063</b>      | <b>120'962</b> | <b>899</b>      | <b>0.7%</b>  |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 233            | 60             | 60                  | 94             | 34              | 56.2%        |
| 36 Transferaufwand                   | 121'245        | 120'003        | 120'003             | 120'868        | 865             | 0.7%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-4'581</b>  | <b>-3'807</b>  | <b>-3'807</b>       | <b>-3'962</b>  | <b>-155</b>     | <b>4.1%</b>  |
| 44 Finanzertrag                      | -2'646         | -1'807         | -1'807              | -1'957         | -150            | 8.3%         |
| 46 Transferertrag                    | -1'935         | -2'000         | -2'000              | -2'005         | -5              | 0.2%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

### Globalbudget

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand werden hauptsächlich wegen des Informatikbereichs unterschritten, in welchem die Anpassung der Stipendiensoftware weniger Aufwand verursacht hat.

Gemäss § 14 Abs. 2 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) bewilligte der Regierungsrat eine Budgetverschiebung von 295'000 Franken zugunsten des Aufgabenbereichs 325 Hochschulen für den Bereich Stipendien (vgl. 325Z003-I12; Transferaufwand).

Bei Ausbildungsabbrüchen müssen Stipendien zurückbezahlt werden. Die daraus resultierenden Entgelte liegen im Berichtsjahr höher als budgetiert.

**LUAE**

Die höheren Ausgaben beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand sind auf höhere Abschreibungen (u.a. Betreibungen bei Darlehen) zurückzuführen.

Im Finanzertrag sind die Wertberichtigungen von Studiendarlehen enthalten. Aufgrund des abnehmenden Gesamtbestands konnten Wertberichtigungen aufgelöst werden.

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>228'210</b> | <b>224'925</b> | <b>225'220</b>      | <b>225'961</b> | <b>741</b>      | <b>0.3%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>228'210</b> | <b>224'925</b> | <b>225'220</b>      | <b>225'961</b> | <b>741</b>      | <b>0.3%</b>  |

\*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen, Investitionsbeiträge

**F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken**

| in 1'000 Fr.                           | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Fachhochschulvereinbarung (FHV)</b> |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Saldo</b>                           | <b>42'063</b> | <b>43'100</b>  | <b>43'100</b>       | <b>42'589</b> | <b>-511</b>     | <b>-1.2%</b> |
| Total Aufwand                          | 42'063        | 43'100         | 43'100              | 42'589        | -511            | -1.2%        |
| Hochschulbeiträge                      | 42'063        | 43'100         | 43'100              | 42'589        | -511            | -1.2%        |
| Total Ertrag                           | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |
| <b>Universitätsvereinbarung (IUV)</b>  |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Saldo</b>                           | <b>77'246</b> | <b>75'272</b>  | <b>75'272</b>       | <b>76'409</b> | <b>1'136</b>    | <b>1.5%</b>  |
| Total Aufwand                          | 77'246        | 75'272         | 75'272              | 76'409        | 1'136           | 1.5%         |
| Hochschulbeiträge                      | 77'246        | 75'272         | 75'272              | 76'409        | 1'136           | 1.5%         |
| Total Ertrag                           | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |

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

**G. Übersicht Verpflichtungskredite**

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| in 1'000 Fr.                |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Total</b>                | <b>83'139</b> | <b>81'259</b>  | <b>81'259</b>       | <b>81'258</b> | <b>-1</b>       | <b>-0.0%</b> |
| <b>Saldo</b>                | 83'139        | 81'259         | 81'259              | 81'258        | -1              | -0.0%        |
| Aufwand                     | 83'139        | 81'259         | 81'259              | 81'258        | -1              | -0.0%        |
| Ertrag                      | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>83'139</b> | <b>81'259</b>  | <b>81'259</b>       | <b>81'258</b> | <b>-1</b>       | <b>-0.0%</b> |
| <b>Saldo</b>                | 83'139        | 81'259         | 81'259              | 81'258        | -1              | -0.0%        |
| Aufwand                     | 83'139        | 81'259         | 81'259              | 81'258        | -1              | -0.0%        |
| Ertrag                      | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Saldo</b>                | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |
| Aufwand                     | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |
| Ertrag                      | -             | -              | -                   | -             | -               | -            |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| <b>Verpflichtungskredit</b><br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr.        | <b>Beschluss<br/>Grosser<br/>Rat</b> | <b>Kredit</b> | <b>Kredit<br/>mit<br/>Teuerung</b> | <b>beanspruch-<br/>ter Kredit<br/>31.12.2018</b> | <b>Restkredit<br/>absolut</b> | <b>in %</b> |
|--|--------------------------------------|---------------|------------------------------------|--|-------------------------------|-------------|
| <b>FHNW, LA Beitrag 2018 - 2020</b><br>VK, einmaliger Aufwand    | 12.09.2017                           | 240'729       | 240'729                            | 80'243   | 160'486                       | 67          |
| <b>Forschungsfonds, LV 2018 - 2022</b><br>VK, einmaliger Aufwand | 16.05.2017                           | 4'000         | 4'000                              | 800  | 3'200                         | 80          |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | <b>JB<br/>2017</b> | <b>Budget<br/>2018</b> | <b>Budget ang.<br/>2018</b> | <b>JB<br/>2018</b> | <b>Abw.<br/>absolut</b> | <b>Abw.<br/>in %</b> |
|--------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------|
| Stellen total            | 8.94               | 9.50                   | 9.50                        | 9.15               | -0.35                   | -3.7%                |
| Ordentliche Stellen      | 8.94               | 9.50                   | 9.50                        | 9.15               | -0.35                   | -3.7%                |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0                  | 0                      | 0                           | 0                  | 0                       | 0.0%                 |
| Projektstellen           | 0                  | 0                      | 0                           | 0                  | 0                       | 0.0%                 |

## 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. Primäres Ziel 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. Im Bereich der Jugendausbildung hat sich die Zunahme an Kursen und Lagern sowie teilnehmenden Kindern und Jugendlichen fortgesetzt, was mit den Wachstumsprognosen des Bundes (3–4%) übereinstimmt. Insbesondere der Bereich Kindersport wächst im Aargau wie auch schweizweit stark. Obwohl die Anzahl Personen, welche in J+S eine Aus- beziehungsweise Weiterbildung besuchen, zugenommen hat, ist die Anzahl neu ausgebildeter Leiterinnen und Leiter zurückgegangen. Darin widerspiegelt sich die Herausforderung der Vereine, genügend ehrenamtlich tätige Leiterinnen und Leiter zu finden. In der Kaderbildung haben sich die beiden Kurszentren für Schneesport (Lenzerheide) und übrige Sportarten (GoEasy, Siggental) bewährt.

Unter den Bedingungen von J+S werden auch die freiwilligen Schulsportkurse durchgeführt. Der freiwillige Schulsport ist das Bindeglied zwischen obligatorischem Schulsport und freiwilligem Vereinssport. Kleine Gemeinden schliessen sich oft zusammen, um eine grössere Auswahl an freiwilligen Schulsportkursen anzubieten. Die Durchführung findet dann in der Gemeinde mit den optimalsten Bedingungen statt. Der Anteil der Schülerinnen und Schüler, welche ein Angebot im freiwilligen Schulsport besuchen, ist konstant geblieben.

Von grösster Bedeutung für die kantonale Sport- und Bewegungsförderung sind die Mittel des Swisslos-Sportfonds. Die Swisslos-Sportfonds-Verordnung ermöglicht eine ganzheitliche Förderung des privatrechtlich organisierten Sports. So profitierten im Berichtsjahr wiederum zahlreiche Anspruchsgruppen von Unterstützungsbeiträgen in den Bereichen Breiten- und Nachwuchsleistungs- sowie Spitzensport (Nachwuchsförderbeiträge Verbände, Förder- und Erfolgsbeiträge), Sportbauten und -anlagen (Sanierung, Erneuerung), Sportgeräte und -material (Neuanschaffungen) sowie Sportveranstaltungen und Projekte (Prävention).

Die von Swiss Olympic eingeführte und finanzierte sowie durch kantonale Botschafter umgesetzte Kampagne "cool and clean" unterstützte wie bereits in den letzten Jahren J+S, Verbände und Gemeinden ihre Angebote (Ausbildungen, Lager, Veranstaltungen) nach nationalen Präventionsrichtlinien durchzuführen.

### 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 2017   | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
| <b>Für alle Kinder und Jugendlichen sind in J+S anerkannten Sportarten Bewegungsaktivitäten im Rahmen von J+S möglich.</b> |   |   |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Kinder zwischen 5 und 10 Jahren   | Anzahl  | 41'121      | 41'930  | 41'973       | 43        | 0.1%          | ○      | ● |
| 02   | Anteil der Kinder (5-10 Jahre), welche eine Aktivität im Programm J+S besuchen        | %   | 36          | 34      | 38           | 4         | 12.3%         | ●      | ● |
| 04   | Jugendliche zwischen 10 und 20 Jahren   | Anzahl  | 73'364      | 73'479  | 73'792       | 313       | 0.4%          | ○      | ● |
| 05   | Anteil der Jugendlichen (10-20 Jahre), welche eine Aktivität im Programm J+S besuchen | %   | 52          | 51      | 53           | 2         | 4.2%          | ●      | ● |
| 07   | J+S-Kurse und -Lager  | Anzahl  | 6'913       | 6'480   | 7'020        | 540       | 8.3%          | ●      | ● |
| 10   | Aktive J+S-Leiterinnen und -Leiter  | Anzahl  | 6'155       | 5'915   | 6'303        | 388       | 6.6%          | ●      | ● |

02: Der Anteil an Kindern, welche eine Aktivität im J+S-Kindersport besuchen, hat zugenommen. Generell wird der Kindersport aufgrund optimierter Rahmenbedingungen (Vereinfachungen bei Durchführung von Kursen, Lagern und Wettkämpfen) vom Bundesamt für Sport als einer der grossen Wachstumstreiber im gesamten Programm von J+S erachtet.

| Ziel 335Z002  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>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.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Personen, welche eine J+S Weiterbildung resp. Ausbildung besuchen   | Anzahl  | 6'151       | 6'465   | 6'223        | -242      | -3.7%         | ●      | ● |
| 06  | Quote der mit der Kursqualität zufriedenen Kursteilnehmenden (Kundenzufriedenheit auf Stufe 4+5)  | %       | 98          | 96      | 98           | 2         | 2.1%          | ●      | ● |
| 07  | Quote der Teilnehmenden, die bestätigen, dass das erworbene Fachwissen bedürfnisorientiert und praxisbezogen vermittelt wurde (Kundenzufriedenheit auf Stufe 4+5) | %       | 97          | 92      | 95           | 3         | 3.3%          | ●      | ● |

01: Das, ausgehend von den Prognosen des Bundes, erwartete Wachstum hat sich im Berichtsjahr bestätigt. Rückmeldungen der Vereine zeigen jedoch, dass diese Schwierigkeiten haben, neue Leiterpersonen für die Grundausbildung zu motivieren und die Leiterinnen und Leiter zu animieren, sich in ihrer Freizeit für J+S-Aktivitäten einzusetzen.

| Ziel 335Z003   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Möglichst viele Kinder und Jugendliche besuchen im Rahmen des freiwilligen Schulsports qualifizierten, geleiteten Sportunterricht nach freier Wahl.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Anteil der Gemeinden, in welchen ein Angebot im freiwilligen Schulsport durchgeführt wird                          | %       | 48          | 50      | 44           | -6        | -12.0%        | ●      | ● |
| 02   | Anteil der Lernenden des Kindergartens und der Volksschule, welche ein Angebot im freiwilligen Schulsport besuchen | %       | 17          | 19      | 17           | -2        | -12.9%        | ●      | ● |
| 07   | Kurse, welche im freiwilligen Schulsport durchgeführt werden   | Anzahl  | 1'515       | 1'700   | 1'527        | -173      | -10.2%        | ●      | ● |

Die Kernziele des freiwilligen Schulsports werden erreicht. Die Anzahl der Kurse hat gegenüber dem Vorjahr zugenommen und der Anteil der Kinder und Jugendlichen, welche ein Angebot im freiwilligen Schulsport nutzen, hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Dass der Anteil der Gemeinden, in welchen ein freiwilliges Schulsportangebot durchgeführt wird, abgenommen hat, entspricht den Umfeldveränderungen. Gemeinden und Schulen schliessen sich zusammen und organisieren den freiwilligen Schulsport gemeinde- und schulübergreifend. Damit können Ressourcen optimiert und Kosteneinsparungen erzielt werden.

01/02: Die Durchführung der freiwilligen Schulsportkurse findet in der Gemeinde mit den optimalsten Bedingungen statt. Der Anteil der Lernenden, welche ein Angebot im freiwilligen Schulsport besuchen, hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert.

07: Auf das Jahr 2017 hin hat der Bund ein neues Auszahlungssystem eingeführt, gemäss welchem achtzig Prozent fix und zwanzig Prozent je nach vorhandenen Budgetmitteln ausbezahlt werden. Aufgrund der damit verbundenen Unsicherheiten haben viele Schulen ihre Kurse 2016/17 vorzeitig per Ende 2016 abgerechnet. Auf Basis der daraus resultierenden einmalig hohen Anzahl Kurse im Berichtsjahr 2016 wurde der Budgetwert 2018 zu hoch angesetzt.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|---------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>   | <b>2'263</b>  | <b>2'650</b>   | <b>2'650</b>        | <b>2'323</b>   | <b>-327</b>     | <b>-12.3%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                       | <b>4'007</b>  | <b>4'261</b>   | <b>4'261</b>        | <b>3'997</b>   | <b>-263</b>     | <b>-6.2%</b>  |
| 30 Personalaufwand  | 3'293         | 3'429          | 3'429               | 3'291          | -138            | -4.0%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                              | 714           | 831            | 831                 | 706            | -125            | -15.1%        |
| 36 Transferaufwand  | 0             | 1              | 1                   | 0              | -0              | -20.0%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>  | <b>-1'744</b> | <b>-1'611</b>  | <b>-1'611</b>       | <b>-1'675</b>  | <b>-64</b>      | <b>4.0%</b>   |
| 42 Entgelte   | -419          | -364           | -364                | -370           | -6              | 1.8%          |
| 46 Transferertrag   | -1'105        | -1'027         | -1'027              | -1'084         | -57             | 5.6%          |
| 49 Interne Verrechnungen  | -220          | -220           | -220                | -220           | 0               | 0.0%          |
| <b>LUAE Saldo</b>   | <b>-1</b>     | <b>-1</b>      | <b>-1</b>           | <b>-1</b>      | <b>-1</b>       | <b>90.0%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>   | <b>8'066</b>  | <b>15'959</b>  | <b>15'959</b>       | <b>15'051</b>  | <b>-909</b>     | <b>-5.7%</b>  |
| 36 Transferaufwand  | 7'766         | 15'661         | 15'661              | 14'757         | -905            | -5.8%         |
| 37 Durchlaufende Beiträge   | 74            | 71             | 71                  | 67             | -4              | -5.1%         |
| 39 Interne Verrechnungen  | 227           | 227            | 227                 | 227            | -0              | -0.1%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>  | <b>-8'067</b> | <b>-15'960</b> | <b>-15'960</b>      | <b>-15'052</b> | <b>908</b>      | <b>-5.7%</b>  |
| 42 Entgelte   | -1            | -1             | -1                  | -1             | -1              | 90.0%         |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen<br>und Reserven | -586          | -8'637         | -8'637              | -8'143         | 493             | -5.7%         |
| 46 Transferertrag   | -7'407        | -7'252         | -7'252              | -6'840         | 412             | -5.7%         |
| 47 Durchlaufende Beiträge   | -74           | -71            | -71                 | -67            | 4               | -5.1%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                                 | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                               | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                                | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand fallen geringer aus, da im Berichtsjahr nur drei Jugendsportcamps durchgeführt wurden anstelle der budgetierten vier. Höhere Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen und mehr Bundesbeiträge führten zu einem höheren Transferertrag.

### LUAE

In den Förderbereichen Sportbauten und -anlagen, Sportgeräte und -material sowie Sportveranstaltungen ergaben sich geringere Beitragszahlungen aus dem Swisslos-Sportfonds als budgetiert (Transferaufwand). Zudem fielen die Erträge tiefer aus als geplant (Entnahmen, Transferertrag).

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>2'262</b> | <b>2'649</b>   | <b>2'649</b>        | <b>2'322</b> | <b>-328</b>     | <b>-12.4%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>2'262</b> | <b>2'649</b>   | <b>2'649</b>        | <b>2'322</b> | <b>-328</b>     | <b>-12.4%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Swisslos-Sportfonds SLSF (Spezialfinanzierung)</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand   | 7'993      | 15'888         | 15'888              | 14'983     | -905            | -5.7%        |
| SLSF Sportbauten und -anlagen                         | 2'682      | 10'200         | 10'200              | 9'346      | -854            | -8.4%        |
| SLSF Sportgeräte und -material                        | 603        | 560            | 560                 | 437        | -123            | -22.0%       |
| SLSF Kurse und Lager                                  | 84         | 123            | 123                 | 103        | -20             | -15.9%       |
| SLSF Sportveranstaltungen und Projekte                | 867        | 1'134          | 1'134               | 1'035      | -99             | -8.7%        |
| SLSF Diverses   | 106        | 140            | 140                 | 190        | 50              | 35.5%        |
| SLSF Breitensport                                     | 1'786      | 1'716          | 1'716               | 1'901      | 185             | 10.8%        |
| SLSF Nachwuchsleistungs- und Spitzensport             | 1'638      | 1'788          | 1'788               | 1'744      | -44             | -2.4%        |
| Interne Verrechnung                                   | 227        | 227            | 227                 | 227        | -0              | -0.1%        |
| Total Ertrag  | -7'993     | -15'888        | -15'888             | -14'983    | 905             | -5.7%        |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK            | -586       | -8'637         | -8'637              | -8'143     | 493             | -5.7%        |
| SLSF Diverses   | -0         | -2             | -2                  | -1         | 0               | -10.0%       |
| Beiträge von SWISSLOS                                 | -7'407     | -7'250         | -7'250              | -6'839     | 411             | -5.7%        |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017  | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018  | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|-------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>9.28</b> | <b>9.20</b>    | <b>9.20</b>         | <b>9.08</b> | <b>-0.12</b>    | <b>-1.3%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 8.88        | 8.80           | 8.80                | 8.68        | -0.12           | -1.4%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0           | 0              | 0                   | 0           | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 0.40        | 0.40           | 0.40                | 0.40        | 0               | 0.0%         |

## 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

Im Berichtsjahr wurden mehrere Massnahmen des Kulturkonzepts erfolgreich umgesetzt. Das Freiwilligenprogramm der Abteilung Kultur startete planmässig im Aargauer Kunsthaus, in der Kantonsarchäologie und der Kantonsbibliothek. Nachdem das Museum Aargau bereits seit 2009 sehr positive Erfahrungen mit dem Einsatz von Freiwilligen macht, werden mit dieser Massnahme die Möglichkeiten zur aktiven Teilhabe in kantonalen Institutionen beträchtlich erweitert. Mit "Eingeladen IV" richtete sich die Sonderaktion "Eingeladen" an Personen, die sich in ihrer Freizeit im Aargau für Kultur engagieren. Dem Verein Doppeltür gelang mit dem Erwerb eines historischen Doppeltürhauses im Surbtal ein wichtiger Schritt, um das christlich-jüdische Zusammenleben in früheren Zeiten erlebbar zu machen. Das Stapferhaus bezog sein neues Ausstellungshaus am Bahnhof in Lenzburg und verzeichnete mit seiner Ausstellung "Fake" einen erfolgreichen Start. Die Unterstützung für Sanierung und Umbau der Alten Reithalle Aarau ist der grösste Beitrag aus dem Swisslos-Fonds, welcher im Berichtsjahr gesprochen wurde. Nach dem deutlichen Ja der Aarauer Stimmbevölkerung kann das Projekt nun vorangetrieben werden. Nach einer gründlichen Evaluation des Legionärspfads zeigte die Anhörung zur Überführung des Legionärspfads in die ordentliche Staatsrechnung eine breite Zustimmung. Mit diesem Ergebnis wurde zum Ende des Berichtsjahrs dem Grossen Rat eine entsprechende Botschaft mit Antrag auf einen Verpflichtungskredit für den Betrieb des Legionärspfads im Museum Aargau unterbreitet.

Die Neuverhandlungen des interkantonalen Kulturlastenausgleichs mündeten in einer einvernehmlichen interkantonalen Lösung und einer Reduktion der Lastenausgleichszahlungen für die Jahre 2019–2024. Im Berichtsjahr wurde der Ausbau des Fundlagers der Kantonsarchäologie im kantonseigenen Depot Zeughaus Mülligerstrasse in Windisch beschlossen, womit ein bisheriger angemieteter Depotstandort aufgegeben werden kann und sich gleichzeitig die Bewirtschaftung der Depot- und Lagerbestände der Archäologischen Sammlung langfristig verbessert.

Die Abteilung Kultur und das Kuratorium verzeichneten wieder eine sehr grosse Nachfrage nach Unterstützungsbeiträgen, was auf ein lebendiges und breites Aargauer Kulturleben schliessen lässt. Ein weiterer Grund für die grosse Nachfrage nach kantonalen Unterstützung liegt darin, dass Stiftungen im Tiefzinsumfeld sowie Gemeinden und Firmen unter Spardruck ihre Unterstützungsbeiträge zurückhaltender sprechen.

Das Museum Aargau und das Aargauer Kunsthaus blicken erneut auf ein erfolgreiches Jahr zurück. Im Museum Aargau haben Erwachsenenengruppen und Schulklassen rund 2'200 Vermittlungsangebote, wie Führungen und Workshops, gebucht. Unter dem Jahresmotto "Expedition 2018" standen an allen Standorten wenig bekannte Objekte aus der historischen Sammlung im Vordergrund. Das Aargauer Kunsthaus erzielte einen grossen Publikumerfolg mit der bereits zum fünften Mal gezeigten Sonderschau "Blumen für die Kunst" und der medienwirksamen Ausstellung "Surrealismus Schweiz". Dank der finanziellen Unterstützung des Bundesamts für Kultur konnten im Aargauer Kunsthaus auch erste Projekte in der Sammlungspflege und -vermittlung umgesetzt werden.

Die Bautätigkeit im Kantonsgebiet verläuft nach wie vor auf hohem Niveau. Die tiefen Zinsen veranlassen Eigentümerinnen und Eigentümer von Schutzobjekten zu Unterhalts- und Baumassnahmen. Die zunehmende Tendenz zur inneren Verdichtung verstärkt den Baudruck in der näheren Umgebung von Schutzobjekten sowie in Stadt- und Dorfszentren. So bleibt die Denkmalpflege in den Bereichen Bauberatung und Subvention nach wie vor stark gefordert. Die bauliche Verdichtung verursacht zudem weiterhin grossflächige Bodeneingriffe, was den Schutz beziehungsweise die Dokumentation der archäologischen Hinterlassenschaften zunehmend zu einer Herausforderung macht.

Bibliothek und Archiv Aargau fokussierte sich im Berichtsjahr auf die Weiterentwicklung der digitalen Angebote und deren Infrastruktur. Unter Führung des Staatsarchivs wurde eine Neufassung der für die ganze Kantonsverwaltung geltenden Richtlinie "Aktenführung und Archivierung" erarbeitet, um auch im digitalen Zeitalter die Datensicherung gewährleisten zu können. Auf der Ebene Bibliotheksförderung konnte ein mehrjähriges Swisslos-Fonds-finanziertes Projekt zur Sprach- und Leseförderung in den Gemeindebibliotheken lanciert werden.

Die Abteilung Kultur nutzte das nationale Kulturerbejahr, um in den Aargauer Regionen die kulturellen Hinterlassenschaften erlebbar zu machen. So fanden zahlreiche Veranstaltungen im ganzen Kantonsgebiet statt, welche das bauliche und archäologische Erbe, historische Kulturgüter sowie sonst verschlossene Archiv- und Bibliotheksbestände der breiten Bevölkerung zugänglich machten.

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>340E001</b> | <b>Integration Schloss Wildegg ins Museum Aargau</b>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 2010           | Festlegung der Strategie Museum Aargau unter Einschluss der Wildegg und Erstellung des Betriebs- und Nutzungskonzepts Wildegg |                                      |
| 2011           | Integration des Schlosses Wildegg ins Museum Aargau   |                                      |
| 2013-2015      | Masterplan für die Gesamtentwicklung von Schloss Wildegg  |                                      |
| 2016-2021      | Umsetzung der Strategie Museum Aargau mit Ausbau zum Gesamterlebnis Schlossdomäne Wildegg                                     |                                      |
| 2021           | Überführung Garten in die ordentliche Staatsrechnung  |                                      |

Mit dem 2013 gestarteten Masterplan soll die Schlossdomäne Wildegg schrittweise zu einem historischen Gesamterlebnis entwickelt und dadurch die Besucherzahlen gesteigert werden. Die bisherigen Investitionen haben zusammen mit der Aktivierung von Synergien im Verbund des Museum Aargau zu einer Steigerung der Besucherzahl um vierzig Prozent gegenüber dem langjährigen Durchschnitt unter Leitung des Landesmuseums geführt.

Im Berichtsjahr wurden gemäss Masterplan zwei Teilprojekte realisiert. Das Konzept der rund neunzig Jahre alten Ausstellung in den Schlossräumen wurde mit "sprechenden Porträts" ergänzt. Beim Besuch der Räume "erwachen" ehemalige Bewohnerinnen und Bewohner der Wildegg in mit Bildschirmen ausgestatteten Bilderrahmen und erzählen aus ihrem Lebensalltag auf Schloss Wildegg. In einer Besucherbefragung wurden bereits 2012 die wenig attraktiven Angebote für Kinder kritisch beurteilt. Mit der Einrichtung einer Kinderattraktion im ehemaligen Pferdestall konnte dieser Mangel behoben werden. Rund um das Thema "Pferd" erfahren die jungen Besucher mittels interaktiver Installationen viel Wissenswertes über die Haltung und Nutzung von Pferden heute und in der langen Geschichte der Schlossdomäne Wildegg.

|  |          |      |
|--|----------|------|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2010-0402 vom 12.01.2010 (wiederkehrend) | Mio. Fr. | 0.97 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat (mehrere)                      | Mio. Fr. | 0.72 |

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>340E004</b> | <b>Kulturvermittlungsangebote für eine breite Bevölkerung</b>                   | <span style="color: green;">●</span> |
| 2013           | Eingeladen II für gemeinnützige Vereine   |                                      |
| 2013-2020      | Freiwilligenprogramm des Museums Aargau zur Erreichung neuer Bevölkerungskreise |                                      |
| 2014           | Zusätzliche Angebote kantonale Museen für Menschen mit Behinderung              |                                      |
| 2015-2016      | Eingeladen III für Jugendliche, die an Jugendarbeit teilhaben                   |                                      |
| 2017-2019      | Eingeladen IV für Freiwillige im Kulturbereich                                  |                                      |

Die Sonderaktion "Eingeladen" bezweckt, neue Bevölkerungskreise für die involvierten Kulturinstitutionen zu erschliessen. "Eingeladen IV" lädt alle Personen, die sich in ihrer Freizeit im Aargau für Kultur engagieren, kostenlos in die Aargauer Museen, Schlösser und Ausstellungshäuser ein. Die Aktion wurde im Berichtsjahr mit rund fünfzig Institutionen gestartet und dauert bis Ende März 2019.

|  |   |
|--|---|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner | - |
|--|---|

|                |  |                                      |
|----------------|--|--------------------------------------|
| <b>340E024</b> | <b>Kantonsarchäologie Strategieentwicklung</b> | <span style="color: green;">●</span> |
| 2013           | Analyse und Zielsetzung                        |                                      |
| 2013-2014      | Konzeption                                     |                                      |
| 2015-2019      | Umsetzung                                      |                                      |
| 2017           | Zwischenevaluation und Wirkungskontrolle       |                                      |
| 2020           | Schlussevaluation                              |                                      |

Im Berichtsjahr wurde die Strategie 2015–2019 der Kantonsarchäologie planmässig vorangetrieben. Der Ressourceneinsatz und die Schwerpunktsetzung konnten weiter optimiert werden. Dazu beigetragen haben die mittlerweile etablierten Grundlagen, wie die qualitativen Kategorien/Standards für archäologische Untersuchungen und Inventarisierung, die wissenschaftliche Strategie sowie die verbesserten Planungsgrundlagen für die Fundstellenverwaltung. Im Handlungsfeld Öffentlichkeitsarbeit/Vermittlung wurde das Vermittlungskonzept "Archäologie vor Ort und am Objekt" erarbeitet. Der Umsetzungsstand der Strategie wurde evaluiert und die Schwerpunkte für die verbleibende Strategieperiode bis Ende 2019 festgelegt.

|  |   |
|--|---|
| 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 340Z001   | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Das kreative Potenzial sowie die Vielfalt und Qualität des kulturellen Angebots im Kanton werden gefördert.</b> |  |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Eingereichte Gesuche und Jurierungsanmeldungen Aargauer Kuratorium   | Anzahl   | 702         | 720     | 761          | 41        | 5.7%          | ○      | ● |
| 02   | Eingereichte Gesuche Swisslos-Fonds  | Anzahl   | 304         | 280     | 294          | 14        | 5.0%          | ○      | ● |
| 03   | Bewilligte Gesuche Aargauer Kuratorium   | Anzahl   | 410         | 400     | 428          | 28        | 7.0%          | ◐      | ● |
| 04   | Bewilligte Gesuche Swisslos-Fonds  | Anzahl   | 226         | 225     | 216          | -9        | -4.0%         | ◐      | ● |
| 20   | Fördermittel des Kuratoriums für das aktuelle Kulturschaffen im Kernbereich der öffentlichen Aufgaben (z.L. Finanzierungsrechnung)       | 1000 Fr. | 4'996       | 4'800   | 4'798        | -2        | -0.0%         | ●      | ● |
| 21   | Fördermittel des Kuratoriums für das aktuelle Kulturschaffen ausserhalb des Kernbereichs der öffentlichen Aufgaben (z.L. Swisslos-Fonds) | 1000 Fr. | 1'203       | 1'400   | 1'399        | -1        | -0.1%         | ○      | ● |
| 22   | Verwaltungsaufwand Kuratorium (z.L. Finanzierungsrechnung)   | 1000 Fr. | 462         | 489     | 471          | -18       | -3.7%         | ◐      | ● |
| 07   | Vom Kuratorium geförderte Kulturkommissionen und -träger in den Gemeinden  | Anzahl   | 40          | 35      | 34           | -1        | -2.9%         | ◐      | ● |
| 10   | Leistungsvereinbarungen des Kuratoriums und der Abteilung Kultur mit Kulturinstitutionen gemäss § 10 Kulturgesetz                        | Anzahl   | 16          | 15      | 15           | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 13   | Betriebsbeiträge für Kulturinstitutionen von mindestens kantonaler Bedeutung gemäss § 10 Kulturgesetz                                    | 1000 Fr. | 1'999       | 2'000   | 1'999        | -1        | -0.1%         | ●      | ● |

01/02: Die Abteilung Kultur und das Kuratorium verzeichneten wieder eine sehr grosse Nachfrage nach Unterstützungsbeiträgen, was auf ein lebendiges und breites Aargauer Kulturleben schliessen lässt. Ein weiterer Grund für die grosse Nachfrage nach kantonaler Unterstützung liegt darin, dass Stiftungen im Tiefzinsumfeld sowie Gemeinden und Firmen unter Spardruck ihre Unterstützungsbeiträge zurückhaltender sprechen.

03: Die Anzahl bewilligter Gesuche hängt von der Anzahl eingereichter Gesuche und ihrer Qualität in Bezug auf die Beurteilungskriterien des Aargauer Kuratoriums ab. Die Bewilligungsquote erreichte 56 Prozent und lag damit um 2 Prozent tiefer als im Vorjahr.

04: Die Anzahl bewilligter Gesuche hängt von der Anzahl eingereichter Gesuche und von der Erfüllung der Kriterien der Swisslos-Fonds-Verordnung ab.

| Ziel 340Z002  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die kantonalen Museen sind schweizweit positioniert und werden rege besucht.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Wechselausstellungen                                 | Anzahl  | 15          | 16      | 14           | -2        | -12.5%        | ●      | ● |
| 02  | Besucher/innen Museum Aargau                         | Anzahl  | 238'941     | 235'000 | 230'862      | -4'138    | -1.8%         | ◐      | ● |
| 03  | Besucher/innen des Kunsthhauses                      | Anzahl  | 56'899      | 40'000  | 56'323       | 16'323    | 40.8%         | ◐      | ● |
| 08  | Anteil ausserkantonalen Besucher/innen               | %       | 52.8        | 52.4    | 52.8         | 0.4       | 0.7%          | ◐      | ● |
| 06  | Medienberichte Museum Aargau und Aargauer Kunsthhaus | Anzahl  | 1'809       | 1'280   | 2'001        | 721       | 56.3%         | ◐      | ● |

01: Die Unterschreitung des Budgetwerts der Wechselausstellungen geht auf einen Strategiewechsel des Aargauer Kunsthhauses zurück. Das Aargauer Kunsthhaus zeigte im Berichtsjahr weniger, dafür umfangreichere Ausstellungen mit längerer Ausstellungsdauer mit dem Ziel, Kräfte zu bündeln und Synergieeffekte zu schaffen.

02: Aufgrund grosser Sanierungsarbeiten auf Schloss Lenzburg konnten im Berichtsjahr rund zehn Prozent weniger Besucherinnen und Besucher als im Vorjahr gezählt werden. Trotz Hitzesommer haben die anderen Standorte sehr gute Besucherzahlen erreicht.

03: Insbesondere die Sonderausstellung "Blumen für die Kunst" aber auch die Ausstellung "Surrealismus Schweiz" übertrafen die Erwartungen und führten zu höheren Besucherzahlen als budgetiert.

06: Die erhöhte Zahl der Medienberichte ist eine Folge der neuen digitalen Erhebungsart im Museum Aargau, mit welcher die einzelnen Artikel auch auf sämtlichen digitalen Kanälen gefunden werden können. Ausserdem hat das Aargauer Kunstmuseum insbesondere für die publikumswirksame und national beachtete Ausstellung "Surrealismus Schweiz" überdurchschnittlich viel Medienecho bekommen.

| Ziel 340Z003  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Das Kulturgut wird gesammelt, erforscht und zugänglich gemacht sowie vor Zerstörung und Verlust geschützt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| <b>Kunsthhaus</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Werke in der Sammlung des Kunsthhauses   | Anzahl  | 18'816      | 18'700  | 19'562       | 862       | 4.6%          | ●      | ● |
| <b>Kantonsarchäologie</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 03  | Archäologische Grabungen und Untersuchungen  | Anzahl  | 150         | 120     | 132          | 12        | 10.0%         | ●      | ● |
| 04  | Forschungsprojekte (ausgewertete Grabungen) der Kantonsarchäologie   | Anzahl  | 4           | 4       | 3            | -1        | -25.0%        | ●      | ● |
| <b>Denkmalschutz</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 05  | Aufnahme neuer Denkmalschutzobjekte auf kantonaler Stufe   | Anzahl  | 7           | 7       | 0            | -7        | -100.0%       | ○      |   |
| 06  | Fachberatung zu Schutz- und Baumassnahmen sowie Restaurierungen von Denkmalschutzobjekten (Besprechungen, Augenscheine usw.) | Anzahl  | 1'237       | 1'200   | 1'281        | 81        | 6.8%          | ●      | ● |
| <b>Kantonsbibliothek</b>  |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 08  | Zuwachs an Publikationen aus dem Aargau und über den Aargau  | Anzahl  | 2'255       | 2'200   | 2'181        | -19       | -0.9%         | ○      |   |
| 09  | Verfügbare Medien  | Anzahl  | 764'052     | 755'000 | 771'084      | 16'084    | 2.1%          | ●      | ● |
| 10  | Umfang des Medienbestands  | km      | 13.9        | 13.8    | 13.9         | 0.1       | 0.7%          | ●      | ● |
| <b>Staatsarchiv</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 07  | Umfang des Archivguts  | km      | 12.1        | 12.0    | 12.3         | 0.3       | 2.5%          | ●      | ● |
| 11  | Zuwachs an bewerteten, elektronisch erschlossenen Archiveinheiten  | Anzahl  | 10'854      | 10'000  | 10'165       | 165       | 1.7%          | ●      | ● |

03: Die intensive Bautätigkeit im Kanton und das in den Jahren 2017/18 optimierte Monitoring führten zu einer Überschreitung des Budgetwerts.  
 05: Im Berichtsjahr wurden sieben Unterschutzstellungsanträge und ein Schutzerweiterungsantrag gestellt. Ein Antrag wurde abgelehnt, einer wurde vom Antragsteller sinstiert. Die übrigen Verfahren sind bei Eigentümerschaft und Standortgemeinden hängig, so dass im Berichtsjahr keine Grundbucheinträge erfolgten.  
 06: Die Bautätigkeit verläuft nach wie vor auf hohem Niveau. Die tiefen Zinsen veranlassen Eigentümerinnen und Eigentümer von Schutzobjekten zu Unterhalts- und Baumassnahmen. Die zunehmende Tendenz zur inneren Verdichtung verstärkt den Baudruck in der näheren Umgebung von Schutzobjekten sowie in Stadt- und Dorfzentren, was die Anzahl an Bauberatungen erhöht.  
 09: Der Indikator umfasst sowohl elektronische als auch physische Medien. Der Anteil elektronische Medien befindet sich im Aufbau und nimmt planmässig zu. Das Ausscheidungskonzept für die Verringerung des physischen Bestands wird gemäss AFP 2019–2022 erst ab Jahr 2020 umgesetzt, was zu einem erhöhten Jahresberichtswert 2018 führte.

| Ziel 340Z004   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die kantonalen Kulturinstitutionen ermöglichen der Bevölkerung Vergangenheit und Gegenwart zu erleben und zu reflektieren sowie sich mit der Zukunft auseinanderzusetzen.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Veranstaltungen und Führungen                                    | Anzahl  | 2'820       | 2'929   | 2'681        | -248      | -8.5%         | ●      | ● |
| 02   | Teilnehmende Veranstaltungen und Führungen                       | Anzahl  | 116'652     | 112'500 | 103'262      | -9'238    | -8.2%         | ●      | ● |
| 03   | Publikationen der kantonalen Kulturinstitutionen                 | Anzahl  | 22          | 23      | 26           | 3         | 13.0%         | ●      | ● |
| 04   | Individuelle Anfragen für Fachberatung des Aargauer Kunsthhauses | Anzahl  | 228         | 520     | 180          | -340      | -65.4%        | ●      | ■ |
| 05   | Grabungsführungen  | Anzahl  | 41          | 50      | 53           | 3         | 6.0%          | ●      | ● |
| 06   | Führungen und Referate der Denkmalpflege                         | Anzahl  | 66          | 45      | 72           | 27        | 60.0%         | ●      | ■ |

01/02: Die Anzahl an privaten Führungen weist aufgrund eines stärkeren Wettbewerbs mit immer mehr Anbietern im Freizeitmarkt und dem Spardruck bei Firmen im Allgemeinen eine sinkende Tendenz auf. Zusätzlich entfielen im Berichtsjahr Veranstaltungen aufgrund der Sanierungsarbeiten auf Schloss Lenzburg.  
 03: Die Überschreitung des Budgetwerts hängt mit der Veröffentlichung des vom Verein Archäologie Schweiz herausgegebenen populärwissenschaftlichen Standardwerks "Die Schweiz von 1350–1850 im Spiegel archäologischer Quellen" zusammen, zu dem die Kantonsarchäologie aufgrund der grossen historischen Bedeutung des Aargaus vier Artikel beitragen konnte.  
 04: Die individuellen Anfragen für Fachberatung des Aargauer Kunsthhauses sind nicht direkt steuerbar und unterliegen grossen Schwankungen, die Planbarkeit des Indikators ist daher eingeschränkt.  
 06: Der Budgetwert wurde aufgrund des nationalen Kulturerbejahrs mit diversen Veranstaltungen in den Regionen übertroffen. Die Veranstaltungen, wie zum Beispiel "zu Gast in einem Privathaus", erhielten sehr grossen Publikumszuspruch.

| Ziel 340Z028  | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Bibliothek und Archiv Aargau positioniert sich als Wissens- und Lernort.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| <b>Kantonsbibliothek</b>  |   |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 01  | Abfragen des Webkatalogs  | Anzahl     | 315'459        | 400'000    | 385'361         | -14'639      | -3.7%              | ●      | ● |
| 02  | Ausleihen pro Jahr  | Anzahl     | 35'529         | 35'000     | 34'705          | -295         | -0.8%              | ●      | ● |
| <b>Staatsarchiv</b>   |   |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 03  | Einsicht in Archivalien   | Anzahl     | 2'275          | 3'200      | 2'129           | -1'071       | -33.5%             | ○      |   |
| 04  | Abfragen im Online-Inventar   | Anzahl     | 49'091         | 30'000     | 53'000          | 23'000       | 76.7%              | ●      | ● |
| 05  | Forschungsarbeiten durch externe Wissenschaftler/innen und an Universitäten mit Archivgut | Anzahl     | 73             | 110        | 51              | -59          | -53.6%             | ●      | ■ |
| <b>Bibliotheksförderung</b>   |   |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 06  | Teilnehmende an Aus- und Weiterbildungsangeboten Bibliotheksförderung                     | Anzahl     | 456            | 380        | 364             | -16          | -4.2%              | ●      | ● |

03: Der Indikator wurde 2017 neu eingeführt, verlässliche Erfahrungswerte fehlten. Der budgetierte Wert war zu hoch angesetzt.  
04: Der Indikator wurde 2017 neu eingeführt, verlässliche Erfahrungswerte fehlten. Der budgetierte Wert war zu tief angesetzt.  
05: Der Indikator ist abhängig von wechselnden Lehrveranstaltungen und Forschungsinteressen von Schul-, Hochschul- und Forschungsinstitutionen, weshalb es zu grossen Schwankungen kommen kann.

| Ziel 340Z006   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Kinder und Jugendliche erhalten Zugang zu einem vielfältigen Kulturleben.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 04   | Besuchte Kulturangebote des Projekts Kultur macht Schule             | Anzahl     | 2'612          | 2'550      | 2'487           | -63          | -2.5%              | ●      | ● |
| 02   | Beteiligte Schüler/innen am Projekt Kultur macht Schule              | Anzahl     | 89'400         | 80'000     | 83'763          | 3'763        | 4.7%               | ●      | ● |
| 03   | Schulträger (Gemeinden und Schulverbände) mit Kulturverantwortlichen | Anzahl     | 179            | 172        | 167             | -5           | -2.9%              | ●      | ● |

04/02: Die Nutzung von "Kultur macht Schule" hängt von der Attraktivität der Angebote ab, welche in das vermittelnde Projekt aufgenommen werden können.  
03: Die Reduktion der Anzahl Schulträger mit Kulturverantwortlichen folgt aus Fusionierungen und der Bildung von neuen Kreisschulen im Berichtsjahr.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                                      | <b>32'502</b> | <b>33'001</b>  | <b>33'231</b>       | <b>32'985</b> | <b>-246</b>     | <b>-0.7%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                    | <b>38'490</b> | <b>38'163</b>  | <b>38'393</b>       | <b>39'283</b> | <b>889</b>      | <b>2.3%</b>  |
| 30 Personalaufwand   | 19'075        | 19'841         | 19'841              | 19'584        | -256            | -1.3%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | 7'669         | 7'721          | 7'721               | 8'164         | 443             | 5.7%         |
| 34 Finanzaufwand   | -0            | -              | -                   | -1            | -1              | -∞%          |
| 36 Transferaufwand   | 11'746        | 10'602         | 10'832              | 11'535        | 703             | 6.5%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                                     | <b>-5'988</b> | <b>-5'162</b>  | <b>-5'162</b>       | <b>-6'298</b> | <b>-1'135</b>   | <b>22.0%</b> |
| 42 Entgelte  | -4'103        | -3'156         | -3'156              | -4'076        | -921            | 29.2%        |
| 44 Finanzertrag  | -22           | -              | -                   | -             | -               | -            |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | -261          | -298           | -298                | -             | 298             | -100.0%      |
| 46 Transferertrag  | -732          | -839           | -839                | -1'351        | -513            | 61.1%        |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -870          | -870           | -870                | -870          | 0               | 0.0%         |
| <b>LUAE Saldo</b>  | <b>7'098</b>  | <b>7'014</b>   | <b>7'014</b>        | <b>7'449</b>  | <b>435</b>      | <b>6.2%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>  | <b>8'126</b>  | <b>7'514</b>   | <b>7'514</b>        | <b>8'057</b>  | <b>543</b>      | <b>7.2%</b>  |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                          | 113           | 123            | 123                 | 123           | 0               | 0.0%         |
| 36 Transferaufwand   | 6'985         | 6'891          | 6'891               | 7'326         | 435             | 6.3%         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                      | 1'028         | 500            | 500                 | 608           | 108             | 21.5%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>   | <b>-1'028</b> | <b>-500</b>    | <b>-500</b>         | <b>-608</b>   | <b>-108</b>     | <b>21.5%</b> |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                      | -1'028        | -500           | -500                | -608          | -108            | 21.5%        |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                              | <b>1'380</b>  | <b>1'281</b>   | <b>1'281</b>        | <b>1'721</b>  | <b>440</b>      | <b>34.3%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                            | <b>1'380</b>  | <b>1'281</b>   | <b>1'281</b>        | <b>1'721</b>  | <b>440</b>      | <b>34.3%</b> |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge                                 | 1'380         | 1'281          | 1'281               | 1'721         | 440             | 34.3%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                             | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

### Globalbudget

Die saldoneutralen Verrechnungen des Aargauischen Kunstvereins mit dem Kunsthaus erhöhten den Sach- und übrigen Betriebsaufwand. Gemäss § 14 Abs. 2 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) bewilligte der Regierungsrat eine Budgetverschiebung von 230'000 Franken zugunsten des Aufgabenbereichs 340 Kultur. Zusammen mit Minderausgaben innerhalb des Globalbudgets ermöglichte diese die Auszahlung sämtlicher abgerechneten und geprüften Förderbeiträge an Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer (Private, Kirchgemeinden und Gemeinden). Die höheren Denkmalpflegesubventionen führen entsprechend zur Abweichung beim Transferaufwand.

Die saldoneutralen Verrechnungen mit dem Aargauischen Kunstverein erhöhten die Entgelte um rund 750'000 Franken. Der Beitrag des Bundesamts für Kultur an das Kunsthaus sowie das gute Besucherergebnis des Kunsthauses führten zu Mehreinnahmen, welche ebenfalls bei den Entgelten verbucht werden.

Der Beitrag des Swisslos-Fonds an den Garten des Schlosses Wildegg wurde gemäss Anweisungen der Revision statt auf Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven neu auf einer Kostenart des Transferertrags verbucht. Zusätzliche Bundes- und Gemeindebeiträge an archäologische Untersuchungen erhöhten den Transferertrag weiter.

### LUAE

Die im Transferaufwand verbuchten Direktabschreibungen der in der Investitionsrechnung geführten Förderbeiträge an Arbeiten an denkmalgeschützten Objekten liegen rund 440'000 Franken höher (vgl. Kommentar zur Investitionsrechnung). Ausserordentliche Bundesbeiträge an Restaurationen von Baudenkmalern führen zu saldoneutralen Abweichungen bei den durchlaufenden Beiträgen.

### Investitionsrechnung

In der Investitionsrechnung sind die Förderbeiträge ab 250'000 Franken an die Eigentümerschaft 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. Die zur Auszahlung bereiten Förderbeiträge lagen über dem langjährigen Schnitt. Die vom Regierungsrat bewilligte Überschreitung von 440'000 Franken gemäss § 14 Abs. 2 GAF ermöglichte die vollständige Auszahlung der abgerechneten und geprüften Förderbeiträge.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>39'600</b> | <b>40'015</b>  | <b>40'245</b>       | <b>40'434</b> | <b>189</b>      | <b>0.5%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | 1'493         | 1'404          | 1'404               | 1'844         | 440             | 31.3%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 1'380         | 1'281          | 1'281               | 1'721         | 440             | 34.3%        |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>39'487</b> | <b>39'892</b>  | <b>40'122</b>       | <b>40'311</b> | <b>189</b>      | <b>0.5%</b>  |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                 | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Interkantonaler Kulturlastenausgleich</b> |              |                |                     |              |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                 | <b>5'605</b> | <b>5'610</b>   | <b>5'610</b>        | <b>5'605</b> | <b>-5</b>       | <b>-0.1%</b> |
| Total Aufwand                                | 5'605        | 5'610          | 5'610               | 5'605        | -5              | -0.1%        |
| Beiträge an Kantone und Konkordate           | 5'605        | 5'610          | 5'610               | 5'605        | -5              | -0.1%        |
| Total Ertrag                                 | -            | -              | -                   | -            |                 |              |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| in 1'000 Fr.                |              |                |                     |              |                 |               |
| <b>Total</b>                | <b>3'481</b> | <b>2'977</b>   | <b>2'977</b>        | <b>3'173</b> | <b>196</b>      | <b>6.6%</b>   |
| Saldo                       |              |                |                     |              |                 |               |
| Aufwand                     | 3'623        | 3'576          | 3'576               | 3'633        | 57              | 1.6%          |
| Ertrag                      | -142         | -600           | -600                | -461         | 139             | -23.2%        |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>2'101</b> | <b>1'696</b>   | <b>1'696</b>        | <b>1'452</b> | <b>-244</b>     | <b>-14.4%</b> |
| Saldo                       |              |                |                     |              |                 |               |
| Aufwand                     | 2'243        | 2'295          | 2'295               | 1'912        | -383            | -16.7%        |
| Ertrag                      | -142         | -600           | -600                | -461         | 139             | -23.2%        |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>1'380</b> | <b>1'281</b>   | <b>1'281</b>        | <b>1'721</b> | <b>440</b>      | <b>34.3%</b>  |
| Saldo                       |              |                |                     |              |                 |               |
| Aufwand                     | 1'380        | 1'281          | 1'281               | 1'721        | 440             | 34.3%         |
| Ertrag                      | -            | -              | -                   | -            |                 |               |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit            | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | Restkredit<br>in % |
|---------------------------------|-----------------------------|--------|------------------------|---|-----------------------|--------------------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.      |                             |        |                        |   |                       |                    |
| <b>MA Legionärspfad Betrieb</b> |                             |        |                        |   |                       |                    |
| VK, wiederkehrender A.          | 08.01.2019                  | 1'285  | 1'285                  | -                                       | -                     | -                  |

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.   |
|--------------------------|--------|--------|-------------|--------|---------|--------|
|                          | 2017   | 2018   | 2018        | 2018   | absolut | in %   |
| Stellen total            | 144.75 | 167.13 | 161.33      | 138.38 | -22.95  | -14.2% |
| Ordentliche Stellen      | 130.83 | 119.88 | 119.88      | 124.34 | 4.46    | 3.7%   |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0      | 0      | 1.70        | 1.26   | -0.44   | -25.9% |
| Projektstellen           | 13.92  | 47.25  | 39.75       | 12.78  | -26.97  | -67.8% |

Die Überschreitung bei den ordentlichen Stellen fiel vor allem in der Kantonsarchäologie sowie im Kunsthhaus an. Infolge der hohen Bauaktivität insbesondere in Siedlungszentren und den entsprechend zahlreichen kleinen Grabungen (unter Fr. 250'000.–) überschritt die Kantonsarchäologie unter anderem den Pool für temporäre Grabungsmitarbeitende. Im Kunsthhaus führte der hohe Publikumsandrang vor allem zu einer Mehrbelastung des Frontpersonals (Aufsichten und Kassenmitarbeitende). Schliesslich waren infolge krankheitsbedingter Absenzen und Mutterschaftsurlaub verschiedentlich mehrmonatige Stellvertretungen notwendig.

Mit den 2017 zugesprochenen Förderbeiträgen finanzierte das Bundesamt für Kultur unter anderem 1,7 fremdfinanzierte Stellen im Kunsthhaus, was zu einer unterjährigen Erhöhung des Budgetwerts führte. Die Unterschreitung bei den fremdfinanzierten Stellen ist auf den späteren Start der Projekte zurückzuführen, da zunächst geeignetes Personal rekrutiert werden musste.

Bei den bewilligten Projektstellen handelt es sich grossmehrheitlich um Projektstellen für Grabungen der Kantonsarchäologie. Die Anzahl der budgetierten Projektstellen wurde unterjährig reduziert, da für die Grabung Baden Kurtheater weniger Projektstellen benötigt und deshalb auch bewilligt wurden. Infolge bauseitiger Terminverschiebungen haben sich die Projekte verschiedentlich verzögert, weshalb bewilligte Projektstellen nicht vollständig besetzt wurden (insbesondere Grabung Baden Kurplatz). Weiter werden die Projektstellen für Grabungsmitarbeitende immer für einen längeren Zeitraum beantragt als der Einsatz tatsächlich dauert. Damit wird berücksichtigt, dass es allenfalls zu kurzen witterungsbedingten oder aufgrund bauseitiger Entwicklungen notwendigen Verzögerungen kommen kann. Entsprechend kommt es selbst bei einer gemäss Planung durchgeführten Grabung zu einer Unterschreitung der beantragten Projektstellen.

## 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 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 Rechnungswesen 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

Das reale Wachstum des Bruttoinlandprodukts des Kantons Aargau lag im Jahr 2018 bei 1,7% und somit um 0,7 Prozentpunkte über dem Vorjahreswert, jedoch 0,1 Prozentpunkte unter dem budgetierten Wert. Zurückzuführen ist dieser im Vergleich zum Budget tiefere Wert auf das leicht geringere Wachstumstempo in der zweiten Jahreshälfte des Berichtsjahrs.

Die Aargauer Wirtschaft mit ihrem ausgeprägten und exportabhängigen Industriesektor war besonders von der unsicheren Lage in der Aussenwirtschaft betroffen. Die damit verbundene Wachstumsverlangsamung in der zweiten Jahreshälfte konnte durch die inländische Nachfrage nicht vollständig kompensiert werden. Die Teuerung belief sich im Berichtsjahr auf 0,9% verglichen mit einem tiefen Vorjahreswert von 0,1%. Das leicht erhöhte Preisniveau ist vor allem auf die steigenden Preise für Erdölprodukte und teils höheren Wohnungsmieten zurückzuführen. Darin nicht enthalten ist die Kostensteigerung bei den Krankenkassenprämien.

Für das Rechnungsjahr 2018 hatte der Grosse Rat mit dem Aufgaben- und Finanzplan 2018–2021 ein ausgeglichenes Budget vorgegeben, bereits im Verlaufe des Frühjahrs und Sommers zeichnete sich ein gutes Rechnungsergebnis mit einem substanziellen Überschuss ab. Der schliesslich erzielte Überschuss von rund 327 Millionen Franken ist zu einem wesentlichen Anteil auf einmalige positive Sondereffekte zurückzuführen. So entlastet allein die Heimfallverzichtsentschädigung Klingnau den Staatshaushalt einmalig um 145 Millionen Franken. Weitere Sondereffekte sind die Zusatzausschüttung der SNB und die Rückerstattungen der PostAuto AG sowie Sondererträge bei den Steuern. Generell wurden die budgetierten Steuererträge deutlich übertroffen, was einerseits auf die gute Konjunkturlage und andererseits auf die höhere Ertragssteigerung bei den natürlichen Personen zurückzuführen ist. Hinzu kommen teilweise hohe Budgetunterschreitungen unter anderem in den Bereichen Spitalfinanzierung, Prämienverbilligungen, Bildung und Umweltschutz. Zudem hat sich die Budgetdisziplin angesichts der diversen Entlastungsmassnahmen spürbar ausgewirkt.

Nebst der bereits geplanten Einlage von 28 Millionen Franken können zusätzlich 107,5 Millionen Franken in die Ausgleichsreserve gelegt werden. Der Regierungsrat will die Ausgleichsreserve gemäss ihrem ursprünglichen Zweck in wirtschaftlich günstigen Zeiten öffnen, um künftige konjunkturelle Schwankungen ausgleichen und glätten zu können. Dank dem hohen Überschuss können aber auch zusätzlich 75 Millionen Franken der bisherigen Fehlbeträge abgetragen werden sowie die Schulden der Spezialfinanzierung Sonderlasten um zusätzliche 145 Millionen Franken verringert werden. Insgesamt werden mit dem Rechnungsergebnis Schulden in der Höhe von 332 Millionen Franken abgetragen. Mit der ausserordentlichen Abtragung der bisherigen Fehlbeträge kann ein nachhaltiger Beitrag für den Kantonshaushalt geleistet und die Folgejahre können entlastet werden.

Der positive Jahresabschluss 2018 bedeutet einen weiteren wichtigen Schritt zur nachhaltigen Sanierung des Aargauer Staatshaushalts. Dieses vorrangige Ziel des Regierungsrats ist jedoch noch nicht vollständig erreicht. Trotz des erfreulichen Ergebnisses in der Jahresrechnung 2018 und der Öffnung der Ausgleichsreserve bleibt es zwingend notwendig, die Reformvorhaben im kommenden AFP 2020–2023 umzusetzen. Der Kantonshaushalt ist noch nicht nachhaltig saniert. In den kommenden Jahren sind noch hohe Entnahmen aus der Ausgleichsreserve erforderlich, um ohne einnahmenseitige Massnahmen ausgeglichene Planjahre zu erzielen.

Im Berichtsjahr wurden die Arbeiten an der Gesamtsicht Haushaltsanierung mit Nachdruck vorangetrieben. Die Abteilung Finanzen hat dabei im Rahmen des Controllings und der regelmässigen Berichterstattung an den Regierungsrat eine wichtige Unterstützungsfunktion. Zur operativen Projektleitung und den damit verbundenen Zusatzaufwand hat denn auch der Regierungsrat eine befristete Projektstelle (50%) bewilligt.

Dank den im Rahmen der Gesamtsicht Haushaltsanierung initiierten Reformvorhaben waren im Budgetprozess zur Erstellung des AFP 2019–2022 im Vergleich zu den Vorjahren keine kurzfristigen Massnahmen zur Erreichung des Budgetausgleichs notwendig. Der Grosse Rat hat in der Budgetdebatte grossmehrheitlich den Anträgen des Regierungsrats zugestimmt.

Die Finanzlage des Kantons erforderte unterjährig ein kontinuierlich straffes Finanzcontrolling der finanzwirksamen Regierungsgeschäfte durch das Departement Finanzen und Ressourcen. Die Aufgabe wurde durch eine hohe Anzahl von Mitberichten und Stellungnahmen zuhanden des Finanzdirektors und des Gesamtregierungsrats wahrgenommen. Im Bereich des Swisslos-Fonds wurden die Jahresziele erreicht. Der Support der Departemente des Kantons Aargau wurde jederzeit sichergestellt. Im Versicherungsmanagement stand die Submission einer Sachversicherung im Vordergrund, welche voraussichtlich im Frühling 2019 abgeschlossen werden kann.

Finanzpolitisch lag ein Schwerpunkt bei der Beurteilung der Vorlagen des Bundes beziehungsweise der Konferenz der Kantonsregierungen zur Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen und bei der Optimierung des Nationalen Finanzausgleichs (NFA). Zudem wurden durch die neu eingesetzte Projektorganisation die Arbeiten für die Revision des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) im Rahmen der Gesamtsicht Haushaltsanierung aufgenommen.

Im Berichtsjahr fanden mit den wichtigsten Beteiligungen des Kantons eine Reihe von Eigentümergesprächen statt. Für fünf Beteiligungen wurden die Eigentümerstrategien revidiert, deren Ziele angepasst und vom Regierungsrat verabschiedet. Grössere Arbeiten wurden im Zusammenhang mit der Aargauischen Kantonalbank (GR.17.216 und GR. 17.214; Grundlagenbericht AKB) sowie den Spitalgesellschaften ausgeführt. Im Jahre 2019 wird mit der Prüfung eines neuen Gesetzes für die Regelung der Public Corporate Governance begonnen.

Das Submissionsverfahren für das System ELBA (elektronische Belegführung und Archivierung) wurde im Frühjahr abgeschlossen. ELBA wird nun auf einem SAP AddOn aufgebaut und realisiert. Zudem werden damit die Systemvoraussetzungen zur flächendeckenden Einführung der E-Rechnung geschaffen. Das neue System soll Mitte 2019 eingeführt werden.

Das Projekt Einführung des IKS (410E010) kam im Berichtsjahr planmässig voran und wird mit einem Projektabschlussbericht an den Regierungsrat im Mai 2019 abgeschlossen werden. Danach startet mit der Betriebsphase und der Einführung eines Überwachungsprozesses ein kontinuierlicher Verbesserungs- und Optimierungsprozess.

Die Tresorerie war im Berichtsjahr mit der gegenseitigen Abstimmung der verschiedenen Zahlungsströme gefordert. Weiterhin sinkende Freigrenzen für die Liquiditätsplatzierung ohne Negativzinskostenfolge erschwerten die Liquiditätssteuerung, insbesondere das effiziente Platzieren der temporären Überliquidität. Der gute Rechnungsabschluss 2018 führte ausserdem dazu, dass sämtliche im Berichtsjahr ausgelaufenen Finanzverbindlichkeiten zurückbezahlt werden konnten.

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>410E010</b> | <b>Entwicklung internes Kontrollsystem (IKS) im Kanton Aargau</b> | <span style="color: green;">●</span> |
| 2016           | Erarbeitung Weisung   |                                      |
| 2016           | Beschluss Regierungsrat   |                                      |
| 2017/18        | Umsetzung Prozesse der Buchführung                                |                                      |
| 2018           | Umsetzung weitere Prozesse  |                                      |

Gemäss § 45 GAF resp. § 34 VAF ist der Kanton Aargau verpflichtet, ein wirksames internes Kontrollsystem (IKS) zu führen. Die entsprechende Weisung wurde im Januar 2017 in Kraft gesetzt. Mit der Weisung IKS wurde deren Umsetzung in zwei Phasen durch den Regierungsrat beschlossen. Im Frühjahr 2018 konnte die Phase I grossmehrheitlich abgeschlossen werden. Die Arbeiten der Phase II wurden danach nahtlos in Angriff genommen. Die Einführung des IKS wird mit einem Projektabschlussbericht an den Regierungsrat im Mai 2019 abgeschlossen werden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

|                |  |                                       |
|----------------|--|---------------------------------------|
| <b>410E017</b> | <b>Optimierungen der Steuerung der Finanzen (Teilrevision Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen)</b> | <span style="color: yellow;">▲</span> |
| 2018/19        | Erarbeitung Grundlagen und Normkonzept   |                                       |
| 2019           | Erarbeitung Gesetzesvorlage mit Anhörung   |                                       |
| 2020           | Parlamentarische Beratung und eventuell Volksabstimmung  |                                       |
| 2021           | Inkrafttreten  |                                       |

Das geltende Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) wurde 2012 revidiert. Nach den heutigen Erfahrungen und aufgrund der aktuellen Anforderungen an die Haushaltsführung im Umfeld der angespannten finanziellen Situation wird der Regierungsrat dem Grossen Rat eine Teilrevision beantragen. Die Revision des GAF ist ein Reformmodul des Projekts "Gesamtsicht Haushaltsanierung". Bei der Steuerung von Aufgaben und Finanzen sind bei aufwändigen Abläufen Vereinfachungen bei den Zuständigkeiten und Steuerungsstrukturen nötig. Insbesondere bei der Steuerung der Finanzen ist eine Flexibilisierung von zu starren Regulierungen angezeigt. 2018 wurden die Arbeiten aufgenommen und die ersten Grundlagen erarbeitet. 2019 werden das Normkonzept und die Anhörungsvorlage erarbeitet. Der Zeitplan sieht die parlamentarische Beratung 2020 und 2021 sowie das Inkrafttreten der Änderungen per Mitte 2022 vor.

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 410Z011   | Einheit                                       | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status   |
|--|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--|
| <b>Der Finanzhaushalt ist stabil und auf die Dauer ausgeglichen zu führen.</b> |   |          |             |         |              |           |               | <span style="color: green;">●</span>                                     |
| 01   | Saldo der Finanzierungsrechnung               | Mio. Fr. | -0.2        | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span> |
| 02   | Bisherige Fehlbeträge (§ 51 GAF)              | Mio. Fr. | 248.2       | 238.8   | 163.7        | -75.1     | -31.4%        | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span> |
| 03   | Abtragung bisherige Fehlbeträge               | Mio. Fr. | 9.8         | 9.4     | 84.5         | 75.1      | 798.9%        | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span> |
| 04   | Abtragung neue Fehlbeträge                    | Mio. Fr. | 13.1        | 34.2    | 34.2         | 0         | 0.0%          | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span> |
| 05   | Ausgleichsreserve Äufnung (+) / Auflösung (-) | Mio. Fr. | 119.0       | 28.3    | 135.8        | 107.5     | 379.9%        | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span> |
| 06   | Entwicklung bereinigter Aufwand               | %        | -1.3        | 1.8     | 0.3          | -1.5      | -83.3%        | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span> |
| 07   | Entwicklung nominales BIP                     | %        | 1.1         | 2.2     | 2.6          | 0.4       | 18.2%         | <span style="color: white;">○</span>                                     |
| 08   | Nominales BIP pro Kopf                        | Fr.      | -           | 61'465  | 62'500       | 1'035     | 1.7%          | <span style="color: white;">○</span>                                     |

02: Der unerwartet hohe Überschuss in der Jahresrechnung 2018 ermöglicht eine nicht geplante zusätzliche Abtragung bisheriger Fehlbeträge gemäss § 51 GAF. Dem Grossen Rat wird dazu in der Botschaft zum Jahresbericht mit Jahresrechnung 2018 entsprechend Antrag gestellt.

05: Neben der bereits budgetierten Einlage in die Ausgleichsreserve über 28,3 Millionen Franken beschliesst der Grosse Rat eine zusätzliche Einlage über 107,5 Millionen Franken.

06: Der tiefere bereinigte Aufwand gegenüber dem angepassten Budget ist insbesondere auf den tieferen Aufwand für die Spitalfinanzierung, Prämienverbilligung, kantonale Schulen, tiefere öV-Beiträge, Personal- und Sachaufwand sowie Unterschreitungen bei den Investitionen zurückzuführen.

| Ziel 410Z001   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Der Finanzteil im Aufgaben- und Finanzplan (AFP), im Jahresbericht (JB) sowie zu den Nachtragskrediten ist frist- und benutzergerecht erarbeitet.</b>   |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| <b>Aufgaben- und Finanzplan</b>  |  |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 01   | Terminüberschreitung bei den Botschaftsvorlagen AFP            | Tage       | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 02   | Parlamentarische Änderungswünsche zum Finanzteil AFP           | Anzahl     | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| <b>Jahresbericht</b>   |  |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 03   | Terminüberschreitung bei den Botschaftsvorlagen JB             | Tage       | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 04   | Parlamentarische Änderungswünsche zum Finanzteil JB            | Anzahl     | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| <b>Sammelvorlage für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite</b>  |  |            |                |            |                 |              |                    |        |   |
| 05   | Terminüberschreitung bei den Sammelvorlagen an den Grossen Rat | Tage       | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 13   | Verpflichtungskredite und Zusatzkredite                        | Anzahl     | 2              | 4          | 4               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 14   | Nachtragskredite   | Anzahl     | 3              | 4          | 1               | -3           | -75.0%             | ●      | ● |
| 14: Das Budget 2018 wurde durch Budgetanpassungen so wenig belastet wie lange nicht mehr. Die Nachtragskredite und Budgetübertragungen führten zu einer Budgetkorrektur von lediglich 1,4 Millionen Franken. Das Ziel der nachhaltigen Haushaltsanierung hat das Handeln in der Verwaltung geprägt und zeigt eine hohe Ausgabendisziplin in den Departementen. Das zeigt sich auch daran, dass nur wenige Budgetüberschreitungen in geringem Ausmass angefallen sind, die allesamt in der Kompetenz des Regierungsrats kompensiert werden konnten. |  |            |                |            |                 |              |                    |        |   |

| Ziel 410Z002  | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die finanziellen Auswirkungen von Vorhaben sind in den Entscheidungsgrundlagen umfassend und verständlich dargestellt.</b>   |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01  | Baukommissions-, Projekt- und Arbeitsgruppensitzungen | Anzahl     | 159            | 160        | 194             | 34           | 21.3%              | ●      | ● |
| 02  | Mitberichte   | Anzahl     | 287            | 320        | 293             | -27          | -8.4%              | ●      | ● |
| 03  | Verwaltungsinterne Schulungen zum Thema Finanzrecht   | Anzahl     | 1              | 4          | 2               | -2           | -50.0%             | ●      | ● |
| 01: Die Zunahme ist auf Sitzungen im Zusammenhang mit der Projektstelle für die Gesamtansicht Haushaltsanierung zurückzuführen.<br>03: Die Schulungen werden nach Bedarf und bestehenden Anmeldungen durchgeführt. 2 Kurse im Berichtsjahr haben sich als ausreichend erwiesen. |   |            |                |            |                 |              |                    |        |   |

| Ziel 410Z003   | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die finanzpolitischen Positionen des Kantons Aargau werden mit laufend aktualisierten Grundlagen untermauert und in den entsprechenden Gremien vertreten beziehungsweise publik gemacht</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 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     | -              | 11         | 10              | -1           | -9.1%              | ●      | ● |
| 10   | Beurteilung Geschäfte KdK und FDK                         | Anzahl     | -              | 7          | 7               | 0            | 0.0%               | ○      | ● |
| 11   | Aktualisierung 10-jährige Finanzperspektive im Rahmen ELB | Anzahl     | -              | -          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 12   | Aktualisierung Bericht über die Kantonsbeiträge           | Anzahl     | -              | -          | -               | -            | -                  | ●      | ● |
| 09: Die Anzahl der vom Bund erhaltenen Vernehmlassungen waren leicht tiefer wie erwartet.  |   |            |                |            |                 |              |                    |        |   |

| Ziel 410Z004  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die Beteiligungen des Kantons werden zentral betreut und über ihre Tätigkeiten wird Transparenz hergestellt.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01  | Kantonale Beteiligungen                              | Anzahl     | 41             | 41         | 39              | -2           | -4.9%              | ●      | ● |
| 02  | Beteiligungsreports                                  | Anzahl     | 2              | 2          | 2               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 03  | Vorbereitungen von Generalversammlungen mit Anträgen | Anzahl     | 37             | 41         | 35              | -6           | -14.6%             | ●      | ● |
| 06  | Aktualisierung Datenblätter                          | Anzahl     | 40             | 41         | 40              | -1           | -2.4%              | ●      | ● |
| 05  | Überarbeitung Eigentümerstrategien                   | Anzahl     | 5              | 5          | 5               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |

01: Der neue Wert für 2018 ergibt sich aus der Fusion der BDWM Transport AG und der Wynental- und Suhrentalbahn AG (WSB). Der Kanton Aargau verkaufte zudem seine Anteilsscheine an der Mobility Genossenschaft.

03: Im Jahr 2018 erfolgte kein Besuch des Heilmittelkonkordats, INFOSOLAR, Konsortium Bärengaben, Lehrmittelzentrale, Mobility und Tarifverbund. Aufgrund der geringen Relevanz für den Kanton war ein Beizug nicht erforderlich.

06: Die Abnahme ist auf die Fusion der BDWM Transport AG und der Wynental- und Suhrentalbahn AG (WSB) zurückzuführen.

| Ziel 410Z005  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Die Finanzanlagen und die Finanzverbindlichkeiten sind optimal bewirtschaftet.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01  | Rating durch Standard & Poor's für den Kanton AAA Aargau   |            | 1              | 1          | 0               | -1           | -100.0%            | ●      | ▲ |
| 02  | Rendite Kapitalmarkt (Kantone, 8 Jahre)  | %          | 0.0            | 0.4        | 0.0             | -0.4         | -90.0%             | ○      |   |
| 03  | Geldmarktsatz (3-Monats-LIBOR)   | %          | -0.8           | -0.7       | -0.7            | -0.0         | 1.4%               | ○      |   |
| 04  | Finanzverbindlichkeiten per Jahresende   | Mio. Fr.   | 1'625          | 1'650      | 1'335           | -315         | -19.1%             | ●      | ● |
| 05  | Durchschnittlicher Bestand der kurzfristigen Finanzanlagen pro Jahr  | Mio. Fr.   | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 06  | Langfristige Finanzanlagen per Jahresende  | Mio. Fr.   | 0              | 0          | 10.0            | 10.0         | ∞%                 | ●      | ▲ |
| 07  | Überschreitung des Referenzzinssatzes LIBOR (Jahresdurchschnitt) beim Aufwand für neue kurzfristige Finanzverbindlichkeiten        | BasPkt.    | -5             | -3         | 4               | 7            | -233.3%            | ●      | ● |
| 08  | Überschreitung des Referenzzinssatzes SWAP-Mitte (Jahresdurchschnitt) bei Aufnahme von neuen langfristigen Finanzverbindlichkeiten | BasPkt.    | 7              | 10         | 0               | -10          | -100.0%            | ●      | ● |
| 09  | Überschreitung des Referenzzinssatzes LIBOR (Jahresdurchschnitt) bei kurzfristigen Finanzanlagen                                   | BasPkt.    | -              | -          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      |   |
| 13  | Abweichung Anteil kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten an gesamten Finanzverbindlichkeiten von der Bandbreite 30-50%              | %-Pkt      | -6             | 0          | -16             | -16          | -∞%                | ●      | ▲ |
| 12  | Darlehen Finanz- und Verwaltungsvermögen   | Mio. Fr.   | 50.0           | 80.0       | 48.0            | -32.0        | -40.0%             | ○      |   |

01: Die Rating-Agentur Standard & Poor's hat das Rating für den Kanton Aargau auf AA+ festgelegt. Hauptgrund ist die zurzeit begrenzte Flexibilität bei der Steuerung von Einnahmen und Ausgaben für die nötige Sanierung der Kantonsfinanzen.

02: Die anhaltende expansive Geldpolitik der Zentralbanken sowie politische Unsicherheiten resultierten in nach wie vor sehr tiefen Renditen (0,04% im Berichtsjahr).

04: Aufgrund des positiven Jahresabschlusses und damit einhergehend erhöhten Liquiditätszuflüssen konnten kurzfristige und auslaufende Finanzverbindlichkeiten zurückgeführt werden.

05: Auch im Berichtsjahr 2018 wurden aufgrund der Negativzinsen keine kurzfristigen Finanzanlagen getätigt.

06: Aufgrund der gewährten Spezialkonditionen zum 150 Jahr-Jubiläum der Hypothekbank Lenzburg wurde eine Kassenobligation über 2 Jahre zu vorteilhaften Konditionen abgeschlossen.

07: Eine jahresdurchschnittliche Unterschreitung des LIBOR ist im aktuellen Negativzinsumfeld nicht möglich.

08: Im Berichtsjahr wurden keine neuen langfristigen Finanzverbindlichkeiten aufgenommen.

09: Im Berichtsjahr wurden aufgrund der Negativzinsen keine kurzfristigen Finanzanlagen getätigt.

13: Die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten sollten zwischen 30% und 50% der gesamten Finanzverbindlichkeiten betragen. Per Ende 2018 betragen die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten lediglich 14% und kamen somit 16 Prozentpunkte unter dem Indikatorziel von 30% zu liegen.

Aufgrund des hohen Liquiditätszuflusses wurden während des Berichtjahres sämtliche auslaufenden Finanzverbindlichkeiten zurückbezahlt.

12: Die Gesamthöhe der gewährten Darlehen ist tiefer wie budgetiert, weil sich unter anderem die Spitäler bisher ausschliesslich auf dem Kapitalmarkt respektive via Banken refinanziert haben.

| Ziel 410Z006  | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Rechnungslegung ist vollständig, nachvollziehbar und verständlich.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Prüfungsaufträge durch das Parlament                                  | Anzahl     | 1              | 1          | 1               | 0            | 0.0%               | ● ●    |
| 02  | Beanstandungen durch die Finanzkontrolle (FK)                         | Anzahl     | 4              | 3          | 2               | -1           | -33.3%             | ● ●    |
| 03  | Sachfragen der Departemente, Staatskanzlei und Gerichte Kanton Aargau | Anzahl     | 500            | 330        | 422             | 92           | 27.9%              | ● ●    |

03: Die Sachanfragen gingen im Berichtsjahr verglichen mit dem Vorjahr wie erwartet zurück. Der Rückgang zeigte sich weniger stark wie budgetiert, da die Anfragen zu den Themen Internes Kontrollsystem (IKS) sowie Abgrenzungen über den Erwartungen lagen.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                                      | <b>2'926</b>    | <b>3'112</b>    | <b>3'262</b>        | <b>3'279</b>    | <b>16</b>       | <b>0.5%</b>   |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                    | <b>3'491</b>    | <b>3'542</b>    | <b>3'692</b>        | <b>3'735</b>    | <b>43</b>       | <b>1.2%</b>   |
| 30 Personalaufwand   | 2'584           | 2'639           | 2'709               | 2'734           | 25              | 0.9%          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | 907             | 903             | 983                 | 1'000           | 17              | 1.8%          |
| 34 Finanzaufwand   | -               | -               | -                   | 0               | -0              | 0.0%          |
| 36 Transferaufwand   | -               | -               | -                   | 1               | 1               | ∞%            |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                                     | <b>-565</b>     | <b>-430</b>     | <b>-430</b>         | <b>-457</b>     | <b>-27</b>      | <b>6.3%</b>   |
| 42 Entgelte  | -178            | -85             | -85                 | -122            | -37             | 43.2%         |
| 43 Verschiedene Erträge  | -2              | -2              | -2                  | -1              | 0               | -30.0%        |
| 46 Transferertrag  | -46             | -               | -                   | -2              | -2              | -∞%           |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -340            | -343            | -343                | -332            | 11              | -3.2%         |
| <b>LUAE Saldo</b>  | <b>-290'526</b> | <b>-542'488</b> | <b>-542'488</b>     | <b>-269'437</b> | <b>273'052</b>  | <b>-50.3%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>  | <b>262'536</b>  | <b>329'707</b>  | <b>329'707</b>      | <b>529'777</b>  | <b>200'070</b>  | <b>60.7%</b>  |
| 30 Personalaufwand   | 341             | 338             | 338                 | 340             | 2               | 0.6%          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | 3'992           | 4'220           | 4'220               | 0               | -4'220          | -100.0%       |
| 34 Finanzaufwand   | 16'790          | 11'260          | 11'260              | 12'741          | 1'481           | 13.1%         |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven   | 44'371          | 41'337          | 41'337              | 213'099         | 171'762         | 415.5%        |
| 36 Transferaufwand   | 46'899          | 48'757          | 48'757              | 43'004          | -5'753          | -11.8%        |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                  | 141'905         | 71'952          | 71'952              | 254'478         | 182'526         | 253.7%        |
| 39 Interne Verrechnungen                                       | 8'239           | 151'842         | 151'842             | 6'114           | -145'728        | -96.0%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>   | <b>-553'062</b> | <b>-872'195</b> | <b>-872'195</b>     | <b>-799'213</b> | <b>72'982</b>   | <b>-8.4%</b>  |
| 41 Regalien und Konzessionen                                   | -90'481         | -197'372        | -197'372            | -273'116        | -75'744         | 38.4%         |
| 42 Entgelte  | -5'037          | -6'890          | -6'890              | -               | 6'890           | -100.0%       |
| 44 Finanzertrag  | -137'040        | -131'464        | -131'464            | -140'181        | -8'717          | 6.6%          |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | -6'964          | -10'619         | -10'619             | -5'424          | 5'195           | -48.9%        |
| 46 Transferertrag  | -300'428        | -374'991        | -374'991            | -373'520        | 1'471           | -0.4%         |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -13'113         | -150'859        | -150'859            | -6'972          | 143'887         | -95.4%        |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                              | <b>-</b>        | <b>490</b>      | <b>535</b>          | <b>531</b>      | <b>-4</b>       | <b>-0.8%</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                            | <b>-</b>        | <b>490</b>      | <b>535</b>          | <b>531</b>      | <b>-4</b>       | <b>-0.8%</b>  |
| 50 Sachanlagen   | -               | 490             | 535                 | 531             | -4              | -0.8%         |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                             | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>            | <b>-</b>        | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### *Globalbudget*

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat das Globalbudget im Rahmen einer Budgetverschiebung um Fr. 150'000.– erhöht. Aufgrund der beiden 50%-Projektstellen für die Gesamtsicht Haushaltsanierung und die GAF-Revision, welche der Regierungsrat auf Mitte 2018 bewilligte, wurde eine Budgetanpassung notwendig. Das Globalbudget weist eine Überschreitung von rund Fr. 16'000.– respektive 0,5% aus. Dies ist hauptsächlich auf den Umstand zurückzuführen, dass bei unterjährigen Stellenwechseln höhere Löhne/Arbeitgeberbeiträge fällig wurden.

Die Methodenänderung hin zur Bruttomethode bei der Verbuchung der Courtagen- und Brokernkostenabrechnung bei den Versicherungen führte zu einer nicht budgetierten Erhöhung des Sach- und übrigen Betriebsaufwands (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand) und einem gleichzeitigen wenn auch weniger hohen Anstieg der Entgelte (42 Entgelte).

### *LUAE*

Mit dem Rechnungsergebnis beschliesst der Grosse Rat ein um 75 Millionen Franken höherer Abbau der bisherigen Fehlbeträge nach § 51 GAF, eine Zuweisung von 145 Millionen Franken in die Spezialfinanzierung Sonderlasten sowie eine um 107,5 Millionen Franken höhere Einlage in die Ausgleichsreserve (38 Ausserordentlicher Aufwand).

Die Budgetabweichung in den Erträgen, welche zur Möglichkeit des Schuldenabbaus und der Einlage in die Ausgleichsreserve führte, ist insbesondere auf die doppelte Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) zurück zu führen. Im Budget 2018 wurde von einer einfachen Ausschüttung (52,5 Millionen Franken) ausgegangen.

Weiter trugen ein nicht budgetierter Einmalertrag über 18 Millionen Franken für zukünftig allenfalls entstehende Kosten (zulasten der Spezialfinanzierung Sonderlasten) für die Entsorgung von belastetem Material aus dem Klingnauer Stausee und ökologische Ausgleichsmassnahmen sowie ein Mehrertrag über 5 Millionen Franken im Zusammenhang mit dem Kraftwerk Neu Rheinfelden ebenfalls zur Budgetabweichung bei (alles 41 Regalien und Konzessionen).

Die Heimfallverzichtsentschädigung des Kraftwerks Klingnau über 145 Millionen Franken konnte wie budgetiert vereinnahmt werden (41 Regalien und Konzessionen).

Der Aufwand der LUAE wurde aufgrund einer um 171,8 Millionen Franken höheren Einlage in die Spezialfinanzierung der Sonderlasten (SF Sonderlasten) (35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven) erhöht, was eine entsprechend höhere Schuldentilgung zur Folge hat. Der Schuldenstand der SF Sonderlasten konnte damit um über 213 Millionen Franken auf noch knapp 668 Millionen Franken gesenkt werden. Die höhere Einlage war einerseits möglich aufgrund eines besseren Ergebnisses der Aargauischen Kantonalbank (+3,6 Millionen Franken), des oben bereits erwähnten Einmalertrags über 18 Millionen Franken im Zusammenhang mit der Entsorgung von belastetem Material aus dem Klingnauer Stausee und andererseits aufgrund eines einmaligen Mehrertrags von rund 5 Millionen Franken aus der Heimfallverzichtsentschädigung des Kraftwerks Neu Rheinfelden. Gemäss Beschluss des Grossen Rats wird zudem der volle Betrag der Heimfallverzichtsentschädigung des Kraftwerks Klingnau über 145 Millionen Franken zum Schuldenabbau der Spezialfinanzierung Sonderlasten verwendet (35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven).

Als Aktionär des Kraftwerks Ryburg-Schwörstadt AG hat der Kanton anteilig Anrecht auf den produzierten Strom, im Gegenzug muss der Kanton den Aufwand des Kraftwerks mitfinanzieren. Ab 2018 erfolgt die Verbuchung direkt im Aufgabenbereich Energie (AB 615, Departement Bau, Verkehr und Umwelt). Anstatt Aufwand und Ertrag (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand, 42 Entgelte) wird neu der Nettoertrag (1,8 Millionen Franken im Berichtsjahr) aus dem Energieverkauf in der Spezialfinanzierung Sonderlasten verbucht (49 interne Verrechnungen).

Der Finanzaufwand (34) umfasst im Wesentlichen den Zinsaufwand und weist eine Budgetüberschreitung von 1,5 Millionen Franken auf. Im aktuellen Negativzinsumfeld reduzierten mehrere Finanzinstitute die Freibeträge für Guthaben des Kantons, auf welchen keine Negativzinsen zu bezahlen sind. Der dadurch anfallende zusätzliche Zinsaufwand infolge vorübergehender Überliquidität insbesondere nach den Steuereingängen wurde für das Berichtsjahr nicht budgetiert (2018: rund Fr. 459'705.–). Zusätzlich wurde im 2018 eine Neuemission einer Anleihe über 250 Millionen Franken vorgenommen, deren Zinsaufwand von rund Fr. 468'750.– im Budget noch nicht eingeplant war. Im Finanzaufwand ebenfalls geführt werden die Buchverluste auf Finanzanlagen, welche per Ende Berichtsjahr Fr. 233'620.– betragen und nicht budgetiert worden sind.

Verzögerte Beiträge aus dem Swisslos-Fonds an verschiedene Grossprojekte (-6,9 Millionen Franken) sowie eine nicht budgetierte Wertberichtigung der Aktien aufgrund der Fusion der BDWM und der WSB von 1,18 Millionen Franken ergeben einen tieferen Transferaufwand (36) um 11,8% respektive 5,7 Millionen Franken.

Der ausgewiesene Finanzertrag (44) ist um 8,7 Millionen Franken höher als budgetiert und umfasst hauptsächlich Beteiligungserlöse und den Zins- und Emissionsertrag. Die Beteiligungserlöse lagen insgesamt um rund 3 Millionen Franken über Budget, vor allem dank einer höheren Dividendenzahlung der Aargauischen Kantonalbank, der NSNW AG und der Schweizer Salinen AG. Die Spitäler schütteten hingegen weniger Dividenden aus als ursprünglich budgetiert. Der Zins- und Emissionsertrag fiel aufgrund nicht budgetierter Negativzinsen höher aus.

Die unter 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven ausgewiesenen 5,4 Millionen Franken im Berichtsjahr betreffen den Swisslos-Fonds (SLF).

### *Investitionsrechnung*

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat die Investitionsrechnung im Rahmen einer Budgetverschiebung um Fr. 45'000.– erhöht.

Das System ELBA (elektronische Belegführung und Archivierung) benötigte gegenüber dem Budget einen Mehrbedarf aufgrund einer Schnittstellensoftware, die bereits 2018 angeschafft werden musste. Weiter waren zwei zusätzliche Scanner und entsprechende Scansoftware notwendig.

---

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>-287'600</b> | <b>-539'376</b> | <b>-539'226</b>     | <b>-266'158</b> | <b>273'068</b>  | <b>-50.6%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -               | -               | -                   | -               |                 |               |
| + Nettoinvestitionen                  | -               | 490             | 535                 | 531             | -4              | -0.8%         |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>-287'600</b> | <b>-538'886</b> | <b>-538'691</b>     | <b>-265'627</b> | <b>273'064</b>  | <b>-50.7%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                      | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Abschreibungen Schuldenbremse</b>              |                 |                 |                     |                 |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                      | <b>22'905</b>   | <b>43'615</b>   | <b>43'615</b>       | <b>118'646</b>  | <b>75'031</b>   | <b>172.0%</b> |
| Total Aufwand                                     | 22'905          | 43'615          | 43'615              | 118'646         | 75'031          | 172.0%        |
| Abtragung bisherige Fehlbeträge                   | 9'804           | 9'431           | 9'431               | 84'462          | 75'031          | 795.6%        |
| Abtragung Fehlbetrag Finanzierungsrechnung        | 13'101          | 34'184          | 34'184              | 34'184          | 0               | 0.0%          |
| Total Ertrag                                      | -               | -               | -                   | -               |                 |               |
| <b>Beteiligungserlöse (alt)</b>                   |                 |                 |                     |                 |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                      | <b>-165'251</b> | <b>-269'014</b> | <b>-269'014</b>     | <b>-179'580</b> | <b>89'434</b>   | <b>-33.2%</b> |
| Total Aufwand                                     | 1               | -               | -                   | -               |                 |               |
| Übriger Finanzaufwand                             | 1               | -               | -                   | -               |                 |               |
| Total Ertrag                                      | -165'252        | -269'014        | -269'014            | -179'580        | 89'434          | -33.2%        |
| Übriger Beteiligungsertrag                        | -               | -               | -                   | -               |                 |               |
| Anteil an Gewinnausschüttung SNB                  | -90'427         | -52'372         | -52'372             | -104'868        | -52'496         | 100.2%        |
| Ertragsanteil AKB                                 | -54'450         | -48'400         | -48'400             | -52'800         | -4'400          | 9.1%          |
| Ertragsanteil AGV                                 | -1'000          | -1'500          | -1'500              | -2'256          | -756            | 50.4%         |
| Zins Dotationskapital BVSA                        | -2              | -5              | -5                  | -3              | 1               | -31.1%        |
| Finanzertrag verschiedene öffentliche Unternehmen | -1'523          | -650            | -650                | -2'123          | -1'473          | 226.7%        |
| Dividende Axpo Holding AG                         | -               | -               | -                   | -               |                 |               |
| Dividenden AEW Energie AG                         | -14'000         | -14'150         | -14'150             | -14'110         | 40              | -0.3%         |
| Dividenden Spitäler                               | -3'813          | -6'900          | -6'900              | -3'383          | 3'518           | -51.0%        |
| Dividende SNB                                     | -38             | -38             | -38                 | -38             | 0               | 0.0%          |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)       | -               | -145'000        | -145'000            | -               | 145'000         | -100.0%       |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Finanzaufwand und -ertrag</b>                        |              |                |                     |              |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>4'064</b> | <b>2'202</b>   | <b>2'347</b>        | <b>3'408</b> | <b>1'061</b>    | <b>45.2%</b> |
| Total Aufwand   | 16'789       | 11'260         | 11'405              | 13'921       | 2'516           | 22.1%        |
| Kapitalbeschaffung und -verwaltung                      | 463          | 410            | 410                 | 502          | 92              | 22.4%        |
| Negativzinsen auf flüssige Mittel                       | 392          | -              | -                   | 460          | 460             | ∞%           |
| Zinsen auf Anleihen (neu)                               | -            | -              | 4'500               | 4'969        | 469             | 10.4%        |
| Zinsen auf Darlehen APK (neu)                           | -            | -              | 2'034               | 2'142        | 108             | 5.3%         |
| Zinsen auf Schuldscheinen (neu)                         | -            | -              | 4'416               | 4'413        | -3              | -0.1%        |
| Zins Schuldscheine (alt)                                | 6'847        | 4'416          | -                   | -            | -               |              |
| Zinsen auf Anleihen (alt)                               | 4'908        | 4'500          | -                   | -            | -               |              |
| Zinsen auf Darlehen APK (alt)                           | 4'127        | 2'034          | -                   | -            | -               |              |
| Wertberichtigung Beteiligungen öffentl.                 | -            | -              | -                   | 1'180        | 1'180           | ∞%           |
| Weiterer Aufwand  | 894          | -100           | 45                  | 256          | 211             | 468.6%       |
| Total Ertrag  | -12'725      | -9'058         | -9'058              | -10'513      | -1'455          | 16.1%        |
| Negativzinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten | -1'994       | -              | -                   | -2'008       | -2'008          | -∞%          |
| Emissionsertrag Anleihen                                | -1'450       | -1'540         | -1'540              | -1'541       | -1              | 0.0%         |
| Zins Darlehen Spitäler / Pflegeheime                    | -468         | -500           | -500                | -464         | 36              | -7.1%        |
| Zins Darlehen Finanzierungsgesellschaft                 | -1'374       | -1'119         | -1'119              | -988         | 131             | -11.7%       |
| Interne Verrechnung Finanzaufwand Sonderlasten          | -7'272       | -5'859         | -5'859              | -5'149       | 710             | -12.1%       |
| Weiterer Ertrag   | -2'085       | -2'080         | -40                 | -362         | -322            | 805.8%       |
| <b>Sonderlasten (Spezialfinanzierung) (alt)</b>         |              |                |                     |              |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand   | 56'017       | 196'754        | 196'754             | 218'588      | 21'834          | 11.1%        |
| Warenaufwand für Wiederverkauf                          | 3'992        | 4'220          | 4'220               | -            | -4'220          | -100.0%      |
| Mehrkosten gemäss § 15 LPV-Dekret                       | 341          | 338            | 338                 | 340          | 2               | 0.6%         |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen EK                    | 44'371       | 41'337         | 41'337              | 213'099      | 171'762         | 415.5%       |
| Wertberichtigung Beteiligungen öffentl.                 | 42           | -              | -                   | -            | -               |              |
| Verschiedene interne Verrechnungen                      | -            | 145'000        | 145'000             | -            | -145'000        | -100.0%      |
| Interne Verrechnung Finanzaufwand Sonderlasten          | 7'272        | 5'859          | 5'859               | 5'149        | -710            | -12.1%       |
| Total Ertrag  | -56'017      | -196'754       | -196'754            | -218'588     | -21'834         | 11.1%        |
| Erträge Heimfall- und Rückkaufsverzicht                 | -54          | -145'000       | -145'000            | -168'249     | -23'249         | 16.0%        |
| Erlös Energiebetrieb                                    | -5'037       | -6'890         | -6'890              | -            | 6'890           | -100.0%      |
| Ertragsanteil AKB                                       | -44'550      | -39'600        | -39'600             | -43'200      | -3'600          | 9.1%         |
| Finanzertrag verschiedene öffentliche Unternehmen       | -536         | -414           | -414                | -425         | -11             | 2.8%         |
| Dividenden AEW Energie AG                               | -            | -4'850         | -4'850              | -4'890       | -40             | 0.8%         |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)             | -5'841       | -              | -                   | -1'823       | -1'823          | -∞%          |
| <b>Swisslos-Fonds (Spezialfinanzierung)</b>             |              |                |                     |              |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand   | 39'753       | 42'319         | 42'319              | 35'368       | -6'951          | -16.4%       |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen FK                    | -            | -              | -                   | -            | -               |              |
| Beiträge aus Swisslos-Fonds                             | 38'787       | 41'336         | 41'336              | 34'402       | -6'934          | -16.8%       |
| Verschiedene interne Verrechnungen                      | 967          | 983            | 983                 | 966          | -17             | -1.8%        |
| Total Ertrag  | -39'753      | -42'319        | -42'319             | -35'368      | 6'951           | -16.4%       |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK              | -6'964       | -10'619        | -10'619             | -5'424       | 5'195           | -48.9%       |
| Beiträge von SWISSLOS                                   | -32'789      | -31'700        | -31'700             | -29'944      | 1'756           | -5.5%        |

| in 1'000 Fr.                                      | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Finanzausgleich Bund - Kantone (NFA) (alt)</b> |                 |                 |                     |                 |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                      | <b>-259'298</b> | <b>-335'670</b> | <b>-335'670</b>     | <b>-335'352</b> | <b>318</b>      | <b>-0.1%</b>  |
| Aufwand Total                                     | 8'070           | 7'421           | 7'421               | 7'421           | 0               | 0.0%          |
| NFA Härteausgleich                                | 8'070           | 7'421           | 7'421               | 7'421           | 0               | 0.0%          |
| Ertrag Total                                      | -267'368        | -343'091        | -343'091            | -342'773        | 318             | -0.1%         |
| NFA Ressourcenausgleich Bund                      | -159'127        | -204'044        | -204'044            | -203'890        | 154             | -0.1%         |
| NFA Ressourcenausgleich Kantone                   | -108'241        | -139'047        | -139'047            | -138'883        | 164             | -0.1%         |
| <b>Abgeltung Staatsgarantie AKB (alt)</b>         |                 |                 |                     |                 |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                      | <b>-11'139</b>  | <b>-11'700</b>  | <b>-11'700</b>      | <b>-11'531</b>  | <b>169</b>      | <b>-1.4%</b>  |
| Total Aufwand                                     | -               | -               | -                   | -               | -               | -             |
| Einlage in Reserve Abgeltung Staatsgarantie       | -               | -               | -                   | -               | -               | -             |
| Total Ertrag                                      | -11'139         | -11'700         | -11'700             | -11'531         | 169             | -1.4%         |
| Entnahmen aus Reserve Abgeltung Staatsgarantie    | -               | -               | -                   | -               | -               | -             |
| Abgeltung Staatsgarantie AKB                      | -11'139         | -11'700         | -11'700             | -11'531         | 169             | -1.4%         |
| <b>Ausgleichsreserve</b>                          |                 |                 |                     |                 |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                      | <b>119'000</b>  | <b>28'337</b>   | <b>28'337</b>       | <b>135'832</b>  | <b>107'496</b>  | <b>379.3%</b> |
| Total Aufwand                                     | 119'000         | 28'337          | 28'337              | 135'832         | 107'496         | 379.3%        |
| Einlagen in Ausgleichsreserve                     | 119'000         | 28'337          | 28'337              | 135'832         | 107'496         | 379.3%        |
| Total Ertrag                                      | -               | -               | -                   | -               | -               | -             |
| Entnahme aus Ausgleichsreserve                    | -               | -               | -                   | -               | -               | -             |

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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | -          | 490            | 625                 | 618        | -7              | -1.2%        |
|                             | Aufwand      | -          | 490            | 625                 | 618        | -7              | -1.2%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | -          | -              | 90                  | 87         | -3              | -3.5%        |
|                             | Aufwand      | -          | -              | 90                  | 87         | -3              | -3.5%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -          | 490            | 535                 | 531        | -4              | -0.8%        |
|                             | Aufwand      | -          | 490            | 535                 | 531        | -4              | -0.8%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | 17.40      | 18.00          | 19.00               | 17.99      | -1.01           | -5.3%        |
| Ordentliche Stellen      | 17.40      | 18.00          | 18.00               | 17.42      | -0.58           | -3.2%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 0          | 0              | 1.00                | 0.57       | -0.43           | -43.0%       |

Die Projektleitung zur Gesamtsicht Haushaltsanierung wurde der Abteilung Finanzen als eine 50%-Projektstelle übertragen. Als strategisches Reformvorhaben im Bereich Finanzen wird zudem eine Revision des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) geprüft. Die Projektleitung dieses Reformmoduls ist ebenfalls als 50%-Projektstelle im Aufgabenbereich Finanzen angesiedelt. Die Projektstellen wurden vom Regierungsrat unterjährig bewilligt und Mitte Jahr besetzt (befristet bis Ende 2021).

## 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. 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, des Raumes und der Umwelt des Kantons in geeigneter Form dargestellt und veröffentlicht. Die Publikationen im Internet stehen der Öffentlichkeit, den Medien und der Forschung mit den aktuellsten statistischen Informationen zur Verfügung. Sie dienen zusätzlich als Planungsgrundlage und Steuerungswissen für Politik und Verwaltung. Damit unterstützt der Aufgabenbereich auch 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 gut eingehalten. Neben dem Tagesgeschäft wurde das Berichtsjahr durch die Erneuerung der Organisationsstruktur geprägt. Zudem wurde das bestehende Datenangebot für Kunden in eine neue Struktur gebracht, die nun über das Datenportal auf der Kantonswebseite abrufbar ist. Neu können historische und aktuelle Daten ohne Authentifizierung abgerufen, nach Wunsch gefiltert und exportiert werden. Zudem konnten bei gleichbleibenden Ressourcen mehr Informationsobjekte im Internet mit statistischen Auswertungen, Grafiken und Erläuterungen publiziert werden. Diese Aktivitäten haben dazu beigetragen, dass die Anzahl aufgerufener Seiten und Dokumente ca. 27% höher ausfiel als budgetiert. Dahingegen lag die Anzahl der spezifischen Anfragen tiefer als budgetiert, jedoch um 15% höher als im Vorjahr. Die Anfragen binden damit nach wie vor erhebliche Ressourcen. Dem wird mit einer kontinuierlichen Reflexion und Weiterentwicklung des Angebots im Web entgegnet.

### 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     |             | JB   | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |      |
|--|--|--------|-------------|------|--------------|-----------|---------------|--------|------|
|  |  | 2017   | Budget 2018 |      |              |           |               |        | 2018 |
| <b>Die statistischen Daten werden effizient und termingerecht erhoben.</b> |  |        |             |      |              |           |               |        |      |
| 05   | Statistische Aktivitäten/Erhebungen im Auftrag des Bundes                    | Anzahl | -           | 11   | 12           | 1         | 9.1%          | ○      | ●    |
| 06   | Statistische Aktivitäten im Auftrag des Regierungsrats                       | Anzahl | -           | 17   | 17           | 0         | 0.0%          | ●      | ●    |
| 03   | Kantonale Register mit Administrativdaten, welche zur Verfügung stehen       | Anzahl | 3           | 3    | 3            | 0         | 0.0%          | ●      | ●    |
| 04   | Anteil eingehaltene Termine bei der Datenerhebung gemessen an der Gesamtzahl | %      | 95.6        | 95.0 | 100.0        | 5.0       | 5.3%          | ●      | ●    |

05: Die Zahl der Aufgaben im Auftrag des Bundes entspricht der Vorjahreszahl, bei der erstmalig die Erhebung im Flüchtlings- und Asylbereich durchgeführt wurde. Im AFP 2019-2022 wurde der Wert deshalb erhöht.

| Ziel 415Z002   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Statistische Daten werden qualitativ hochwertig aufbereitet, so dass sie als Informations- und Planungsgrundlage für Politik, Verwaltung und Öffentlichkeit dienen.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| <b>Veröffentlichungen</b>  |  |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 01   | Gedruckte Publikationen                                | Anzahl     | 2              | 2          | 2               | 0            | 0.0%               | ● ●    |
| 03   | Informationsobjekte Internet                           | Anzahl     | 40             | 35         | 40              | 5            | 14.3%              | ● ●    |
| 04   | Publikationen und Informationsobjekte ohne Korrekturen | %          | 92.9           | 95.0       | 95.2            | 0.2          | 0.2%               | ● ●    |
| <b>Bereitstellung von Informationen</b>  |  |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 05   | Aufgerufene Seiten und Dokumente                       | Anzahl     | 83'510         | 70'000     | 89'855          | 19'855       | 28.4%              | ● ●    |
| 06   | Beantwortete Anfragen                                  | Anzahl     | 490            | 700        | 566             | -134         | -19.1%             | ○ ●    |
| 07   | Zufriedene interne und externe Kunden                  | %          | 90.3           | -          | -               | -            | -                  | ● ●    |

03: Die Zahl entspricht dem Vorjahreswert. Bei der Budgetierung wurde die Anzahl zu gering eingeschätzt.  
05: Seit November 2018 wird auf der Webseite von Statistik Aargau ein Datenportal angeboten. Unter den aufgerufenen Seiten befinden sich 1'073 mal die Einstiegsseite ins Datenportal sowie rund 20'000 Datentabellen.  
07: Die Erhebung der Kundenzufriedenheit wird alle zwei Jahre durchgeführt.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>1'370</b> | <b>1'398</b>   | <b>1'398</b>        | <b>1'287</b> | <b>-110</b>     | <b>-7.9%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>1'555</b> | <b>1'552</b>   | <b>1'552</b>        | <b>1'473</b> | <b>-79</b>      | <b>-5.1%</b> |
| 30 Personalaufwand                   | 1'405        | 1'455          | 1'455               | 1'386        | -69             | -4.7%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 123          | 95             | 95                  | 84           | -11             | -11.6%       |
| 34 Finanzaufwand                     | -            | -              | -                   | 0            | -0              | 0.0%         |
| 36 Transferaufwand                   | 26           | 2              | 2                   | 3            | 1               | 64.1%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-185</b>  | <b>-154</b>    | <b>-154</b>         | <b>-186</b>  | <b>-32</b>      | <b>20.6%</b> |
| 42 Entgelte                          | -163         | -150           | -150                | -171         | -21             | 14.2%        |
| 46 Transferertrag                    | -17          | -              | -                   | -10          | -10             | -∞%          |
| 49 Interne Verrechnungen             | -4           | -4             | -4                  | -4           | 0               | 0.0%         |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |

### Globalbudget

30 Personalaufwand: Im Berichtsjahr fiel der Personalaufwand etwas geringer aus als budgetiert, da einerseits im Zuge von Neubesetzungen der Stellenplan leicht unterschritten wurde und andererseits die Abgrenzung der Ferien- und Überstundenguthaben im Vergleich zu den Vorjahren reduziert werden konnte.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Softwarelizenzzgebühr für eine Fachapplikation fiel tiefer aus als budgetiert.

42 Entgelte: Die einmalige, komplexe Aufbereitung von Daten für das Bundesamt für Sozialversicherungen hat zu höheren Entgelten geführt als budgetiert.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>1'370</b> | <b>1'398</b>   | <b>1'398</b>        | <b>1'287</b> | <b>-110</b>     | <b>-7.9%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            |                 |              |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            |                 |              |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>1'370</b> | <b>1'398</b>   | <b>1'398</b>        | <b>1'287</b> | <b>-110</b>     | <b>-7.9%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017  | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018  | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|-------------|----------------|---------------------|-------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>9.02</b> | <b>10.00</b>   | <b>10.00</b>        | <b>9.82</b> | <b>-0.18</b>    | <b>-1.8%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 7.91        | 9.00           | 9.00                | 8.82        | -0.18           | -2.0%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 1.11        | 1.00           | 1.00                | 1.00        | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 0           | 0              | 0                   | 0           | 0               | 0.0%         |

## Aufgabenbereich 420: Personal

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Der Aufgabenbereich erarbeitet die Grundlagen zur Realisierung einer einheitlichen und fortschrittlichen Personal- und Lohnpolitik sowie der beruflichen Vorsorge und entwickelt diese weiter. Er gewährleistet deren einheitlichen Vollzug. Der Aufgabenbereich ist für eine einwandfreie Personal- und Lohnadministration verantwortlich, unterstützt die dezentrale Personalarbeit und koordiniert die Lehrlingsausbildung. Er fördert die Weiterentwicklung der Führung in den Departementen, der Staatskanzlei und den Gerichten nach einheitlichen und zeitgemässen Grundsätzen und stellt Personalführungsinstrumente und Bildungsangebote bereit, damit sich die Führungsverantwortlichen und die Mitarbeitenden kontinuierlich weiterbilden. Der Aufgabenbereich unterstützt eine innovative und leistungsorientierte Organisation mit entsprechenden Prozessen sowie einer zeitgemässen Unternehmenskultur und schafft die Voraussetzungen, dass sich die Verwaltung als Organisation stetig verbessert.

#### Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

#### Leistungsgruppen

LG 420.10 Personal- und Organisationsentwicklung  
 LG 420.20 Zentrale Personal- und Lohnadministration  
 LG 420.30 Personalmanagement

#### Gesamtbeurteilung

Im Berichtsjahr wurden die Grundlagenarbeiten am Grossprojekt 'Ablösung PULS' (420E004) vorangetrieben sowie lohnpolitische Grundlagen erarbeitet. Zudem wurde im Jahr 2018 wieder eine Mitarbeitendenbefragung durchgeführt. Nach der Analyse der Ergebnisse wurden im Berichtsjahr bereits Verbesserungsmaßnahmen auf Stufe Kanton sowie in den Departementen initiiert. Der Regierungsrat wird im Frühling 2019 anschliessend über deren Umsetzung entscheiden.

Im Bereich Personalentwicklung wird das interne Bildungsprogramm stetig inhaltlich weiterentwickelt und wo möglich optimiert. So wurden Angebote rund um die Digitalisierung initiiert, welche die Mitarbeitenden befähigen die technischen Neuerungen in ihrem Arbeitsalltag einzusetzen. In der Berufsbildung wurde erstmals ein Lehrlingslager für die neu eintretenden Lernenden organisiert, welche so einen erleichterten und spannenden Einstieg ins Berufsleben erlebten. Die Löhne des kantonalen Personals konnten vollständig, korrekt und termingerecht ausbezahlt werden.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 420E004 | Ablösung Personal- und Lohnsystem PULS                                  | ● |
|---------|---|---|
| 2015    | Voranalyse  |   |
| 2016    | Businessanalyse und Dokumentation von Spezialprozessen                  |   |
| 2016    | Überarbeitung SOLL-Anforderungen für neue Lösung in einzelnen Bereichen |   |
| 2018    | Durchführung Submission / Evaluation Implementierungspartner            |   |
| 2018    | Projektauftrag RR und GR  |   |
| 2019    | Detailspezifikation   |   |
| 2020    | Implementierung   |   |
| 2020    | Testing und Schulung  |   |
| 2021    | Produktivsetzung per 01.01.2021 / Evaluation und Abnahme                |   |

Zwecks Evaluation eines Implementierungspartners erfolgte anfänglich eine zweistufige offene Submission. Aufgrund veränderter Rahmenbedingungen wurde der laufende Prozess neu ausgelegt und die Ausschreibungsunterlagen entsprechend überarbeitet. Dies führte zu einer leichten Verzögerung beim Projektauftrag, nicht aber bei den darauffolgenden Projektterminen. Nach der Bewertung der auf die erneute Submission eingegangenen Offerten wird der Regierungsrat im März 2019 über die Vergabe entscheiden und anschliessend dem Grossen Rat das Projekt mit Botschaft zum Beschluss unterbreiten.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant Mio. Fr. 6.50

| 420E008 | Ablösung Funktionsbewertung und Revision Lohnsystem kantonales Personal  | ▲ |
|---------|--|---|
| 2016    | Projektauftrag   |   |
| 2016    | Analyse, Konzept und Evaluation System                                   |   |
| 2017    | Überprüfung Funktionsbewertungen / Erarbeitung und Simulation Lohnsystem |   |
| 2018    | Überführung Funktionen und Lohn  |   |
| 2019    | Einführung per 01.08.2019  |   |
| 2022    | Abschluss Umsetzung allfälliger Lohnkorrekturen                          |   |

Unter Würdigung der Erkenntnisse aus dem Vorprojekt sowie den vorhandenen Planungsunsicherheiten für die kommenden Budgetjahre hat der Regierungsrat beschlossen, vorerst auf eine Projektauslösung zu verzichten. Stattdessen hat er entschieden, dass beim kantonalen Personal am bisherigen Lohnsystem auf der Basis der Funktionsbewertungen mittels ABAKABA festgehalten wird. Zur Optimierung des Lohnsystems sollen jedoch Anpassungen bei der Funktionsbewertung und beim Lohnsystem vorgenommen werden. Der Entwicklungsschwerpunkt wurde mit dem AFP 2019-2022 beendet.

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 420Z001   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Personal- und Lohnpolitik respektive das Personalrecht sind zeitgemäss.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ▲      |   |
| 01   | Lohnabweichungen gegenüber den Vergleichskantonen (+/-)   | %       | 20.0        | 12.0    | 22.0         | 10.0      | 83.3%         | ●      | ■ |
| 12   | Abweichung Lohnentwicklung Kanton Aargau im Vergleich zu den Durchschnittswerten der Wirtschaft über die letzten 10 Jahre | %-Pkt   | -1.38       | -0.80   | -1.68        | -0.88     | 110.0%        | ●      | ▲ |
| 03   | Frauenanteil in Lohnstufe 16-22   | %       | 27.0        | 27.5    | 27.6         | 0.1       | 0.4%          | ◐      | ● |
| 04   | Mitarbeitendenzufriedenheit   | %       | -           | 74.0    | 68.0         | -6.0      | -8.1%         | ◐      | ■ |
| 05   | Rechtsetzungsprojekte und Leitbilder  | Anzahl  | 2           | 1       | 2            | 1         | 100.0%        | ◐      | ● |
| 06   | Mitberichte (Personalrecht, Personal- und Stellencontrolling)   | Anzahl  | 57          | 70      | 63           | -7        | -10.0%        | ◐      | ● |

Die Zielsetzung (I01 und I12) konnte nur teilweise erreicht werden, da sich die Lohnabweichungen gegenüber dem Vorjahr aufgrund der durchschnittlich tieferen Lohnentwicklung im Berichtsjahr (Kanton Aargau 0,5%; Vergleichskantone 0,9%) erneut erhöhten.  
 01: Der Wert bezeichnet den Prozentsatz aus den Lohnvergleichen Persuisse, welche durchschnittlich um mehr als +/- 5% vom Gesamtdurchschnitt der Vergleichskantone BE, BL, BS, SO, ZG, LU, ZH abweichen. Im Berichtsjahr nehmen die Anzahl Abweichungen zu. Die 22,0%-Abweichung entspricht 20 von insgesamt 91 verglichenen Funktionen. Von diesen 20 Funktionen liegen 15 Funktionen mehr als 5% unter dem Durchschnitt, 5 Funktionen liegen mehr als 5% über dem Durchschnitt. Der Indikator wird ab dem AFP 2019-2022 in zwei einzelne Indikatoren aufgeteilt. So wird ersichtlich, wie viele positive und negative Lohnabweichungen gegenüber den Vergleichskantonen bestehen.  
 12: Die Minus-Abweichung der Lohnentwicklung über die letzten 10 Jahre im Vergleich zum Durchschnitt der Wirtschaft (Basis jährliche UBS-Studie) hat sich weiter vergrößert und liegt bei 1,68% (Basispunkt) und damit um 0,30 Prozentpunkte höher als im Vorjahr.  
 04: Die Ergebnisse der Mitarbeitendenbefragung 2018 zeigen, dass sich der Kanton Aargau gegenüber 2013 bei der Mitarbeitendenzufriedenheit um 5 Punkte von 73 auf 68 Punkte verschlechtert hat. Besonders kritisch beurteilen die Mitarbeitenden die Bereiche "Strategie und Leadership", "Umsetzen von Neuerungen" sowie "Positionierung als attraktiver, zukunftsfähiger Arbeitgeber". Massnahmen werden zurzeit in den Departementen, der Staatskanzlei und den Gerichten Kanton Aargau sowie auf Ebene Kanton erarbeitet.  
 05: Im Berichtsjahr wurde die Weiterbildungsverordnung bearbeitet und die Inkonvenienzenverordnung ergänzt.

| Ziel 420Z002  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Personal- und Lohnadministration ist vollständig, korrekt und termingerecht.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 03  | Lohnausweise  | Anzahl  | 23'200      | 23'000  | 23'450       | 450       | 2.0%          | ◐      | ● |
| 04  | Lohnabrechnungen  | Anzahl  | 77'358      | 80'000  | 76'296       | -3'704    | -4.6%         | ◐      | ● |
| 05  | Mutationen pro Sachbearbeitungsstelle (100%)                                | Anzahl  | 27'028      | 30'000  | 30'338       | 338       | 1.1%          | ◐      | ● |
| 09  | Mutationen pro Applikationsbetreuungsstelle (100%)                          | Anzahl  | 13'950      | 9'000   | 15'344       | 6'344     | 70.5%         | ◐      | ▲ |
| 10  | Fälle mit Krankentaggeld beim kantonalen Personal                           | Anzahl  | -           | 60      | 47           | -13       | -21.7%        | ◐      | ● |
| 11  | Fälle im Bereich Betriebs- und Nichtbetriebsunfall beim kantonalen Personal | Anzahl  | -           | 850     | 845          | -5        | -0.6%         | ◐      | ● |

09: Im Organisationsmanagement mussten aufgrund von Umstrukturierungen in den Departementen sowie der Datenaufbereitung für den Staatskalender mehr Mutationen vorgenommen werden.

| Ziel 420Z003                                       | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Mitarbeitenden sind gut weitergebildet.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Angeborene Kurstage internes Bildungsangebot                                    | Anzahl  | 211         | 210     | 193          | -17       | -8.1%         | ●      | ● |
| 02   | Durchgeführte Kurstage internes Bildungsangebot                                 | Anzahl  | 185         | 208     | 167          | -41       | -19.7%        | ●      | ▲ |
| 03   | Teilnehmende internes Bildungsangebot   | Anzahl  | 1'681       | 1'660   | 1'510        | -150      | -9.0%         | ●      | ● |
| 04   | Teilnehmende interne Bildungsangebote für Führungsverantwortliche               | Anzahl  | 319         | 280     | 403          | 123       | 43.9%         | ●      | ● |
| 05   | Beurteilung des "Nutzens" eines Bildungsangebots durch die Seminarteilnehmenden | %       | 81.5        | 83.0    | 83.4         | 0.4       | 0.5%          | ●      | ● |
| 06   | Zufriedenheit der Teilnehmenden mit der administrativen Betreuung               | %       | 95.2        | 92.0    | 94.8         | 2.8       | 3.0%          | ●      | ● |
| 09   | Kurstage je Mitarbeiter/in pro Jahr internes Bildungsangebot (P+O und IT AG)    | Anzahl  | 0.9         | 0.8     | 0.8          | 0         | 0.0%          | ●      | ● |

01: Das Weiterbildungsangebot wird stetig weiterentwickelt und wo möglich optimiert, was im Berichtsjahr zu weniger angebotenen Kurstagen führte.  
 02/03: Im Berichtsjahr gab es weniger Anmeldungen für das interne Bildungsangebot. So mussten anfangs 2018 einzelne weniger nachgefragte Seminare abgesagt werden.  
 04: Die Grundausbildung 'Leadership' wurde überarbeitet und mit neuen Angeboten wie unter anderem DIALOG-Seminaren erweitert. Dies führte zu erheblich mehr Anmeldungen.

| Ziel 420Z005  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Gesundheit und Leistungsfähigkeit der Mitarbeitenden wird unterstützt und gefördert.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 06  | Aktive Gesundheitsangebote   | Anzahl  | 43          | 35      | 32           | -3        | -8.6%         | ●      | ● |
| 01  | Total Begleitungen im Case Management                                      | Anzahl  | 65          | 80      | 74           | -6        | -7.5%         | ●      | ● |
| 02  | Abgeschlossene Begleitungen im Case Management                             | Anzahl  | 35          | 45      | 27           | -18       | -40.0%        | ●      | ● |
| 03  | Reintegrierte Mitarbeitende im Case Management                             | Anzahl  | 18          | 22      | 15           | -7        | -31.8%        | ●      | ▲ |
| 04  | Positive Beurteilung des Nutzens des Case Managements                      | %       | 79.0        | 80.0    | 76.0         | -4.0      | -5.0%         | ●      | ● |
| 07  | Durchgeführte Massnahmen zur Unfallprävention aufgrund einer Risikoanalyse | Anzahl  | 3           | 2       | 4            | 2         | 100.0%        | ●      | ● |

01: Die Fallzahlen im Case Management (CM) haben sich im Vergleich zum Vorjahr leicht erhöht, sie liegen jedoch noch im geschätzten Umfang, welcher im Rahmen der Einführung des CM-Obligatoriums ermittelt wurde.  
 02: Die Beendigung einer CM-Begleitung innert Jahresfrist ist nicht beeinflussbar. Im 4. Quartal 2017 gab es überproportional viele Anmeldungen, welche naturgemäss im Berichtsjahr noch nicht abgeschlossen werden konnten. Die Zahl der abgeschlossenen Begleitungen umfasste 36,5% aller Begleitungen im Berichtsjahr.  
 03: Verhältnismässig viele Fallbegleitungen endeten im 2018 mit einem Austritt (37%). Dies könnte an der hohen Quote von Fällen mit psychischer Ursache liegen. Psychische Erkrankungen sorgen oft für mehr Konflikte, bzw. für Unsicherheit innerhalb des jeweiligen Arbeitsumfelds. Die reintegrierten Mitarbeitenden der abgeschlossenen Begleitungen nahmen im Berichtsjahr (55,6%) gegenüber dem Vorjahr leicht zu (51,4%).  
 07: Es handelt sich um vier Umsetzungen der Unfallprävention "Stürzen und Stolpern" der Unfallversicherung AGV.

| Ziel 420Z006   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Berufslernenden werden erfolgreich ausgebildet.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Berufslernende   | Anzahl  | 164         | 164     | 162          | -2        | -1.2%         | ●      | ● |
| 02   | Erfolgreiche Lehrabschlüsse  | %       | 91.1        | 94.0    | 95.0         | 1.0       | 1.1%          | ●      | ● |
| 03   | Positive Beurteilung durch die Berufslernenden der Ausbildungsplätze | %       | 85.0        | 83.0    | 75.0         | -8.0      | -9.6%         | ●      | ▲ |

03: Die Beurteilung der Lernenden zeigt dieselbe Tendenz wie die Ergebnisse der Mitarbeitendenbefragung.

| Ziel 420Z014  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Der Kanton Aargau gewinnt und bindet die passenden Mitarbeitenden.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Ausgeschriebene Stellen auf www.ag.ch              | Anzahl     | 457            | 350        | 593             | 243          | 69.4%              | ●      |
| 02  | Durchschnittliche Dauer des Rekrutierungsprozesses | Tage       | 59             | 60         | 64              | 4            | 6.7%               | ●      |
| 03  | Durchschnittliches Dienstalter                     | Jahr       | 11.70          | 11.00      | 11.65           | 0.65         | 5.9%               | ●      |

01: Im Berichtsjahr wurden neu sämtliche Lehrstellen über www.ag.ch ausgeschrieben, was im Budget noch nicht berücksichtigt war. Weiter mussten aufgrund von schwierig zu besetzenden Stellen beziehungsweise zu wenig geeigneten Kandidaten mehrere Stellen mehrfach ausgeschrieben werden, bis sie besetzt werden konnten.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>4'247</b>  | <b>5'164</b>   | <b>5'200</b>        | <b>5'038</b>  | <b>-162</b>     | <b>-3.1%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>5'183</b>  | <b>5'616</b>   | <b>5'652</b>        | <b>6'001</b>  | <b>349</b>      | <b>6.2%</b>   |
| 30 Personalaufwand                    | 4'650         | 4'694          | 4'730               | 4'764         | 35              | 0.7%          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 508           | 898            | 898                 | 1'220         | 323             | 35.9%         |
| 36 Transferaufwand                    | 26            | 25             | 25                  | 16            | -8              | -33.3%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-936</b>   | <b>-452</b>    | <b>-452</b>         | <b>-963</b>   | <b>-511</b>     | <b>113.1%</b> |
| 42 Entgelte                           | -621          | -237           | -237                | -601          | -364            | 153.8%        |
| 43 Verschiedene Erträge               | -0            | -              | -                   | -0            | -0              | -∞%           |
| 44 Finanzertrag                       | -1            | -              | -                   | -             | -               |               |
| 46 Transferertrag                     | -126          | -15            | -15                 | -166          | -151            | 1'008.6%      |
| 49 Interne Verrechnungen              | -188          | -200           | -200                | -195          | 5               | -2.4%         |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>-413</b>   | <b>-1'330</b>  | <b>-1'330</b>       | <b>-1'710</b> | <b>-380</b>     | <b>28.6%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>1'084</b>  | <b>150</b>     | <b>150</b>          | <b>83</b>     | <b>-67</b>      | <b>-44.6%</b> |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 110           | 150            | 150                 | 83            | -67             | -44.6%        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 974           | -              | -                   | 0             | 0               | 0.0%          |
| 34 Finanzaufwand                      | -             | -              | -                   | 0             | -0              | 0.0%          |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-1'497</b> | <b>-1'480</b>  | <b>-1'480</b>       | <b>-1'794</b> | <b>-314</b>     | <b>21.2%</b>  |
| 43 Verschiedene Erträge               | -16           | -10            | -10                 | -12           | -2              | 24.4%         |
| 44 Finanzertrag                       | -1'125        | -1'150         | -1'150              | -1'146        | 4               | -0.3%         |
| 46 Transferertrag                     | -356          | -320           | -320                | -635          | -315            | 98.4%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>185</b>          | <b>182</b>    | <b>-3</b>       | <b>-1.5%</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>185</b>          | <b>182</b>    | <b>-3</b>       | <b>-1.5%</b>  |
| 50 Sachanlagen                        | -             | -              | 185                 | 182           | -3              | -1.5%         |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat das Globalbudget mit Verpflichtungskrediten (Funktionsbereich 150) um Fr. 36'000.- zu Ungunsten anderer Aufgabenbereiche erhöht. Das Globalbudget wurde insgesamt um rund Fr. 162'000.- unterschritten. Die Überschreitung in der Kontengruppe 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand beziehungsweise die höheren Erträge in der Kontengruppe 42 Entgelte sind auf die Umbuchung der Massnahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements auf das entsprechende Bilanzkonto 'Gesundheitsvorsorge' zurückzuführen. Die Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen und privaten Unternehmungen (Krankentaggeldversicherung) fielen höher als budgetiert aus (46 Transferertrag).

### LUAE

Geringere Aufwendungen für das Inkasso bei der Parkplatzbewirtschaftung waren der Grund zur Unterschreitung des Budgets (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand). Das Budget für die Rückverteilung der CO2-Abgabe wurde aufgrund eines höheren Verteilfaktors verglichen mit den Vorjahren deutlich übertroffen (46 Transferertrag).

### Investitionsrechnung

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat die Investitionsrechnung um Fr. 185'000.- zu Ungunsten anderer Aufgabenbereiche erhöht. Im Berichtsjahr wurde ein Vorprojekt 'Initialisierung Ablösung Personal- und Lohnsystem PULS' (420E004) ausgelöst, welches nicht budgetiert worden ist.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>3'834</b> | <b>3'834</b>   | <b>3'870</b>        | <b>3'327</b> | <b>-543</b>     | <b>-14.0%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 974          | -              | -                   | 0            | 0               | 0.0%          |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | 185                 | 182          | -3              | -1.5%         |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>2'860</b> | <b>3'834</b>   | <b>4'055</b>        | <b>3'509</b> | <b>-545</b>     | <b>-13.5%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | in 1'000 Fr. | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 147        | 190            | 411                 | 407        | -4              | -0.9%        |
|                             | Aufwand      | 147        | 190            | 411                 | 407        | -4              | -0.9%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 147        | 190            | 226                 | 225        | -1              | -0.3%        |
|                             | Aufwand      | 147        | 190            | 226                 | 225        | -1              | -0.3%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -          | -              | 185                 | 182        | -3              | -1.5%        |
|                             | Aufwand      | -          | -              | 185                 | 182        | -3              | -1.5%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>19.75</b> | <b>19.60</b>   | <b>20.70</b>        | <b>19.53</b> | <b>-1.17</b>    | <b>-5.7%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 18.86        | 19.20          | 19.30               | 18.96        | -0.34           | -1.8%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0.89         | 0.40           | 0.40                | 0.40         | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 0            | 0              | 1.00                | 0.17         | -0.83           | -83.0%       |

Der Regierungsrat bewilligte für das Vorprojekt 'Initialisierung Ablösung Personal- und Lohnabrechnungssystem (PULS)' ab Juli 2018 eine Projektstelle, die aber erst im November 2018 besetzt werden konnte.

## 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 richtige und gleichmässige 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

Am 28. September 2018 hat das Bundesparlament das Bundesgesetz über die Steuerreform und die AHV-Finanzierung (STAF) verabschiedet. Das Referendum wurde ergriffen und die Volksabstimmung wird am 19. Mai 2019 stattfinden. Der Regierungsrat hat im 4. Quartal 2018 die Anhörung zur kantonalen Umsetzung der Steuerreform (Steuervorlage 17; SV17; 425E010) durchgeführt. Unter Berücksichtigung der Anhörungsergebnisse wird im 1. Quartal 2019 eine mehrheitsfähige Vorlage zuhanden des Grossen Rats ausgearbeitet. Die im Kanton Aargau ansässigen Unternehmen – Konzerne wie KMU – sollen weiterhin möglichst attraktive steuerliche Rahmenbedingungen vorfinden. Der Regierungsrat will die SV17 als Chance nutzen, im Standortwettbewerb mit den anderen Kantonen bezüglich innovativer Firmen konkurrenzfähig zu bleiben.

Auf Bundesebene wird aktuell eine Gesetzesvorlage zur Abschaffung der Eigenmietwertbesteuerung erarbeitet. Das Projekt zur Einführung einer rollenden Neuschätzung (425E009) wurde daher sistiert. Auch die Ablösung des Informatiksystems für die Grundstücksschätzungen (GRUN, 425E001) wurde aufgrund der neuen Situation gestoppt.

Ende September 2018 ist die Frist für Meldungen von und an andere Staaten im Rahmen des automatischen Informationsaustauschs (AIA; 425E008) abgelaufen. Die eidgenössische Steuerverwaltung bereitet diese Meldungen nun auf. Ab März 2019 können diese in elektronischer Form von den Kantonen abgerufen werden.

Der Abschluss der Kantonssteuern für das Rechnungsjahr fällt um 99,4 Millionen Franken höher aus als budgetiert. Verantwortlich für die Mehrerträge sind die Kantonssteuern der natürlichen Personen und der juristischen Personen. Die Anteile Bundessteuern überschreiten den Budgetwert um 41,1 Millionen Franken. Grund dafür sind Sondereffekte beim Anteil an der eidgenössischen Verrechnungssteuer und bei den Repartitionen der juristischen Personen (Überweisung direkte Bundessteuer des Sitz- an den Betriebsstätte-Kanton).

Die Ablösung des bestehenden Informatiksystems für die Veranlagung der natürlichen Personen (VERANA3; 425E001) wurde weiter vorangetrieben und kann plangemäss ab März 2019 bei den Gemeinden eingeführt werden.

Nach eingehender Analyse hat der Regierungsrat im Einvernehmen mit den Verbandspräsidenten der Gemeindeammannervereinigung, der Gemeindeschreiberinnen und Gemeindeschreiber, der Finanzfachleute Aargauer Gemeinden und der Steuerfachleute Aargauer Gemeinden entschieden, auf das Reformvorhaben Strategie Steuerbezug (425E011) zu verzichten. Als Ersatz-Reformvorhaben beantragt der Regierungsrat mit der nächsten Teilrevision des Steuergesetzes die Einführung eines gesetzlichen Grundpfandrechts.

Mit der Sanierungsmassnahme S18-425-1 "Einführung von kostendeckenden Gebühren im Mahnwesen" hat der Grosse Rat 2017 beschlossen, dass die im Mahnwesen entstehenden Kosten den Verursachern belastet werden sollen. Im Berichtsjahr wurden die Anpassung der Verordnung zum Steuergesetz, welche per 1. Januar 2019 in Kraft tritt, verabschiedet und die Informatiksysteme angepasst, damit ab 2019 die Gebühren bei den natürlichen Personen erhoben werden können.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 425E001 | Erneuerung Informatikapplikationen   | ▲ |
|---------|--|---|
| 2008    | Vorarbeiten an den verschiedenen Teilprojekten   |   |
| 2012    | Ablösung des bestehenden Informatiksystems für die Steuern juristische Personen (JUST3)      |   |
| 2015    | Ablösung des bestehenden Informatiksystems für die Verrechnungssteuern (VEST3/WEBE)          |   |
| 2019    | Ablösung des bestehenden Informatiksystems für die Veranlagung natürliche Personen (VERANA3) |   |
| 2020    | Ablösung des bestehenden Informatiksystems für die Grundstücksschätzungen (GRUN)             |   |

Die Ablösung des bestehenden Informatiksystems für die Veranlagung der natürlichen Personen (VERANA3) wurde weiter vorangetrieben und kann plangemäss im Februar 2019 eingeführt werden.

Die Ablösung des Informatiksystems für die Grundstücksschätzungen (GRUN) wurde hingegen sistiert, da auf Bundesebene aktuell eine Gesetzesvorlage zur Abschaffung der Eigenmietwertbesteuerung erarbeitet wird.

|                                     |                                      |          |      |
|-------------------------------------|--------------------------------------|----------|------|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: | GRB 2010-0672 vom 22. Juni 2010      | Mio. Fr. | 4.18 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: | GRB 2013-0072 vom 25. Juni 2013      | Mio. Fr. | 4.00 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: | GRB 2013-0282 vom 26. November 2013  | Mio. Fr. | 0.46 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: | GRB 2015-1054 vom 15. September 2015 | Mio. Fr. | 9.60 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: | GRB geplant                          | Mio. Fr. | 4.90 |

| <b>425E008</b> | <b>Kantonale Umsetzung des Internationalen Informationsaustausches</b> |  |
|----------------|--|---|
| 2016           | Konzept für Umsetzung  |   |
| 01.01.2017     | Inkrafttreten Bundesgesetzgebung                                       |   |
| 2018           | Erster Informationsaustausch   |   |

Ende September 2018 ist die Frist für Meldungen von und an andere Staaten im Rahmen des automatischen Informationsaustauschs abgelaufen. Die eidgenössische Steuerverwaltung bereitet diese Meldungen nun auf. Ab März 2019 können diese in elektronischer Form von den Kantonen abgerufen werden. Damit geht der Entwicklungsschwerpunkt ab diesem Zeitpunkt in den geregelten Betrieb über.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 1.58

| <b>425E009</b> | <b>Rollende Neuschätzung (Vereinfachung Grundstückschätzung)</b> |  |
|----------------|--|---|
| 2017           | Anhörung   |   |
| 2018           | 1. Beratung  |   |
| 2019           | 2. Beratung  |   |
| 01.01.2020     | Inkrafttreten  |   |

Da auf Bundesebene die Kommission für Wirtschaft und Abgaben (WAK) des Ständerats eine Gesetzesvorlage zur Abschaffung der Eigenmietwertbesteuerung erarbeitet, wurde das Projekt sistiert. Zur Prüfung von möglichen neuen Schätzmodellen - insbesondere mit Vereinfachungen - wurde stattdessen ein Projekt "Strategie Schätzungswesen" gestartet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner -

| <b>425E010</b> | <b>Kantonale Umsetzung der Steuervorlage 17</b> |  |
|----------------|---|---|
| 2016           | Normkonzept                                     |   |
| 2018           | Anhörung  |   |
| 2019           | Beratung im Grossen Rat                         |   |
| 01.01.2020     | Inkrafttreten                                   |   |

Der Regierungsrat hat im 4. Quartal 2018 die Anhörung zur kantonalen Umsetzung der Steuerreform (Steuervorlage 17; SV17) durchgeführt. Unter Berücksichtigung der Anhörungsergebnisse wird im 1. Quartal 2019 eine mehrheitsfähige Vorlage zuhanden des Grossen Rates ausgearbeitet. Die im Kanton Aargau ansässigen Unternehmen – Konzerne wie KMU – sollen weiterhin möglichst attraktive steuerliche Rahmenbedingungen vorfinden. Der Regierungsrat will die SV17 als Chance nutzen, im Standortwettbewerb mit den anderen Kantonen bezüglich innovativer Firmen konkurrenzfähig zu bleiben.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 1.35

| <b>425E011</b> | <b>Reformvorhaben Strategie Steuerbezug</b>         |  |
|----------------|---|---|
| März 2018      | Bericht Entscheidungsgrundlagen Umsetzungsvarianten |   |
| 2. Sem. 2018   | Anhörung und Entscheid Regierungsrat                |   |
| 1. Sem. 2019   | Gesetzgebungsverfahren (1. und 2. Beratung)         |   |
| 2. Sem. 2019   | Start Umsetzung                                     |   |
| 2022           | Frühestmögliche Betriebsaufnahme                    |   |

Nach eingehender Analyse hat der Regierungsrat im Einvernehmen mit den Verbandspräsidenten der Gemeindeammännerversammlung, der Gemeindeschreiberinnen und Gemeindeschreiber, der Finanzfachleute Aargauer Gemeinden und der Steuerfachleute Aargauer Gemeinden entschieden, auf dieses Reformmodul zu verzichten. Als Ersatz-Reformvorhaben beantragt der Regierungsrat mit der nächsten Teilrevision des Steuergesetzes die Einführung eines gesetzlichen Grundpfandrechts.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: offen -

## 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 425Z001   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Das Veranlagungsverfahren ist effizient und das Steuerpotenzial ist ausgeschöpft.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ▲      |
| <b>Veranlagungsverfahren</b>   |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 01   | Steuerpflichtige natürliche Personen  | Anzahl  | 400'480     | 405'000 | 405'504      | 504       | 0.1%          | ○      |
| 02   | Selbstständig Erwerbende (Haupterwerb)  | Anzahl  | 18'802      | 18'900  | 18'699       | -201      | -1.1%         | ○      |
| 03   | Steuerpflichtige pro Steuerkommissär  | Anzahl  | 15'583      | 15'759  | 15'778       | 19        | 0.1%          | ● ●    |
| 04   | Steuerpflichtige im Quellensteuerverfahren  | Anzahl  | 49'207      | 51'000  | 47'982       | -3'018    | -5.9%         | ○      |
| 05   | Mutationen bei Grundstücken im Steuerwesen  | Anzahl  | 22'888      | 25'000  | 25'022       | 22        | 0.1%          | ○      |
| 06   | Steuerpflichtige juristische Personen (ohne Vereine/Stiftungen)   | Anzahl  | 25'719      | 26'000  | 26'611       | 611       | 2.4%          | ○      |
| 07   | Juristische Personen pro Revisor/Veranlagungsfachperson   | Anzahl  | 791         | 800     | 819          | 19        | 2.4%          | ● ●    |
| <b>Veranlagungsstand</b>   |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 08   | Veranlagungsstand natürliche Personen   | %       | 62.7        | 70.0    | 60.6         | -9.4      | -13.4%        | ◐ ■    |
| 09   | Veranlagungsstand juristische Personen  | %       | 44.9        | 45.0    | 49.1         | 4.1       | 9.1%          | ● ●    |
| <b>Revisionsdichte</b>   |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 10   | Revisionsdichte bei natürlichen Personen (revidierte Geschäftsjahre im Verhältnis zum Bestand an selbstständig Erwerbenden)                 | %       | 3.0         | 3.0     | 2.6          | -0.4      | -13.3%        | ● ▲    |
| 11   | (Teil-) Revisionsdichte bei juristischen Personen (am Domizil revidierte Geschäftsjahre im Verhältnis zum Bestand an Kapitalgesellschaften) | %       | 5.3         | 7.0     | 4.9          | -2.1      | -30.0%        | ● ■    |
| <b>Rechtsgleicher und gesetzeskonformer Vollzug</b>                                      |   |         |             |         |              |           |               |        |
| 12   | Gerichtsentscheide betr. Vollzug Steuergesetz   | Anzahl  | 309         | 350     | 270          | -80       | -22.9%        | ◐ ●    |
| 13   | Gerichtsentscheide zugunsten der Steuerbehörden   | %       | 83.5        | 80.0    | 75.6         | -4.4      | -5.5%         | ◐ ●    |
| 14   | Veranlagungen, gegen welche Einsprache erhoben wird   | %       | 0.8         | 1.0     | 0.8          | -0.2      | -20.0%        | ◐ ●    |

Das Ziel gilt aufgrund der roten und gelben Indikatoren als teilweise erreicht.

04: Die Arbeitgebenden können die Quellensteuer-Meldungen digital (mittels ELM-QUST) übermitteln. Arbeitnehmende bei Aargauer Firmen mit ELM-QUST-Meldungen, die in einem anderen Kanton wohnen und dort steuerpflichtig sind, werden damit nicht mehr im Aargauer Steuerregister geführt. Dies ist die Ursache für den tieferen Wert der Kennzahl, hat jedoch keinen Einfluss auf das Arbeitsvolumen in diesem Bereich.

06: Die Anzahl steuerpflichtiger juristischer Personen nimmt jährlich um knapp 1'000 Firmen zu. Das stetige Wachstum erschwert die Erreichung der ambitionierten Ziele zu den Veranlagungsständen sowie zur (Teil-)Revisionsdichte.

08: Der angestrebte Pendenzenabbau bei der Verrechnungsteuer konnte aufgrund von zahlreichen personellen Wechsels nicht erreicht werden bzw. der Pendenzenbestand ist weiter angewachsen. Daraus ergab sich ein weiterer Rückstand bei den Veranlagungen.

10: Langfristige krankheitsbedingte Absenzen mehrerer Mitarbeitenden haben dazu geführt, dass deutlich weniger Revisionen durchgeführt werden konnten als budgetiert.

11: Das Wachstum an zu veranlagenden juristischen Personen in den letzten Jahren führt dazu, dass der Zielwert nicht mehr erreichbar ist. Im AFP 2019-22 wurde er daher angepasst.

| Ziel 425Z002                       |  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|------------------------------------|--|----------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Der Steuerbezug ist straff.</b> |  |          |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01                                 | Netto-Ertrag Kantonssteuern und Anteile Bundessteuern                | Mio. Fr. | 2'396.9    | 2'345.5        | 2'486.1    | 140.6           | 6.0%         | ●                  | ●      |
| 02                                 | Netto-Ertrag Kantonssteuern  | Mio. Fr. | 2'152.6    | 2'140.5        | 2'239.9    | 99.4            | 4.6%         | ●                  | ●      |
| 03                                 | Netto-Ertrag Bundessteuern   | Mio. Fr. | 244.3      | 205.0          | 246.1      | 41.1            | 20.1%        | ○                  |        |
| 04                                 | Steuerausstand der Sollstellung natürliche Personen (Kantonssteuer)  | %        | 10.0       | 11.0           | 9.2        | -1.8            | -16.4%       | ●                  | ●      |
| 05                                 | Steuerausstand der Sollstellung juristische Personen (Kantonssteuer) | %        | 13.7       | 14.0           | 10.2       | -3.8            | -27.1%       | ●                  | ●      |
| 06                                 | Verluste/Erlasse des Steuerbezugs natürliche Personen                | %        | 0.43       | 0.60           | 0.40       | -0.20           | -33.3%       | ●                  | ●      |
| 07                                 | Verluste/Erlasse des Steuerbezugs juristische Personen               | %        | 0.64       | 0.50           | 0.90       | 0.40            | 80.0%        | ●                  | ▲      |

07: Der erhöhte Wert ist auf einen einzelnen Konkursfall zurückzuführen.

| Ziel 425Z003   |  | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|--|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>IT-Dienstleistungen für Gemeinden sind kundengerecht.</b> |  |         |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01   | Releases pro Jahr                                    | Anzahl  | 1          | 1              | 1          | 0               | 0.0%         | ●                  | ●      |
| 02   | Anwenderschulungen                                   | Anzahl  | 1          | 1              | 1          | 0               | 0.0%         | ●                  | ●      |
| 03   | Anfragen Hotline                                     | Anzahl  | 14'328     | 16'500         | 14'858     | -1'642          | -10.0%       | ●                  | ●      |
| 04   | Reklamationen Verarbeitung Servicelösung Steuerbezug | Anzahl  | 1          | 1              | 0          | -1              | -100.0%      | ●                  | ●      |

03: Die Anzahl Anfragen ist deutlich tiefer ausgefallen als budgetiert. Wie bereits im Vorjahr waren sehr wenige Betriebsausfälle (Server, Netzwerke) zu beklagen.

| Ziel 425Z004  |  | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Finanzpolitische Grundlagen aus dem Steuerbereich werden erarbeitet und transparent dargestellt.</b> |  |         |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Steuerprognosen z.H. der Departementsleitung                           | Anzahl  | 8          | 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<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                   | <b>28'122</b>     | <b>28'347</b>     | <b>28'347</b>       | <b>27'947</b>     | <b>-400</b>     | <b>-1.4%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                 | <b>39'876</b>     | <b>39'946</b>     | <b>39'946</b>       | <b>40'280</b>     | <b>333</b>      | <b>0.8%</b>   |
| 30 Personalaufwand                          | 27'356            | 27'619            | 27'619              | 27'741            | 122             | 0.4%          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand        | 12'321            | 12'127            | 12'127              | 12'339            | 212             | 1.7%          |
| 34 Finanzaufwand                            | 0                 | -                 | -                   | 0                 | 0               | 0.0%          |
| 36 Transferaufwand                          | -                 | -                 | -                   | 0                 | 0               | ∞%            |
| 39 Interne Verrechnungen                    | 200               | 200               | 200                 | 200               | 0               | 0.0%          |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                  | <b>-11'754</b>    | <b>-11'599</b>    | <b>-11'599</b>      | <b>-12'332</b>    | <b>-733</b>     | <b>6.3%</b>   |
| 42 Entgelte                                 | -11'599           | -11'377           | -11'377             | -12'002           | -625            | 5.5%          |
| 46 Transferertrag                           | -105              | -100              | -100                | -141              | -41             | 41.0%         |
| 49 Interne Verrechnungen                    | -51               | -122              | -122                | -189              | -67             | 55.0%         |
| <b>LUAE Saldo</b>                           | <b>-2'398'768</b> | <b>-2'347'816</b> | <b>-2'347'816</b>   | <b>-2'486'259</b> | <b>-138'443</b> | <b>5.9%</b>   |
| <b>LUAE Aufwand</b>                         | <b>53'055</b>     | <b>47'784</b>     | <b>47'784</b>       | <b>55'174</b>     | <b>7'390</b>    | <b>15.5%</b>  |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand        | 19'724            | 17'200            | 17'200              | 18'570            | 1'370           | 8.0%          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen       | 1'829             | 1'134             | 1'134               | 1'382             | 249             | 21.9%         |
| 34 Finanzaufwand                            | 3'765             | 3'750             | 3'750               | 3'899             | 149             | 4.0%          |
| 36 Transferaufwand                          | 11'912            | 10'200            | 10'200              | 15'182            | 4'982           | 48.8%         |
| 39 Interne Verrechnungen                    | 15'826            | 15'500            | 15'500              | 16'141            | 641             | 4.1%          |
| <b>LUAE Ertrag</b>                          | <b>-2'451'823</b> | <b>-2'395'600</b> | <b>-2'395'600</b>   | <b>-2'541'433</b> | <b>-145'833</b> | <b>6.1%</b>   |
| 40 Fiskalertrag                             | -2'177'890        | -2'166'500        | -2'166'500          | -2'264'014        | -97'514         | 4.5%          |
| 42 Entgelte                                 | -14'922           | -10'900           | -10'900             | -15'450           | -4'550          | 41.7%         |
| 44 Finanzertrag                             | -4'753            | -5'060            | -5'060              | -4'447            | 613             | -12.1%        |
| 46 Transferertrag                           | -254'258          | -213'140          | -213'140            | -257'522          | -44'382         | 20.8%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>           | <b>524</b>        | <b>3'777</b>      | <b>2'277</b>        | <b>577</b>        | <b>-1'699</b>   | <b>-74.6%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>         | <b>4'159</b>      | <b>6'177</b>      | <b>4'677</b>        | <b>2'814</b>      | <b>-1'862</b>   | <b>-39.8%</b> |
| 50 Sachanlagen                              | 4'159             | 6'177             | 4'677               | 2'814             | -1'862          | -39.8%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>          | <b>-3'635</b>     | <b>-2'400</b>     | <b>-2'400</b>       | <b>-2'237</b>     | <b>163</b>      | <b>-6.8%</b>  |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | -3'635            | -2'400            | -2'400              | -2'237            | 163             | -6.8%         |

### Globalbudget

Die Budgetüberschreitung beim Personalaufwand ist hauptsächlich auf Vertretungen von Ausfällen aufgrund von Mutterschaft und Krankheit zurückzuführen. Zudem wurden vereinzelt Aushilfen angestellt, um dringende Pendenzen abzubauen.

Die Kosten für das Scanning der Steuererklärungen sind höher ausgefallen als im Budget vorgesehen, unter anderem weil die Anzahl der online eingereichten Steuererklärungen tiefer als angenommen ausfiel. Die Kosten für das Scanning werden teilweise von den Gemeinden zurückerstattet. Mehraufwand ist auch bei den Betriebskosten entstanden, da die Anzahl Betriebskosten in verschiedenen Bereichen etwas angestiegen ist. Vor allem jedoch beim Bezug der direkten Bundessteuer, welcher neu - analog der kantonalen Steuern - bereits nach erfolgloser erster Mahnung die Betreuung eingeleitet wird. Diesen höheren Kosten stehen Minderausgaben bei den ESR und ASR (Ein- und Auszahlungsscheine) gegenüber. Beim Softwareunterhalt wurden zur Budgeteinhaltung strikte Prioritäten gesetzt und deshalb weniger ausgegeben als budgetiert.

Die höheren Entgelte sind vor allem auf Mehreinnahmen bei den Strafbefehlsgebühren sowie bei der Verlustscheinbewirtschaftung zurückzuführen.

### LUAE

Bei den kantonalen Steuern fällt der Rechnungsabschluss um 99,4 Millionen Franken oder 4,6% höher aus als budgetiert. Die Anteile an den Bundessteuern liegen um 41,1 Millionen Franken (20,1%) über dem Budget.

Detailausführungen zu den Steuern sind in der Botschaft "Jahresbericht mit Jahresrechnung 2018" zu finden.

### Investitionsrechnung

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat die Investitionsrechnung um 1,5 Millionen Franken zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

Die Kreditranche für die Ablösung des bestehenden Informatiksystems für die Grundstückschätzungen (GRUN) wurde grösstenteils nicht benötigt, da das Vorhaben sistiert wurde. Tiefer als budgetiert ist der Aufwand für die neue Veranlagungsunterstützung bei den juristischen Personen (JUST-VU) ausgefallen, da sich das Projekt aufgrund des aufwändiger als erwarteten Submissionsverfahrens verzögert hat.

Die Höhe der Investitionsbeiträge der Gemeinden für das Projekt VERANA3 entspricht den im Berichtsjahr für dieses Projekt angefallenen Aufwänden.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>-2'370'646</b> | <b>-2'319'469</b> | <b>-2'319'469</b>   | <b>-2'458'312</b> | <b>-138'843</b> | <b>6.0%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | 1'829             | 1'134             | 1'134               | 1'382             | 249             | 21.9%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 524               | 3'777             | 2'277               | 577               | -1'699          | -74.6%       |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>-2'371'951</b> | <b>-2'316'826</b> | <b>-2'318'326</b>   | <b>-2'459'117</b> | <b>-140'791</b> | <b>6.1%</b>  |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                      | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| <b>Ordnungsbussen Steuern natürliche Personen</b> |                   |                   |                     |                   |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                      | <b>-3'293</b>     | <b>-3'150</b>     | <b>-3'150</b>       | <b>-1'246</b>     | <b>1'904</b>    | <b>-60.5%</b> |
| Total Aufwand                                     | 8'973             | 9'000             | 9'000               | 11'878            | 2'878           | 32.0%         |
| Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)           | 90                | 100               | 100                 | 2'263             | 2'163           | 2'162.9%      |
| Debitorenverluste                                 | 3'667             | 3'700             | 3'700               | 4'072             | 372             | 10.1%         |
| Gemeindeanteile an Bussen                         | 5'217             | 5'200             | 5'200               | 5'543             | 343             | 6.6%          |
| Total Ertrag                                      | -12'266           | -12'150           | -12'150             | -13'124           | -974            | 8.0%          |
| Ordnungsbussen                                    | -10'433           | -10'400           | -10'400             | -11'088           | -688            | 6.6%          |
| Entschädigungen von Gemeinden                     | -1'833            | -1'750            | -1'750              | -2'036            | -286            | 16.3%         |
| <b>Kantonale Steuern natürliche Personen</b>      |                   |                   |                     |                   |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                      | <b>-1'788'526</b> | <b>-1'806'300</b> | <b>-1'806'300</b>   | <b>-1'864'318</b> | <b>-58'018</b>  | <b>3.2%</b>   |
| Total Aufwand                                     | 15'402            | 13'000            | 13'000              | 17'693            | 4'693           | 36.1%         |
| Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)           | 790               | 700               | 700                 | 2'871             | 2'171           | 310.2%        |
| Verluste und Erlasse Steuern natürliche Personen  | 11'247            | 9'000             | 9'000               | 11'199            | 2'199           | 24.4%         |
| Verluste und Erlasse Sondersteuern                | 638               | 500               | 500                 | 764               | 264             | 52.8%         |
| Zinsaufwand Steuern                               | 190               | -                 | -                   | 256               | 256             | ∞%            |
| Vergütungszinsen                                  | 473               | 700               | 700                 | 331               | -369            | -52.7%        |
| Arbeitgeber- und Bezugsentschädigungen            | 2'065             | 2'100             | 2'100               | 2'272             | 172             | 8.2%          |
| Total Ertrag                                      | -1'803'929        | -1'819'300        | -1'819'300          | -1'882'011        | -62'711         | 3.4%          |
| Einkommenssteuern natürliche Personen             | -1'476'025        | -1'529'500        | -1'529'500          | -1'560'184        | -30'684         | 2.0%          |
| Vermögenssteuern natürliche Personen              | -154'872          | -153'000          | -153'000            | -169'224          | -16'224         | 10.6%         |
| Quellensteuern                                    | -80'496           | -77'000           | -77'000             | -78'113           | -1'113          | 1.4%          |
| Grundstückgewinnsteuern                           | -33'602           | -27'000           | -27'000             | -31'376           | -4'376          | 16.2%         |
| Erbschafts- und Schenkungssteuern                 | -40'425           | -20'000           | -20'000             | -24'112           | -4'112          | 20.6%         |
| Nachsteuern                                       | -10'297           | -8'300            | -8'300              | -11'353           | -3'053          | 36.8%         |
| Übrige Entgelt                                    | -3'839            | -                 | -                   | -3'645            | -3'645          | -∞%           |
| Zinsertrag Steuern                                | -4'373            | -4'500            | -4'500              | -4'004            | 496             | -11.0%        |

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| <b>Kantonale Steuern juristische Personen</b>              |                 |                 |                     |                 |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>-364'104</b> | <b>-334'200</b> | <b>-334'200</b>     | <b>-375'605</b> | <b>-41'405</b>  | <b>12.4%</b> |
| Total Aufwand  | 18'302          | 17'900          | 17'900              | 14'307          | -3'593          | -20.1%       |
| Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)                    | -116            | 200             | 200                 | -5'499          | -5'699          | -2'849.3%    |
| Verluste und Erlasse juristische Personen                  | 2'441           | 2'000           | 2'000               | 3'573           | 1'573           | 78.6%        |
| Zinsaufwand  | 11              | -               | -                   | 2               | 2               | ∞%           |
| Vergütungszinsen   | 140             | 200             | 200                 | 90              | -110            | -55.1%       |
| Verschiedene interne Verrechnungen                         | 15'826          | 15'500          | 15'500              | 16'141          | 641             | 4.1%         |
| Total Ertrag   | -382'406        | -352'100        | -352'100            | -389'912        | -37'812         | 10.7%        |
| Gewinnsteuern juristische Personen                         | -338'693        | -321'000        | -321'000            | -349'184        | -28'184         | 8.8%         |
| Steuererleichterungen juristische Personen                 | 19              | 3'000           | 3'000               | 1'198           | -1'802          | -60.1%       |
| Kapitalsteuern juristische Personen                        | -27'570         | -18'000         | -18'000             | -25'220         | -7'220          | 40.1%        |
| Kantonssteuerzuschlag Finanzausgleich juristische Personen | -15'931         | -15'700         | -15'700             | -16'446         | -746            | 4.8%         |
| Zinsertrag Steuern   | -232            | -400            | -400                | -260            | 140             | -35.0%       |
| <b>Anteile Bundessteuern natürliche Personen</b>           |                 |                 |                     |                 |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>-188'620</b> | <b>-154'840</b> | <b>-154'840</b>     | <b>-177'782</b> | <b>-22'942</b>  | <b>14.8%</b> |
| Total Aufwand  | 2'303           | 3'100           | 3'100               | 1'711           | -1'389          | -44.8%       |
| Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)                    | 5               | 50              | 50                  | -1'423          | -1'473          | -2'946.3%    |
| Debitorenverluste  | -               | -               | -                   | -               | -               | ∞%           |
| Verluste und Erlasse Steuern natürliche Personen           | 451             | -               | -                   | 421             | 421             | ∞%           |
| Verluste und Erlasse Sondersteuern                         | -               | 500             | 500                 | -               | -500            | -100.0%      |
| Zinsaufwand  | 3               | -               | -                   | 1               | 1               | ∞%           |
| Vergütungszinsen   | 560             | 400             | 400                 | 535             | 135             | 33.8%        |
| Arbeitgeber- und Bezugsentschädigungen                     | 128             | 150             | 150                 | 114             | -36             | -24.0%       |
| Repartitionszahlungen direkte Bundessteuer                 | 1'156           | 2'000           | 2'000               | 2'063           | 63              | 3.1%         |
| Total Ertrag   | -190'923        | -157'940        | -157'940            | -179'493        | -21'553         | 13.6%        |
| Repartitionseinnahmen direkte Bundessteuer                 | -919            | -790            | -790                | -1'613          | -823            | 104.1%       |
| Rückerstattung Betreuungskosten                            | -               | -               | -                   | -               | -               | ∞%           |
| Zinsertrag Steuern   | -116            | -150            | -150                | -137            | 13              | -8.5%        |
| Anteil an direkter Bundessteuer                            | -110'347        | -109'000        | -109'000            | -116'603        | -7'603          | 7.0%         |
| Anteil an Verrechnungssteuer                               | -79'541         | -48'000         | -48'000             | -61'140         | -13'140         | 27.4%        |
| <b>Anteile Bundessteuern juristische Personen</b>          |                 |                 |                     |                 |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>-55'690</b>  | <b>-50'160</b>  | <b>-50'160</b>      | <b>-68'346</b>  | <b>-18'186</b>  | <b>36.3%</b> |
| Total Aufwand  | 5'960           | 3'450           | 3'450               | 7'830           | 4'380           | 127.0%       |
| Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)                    | -70             | 50              | 50                  | -443            | -493            | -986.4%      |
| Verluste und Erlasse juristische Personen                  | 296             | 200             | 200                 | 400             | 200             | 99.9%        |
| Zinsaufwand  | 4               | -               | -                   | 1               | 1               | ∞%           |
| Vergütungszinsen   | 190             | 200             | 200                 | 296             | 96              | 47.9%        |
| Repartitionszahlungen direkte Bundessteuer                 | 5'540           | 3'000           | 3'000               | 7'576           | 4'576           | 152.5%       |
| Total Ertrag   | -61'650         | -53'610         | -53'610             | -76'176         | -22'566         | 42.1%        |
| Repartitionseinnahmen direkte Bundessteuer                 | -11'375         | -3'600          | -3'600              | -23'938         | -20'338         | 564.9%       |
| Zinsertrag Steuern   | -32             | -10             | -10                 | -46             | -36             | 358.7%       |
| Anteil an direkter Bundessteuer                            | -50'243         | -50'000         | -50'000             | -52'192         | -2'192          | 4.4%         |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       |              | JB     | Budget | Budget ang. | JB     | Abw.    | Abw.   |
|-----------------------------|--------------|--------|--------|-------------|--------|---------|--------|
|                             | in 1'000 Fr. | 2017   | 2018   | 2018        | 2018   | absolut | in %   |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 683    | 4'063  | 2'563       | 863    | -1'700  | -66.3% |
|                             | Aufwand      | 4'369  | 6'586  | 5'086       | 3'290  | -1'796  | -35.3% |
|                             | Ertrag       | -3'686 | -2'522 | -2'522      | -2'426 | 96      | -3.8%  |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 159    | 287    | 287         | 286    | -1      | -0.2%  |
|                             | Aufwand      | 210    | 409    | 409         | 475    | 66      | 16.3%  |
|                             | Ertrag       | -51    | -122   | -122        | -189   | -67     | 55.0%  |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 524    | 3'777  | 2'277       | 577    | -1'699  | -74.6% |
|                             | Aufwand      | 4'159  | 6'177  | 4'677       | 2'814  | -1'862  | -39.8% |
|                             | Ertrag       | -3'635 | -2'400 | -2'400      | -2'237 | 163     | -6.8%  |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit                        | Beschluss  | Kredit | Kredit   | beanspruch- | Restkredit |      |
|---|------------|--------|----------|-------------|------------|------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.                  | Grosser    |        | mit      | ter Kredit  | absolut    | in % |
|   | Rat        |        | Teuerung | 31.12.2018  |            |      |
| <b>Erneuerung VERANA (Veranlagung n.P.)</b> |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                      | 15.09.2015 | 9'600  | 9'600    | 8'038       | 1'562      | 16   |
| VK, wiederkehrender A.                      | 15.09.2015 | 1'000  | 1'000    | -           | -          | -    |

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.         |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|                          | 2017          | 2018          | 2018          | 2018          | absolut      | in %         |
| Stellen total            | <b>198.34</b> | <b>204.77</b> | <b>203.77</b> | <b>203.20</b> | <b>-0.57</b> | <b>-0.3%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 193.30        | 193.47        | 193.47        | 195.67        | 2.20         | 1.1%         |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0.50          | 0.50          | 0.50          | 0.50          | 0            | 0.0%         |
| Projektstellen           | 4.54          | 10.80         | 9.80          | 7.03          | -2.77        | -28.3%       |

Die Überbesetzung bei den ordentlichen Stellen ist hauptsächlich auf Vertretungen von Ausfällen aufgrund von Mutterschaft und Krankheit zurückzuführen. Zudem wurden vereinzelt Aushilfen angestellt, um dringende Pendenzen abzubauen.

Die Unterschreitung bei den Projektstellen entstand aufgrund der Sistierung des Projektes zur Ablösung des bestehenden Informatiksystems für die Grundstückschätzungen (GRUN; 425E001).

## 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

Im Berichtsjahr wurden insgesamt 89 Projekte bearbeitet. Der Bedarf an Bauvorhaben mit Verpflichtungskredit (56) hat sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert. Diese werden im Rahmen der zur Verfügung stehenden personellen und finanziellen Mittel priorisiert und weiterbearbeitet. Im Vergleich zum Vorjahr stieg die Anzahl der kleinen baulichen Massnahmen von 31 auf 33. Erfolgreich in Betrieb genommen wurden die Grossvorhaben Dreifach-Turnhalle der Kantonsschule Wettingen und die kantonale Notrufzentrale. Der neue Standort der Sozialpädagogik in Aarau und die Teilsanierung des Zivilschutzentrums Eiken befinden sich in der Realisierung. Nach erfolgreichem Abschluss des Wettbewerbs für den Neubau des Polizeigebäudes in Aarau wird mit der Planung fortgefahren.

Im Hinblick auf die grossen künftigen Herausforderungen mit neuen Grossvorhaben, die zu Investitionsspitzen in den 2020er-Jahren führen, hat der Regierungsrat im Rahmen der Gesamtsicht Haushaltsanierung das Reformvorhaben Immobilien gestartet und strategische Stossrichtungen zum Immobilienportfolio und deren Finanzierung erarbeitet. Die Vorlage befindet sich bis Mitte März 2019 in der Anhörung. Die Planung der Grossvorhaben wurde weiter vorangetrieben. In Unterefelden erwarb der Kanton das Bildungszentrum Unterefelden mit dazugehörigem Umland und kann auf dem erworbenen Areal mit der Planung und Realisierung des dringend notwendigen Neubaus des Amtes für Verbraucherschutz fortfahren. Die übrigen geplanten Investitionen erfolgten bis auf wenige Verschiebungen wie geplant. Aufgestaute Massnahmen im baulichen Unterhalt wurden angegangen und die Funktionstauglichkeit der Anlagen in den Objekten sichergestellt.

Die Unterschreitung der Finanzierungsrechnung um rund 5 Millionen Franken begründet sich vornehmlich aus witterungs- und verbrauchsabhängigen Minderaufwendungen in den Betriebs- und Nebenkosten, nicht mehr erforderlichen Neuanmietungen sowie ungeplanter Beiträge Dritter für den baulichen Unterhalt. Mit der Übertragung der Spitalliegenschaften an das Kantonsspital Baden verpflichtete sich der Kanton zum Rückbau der geschützten Operationsstelle. Die Mittel sind im Budget 2018 enthalten, wurden allerdings aus finanzrechtlichen Gründen bereits im 2017 zurückgestellt, was zu einem Minderaufwand von rund 2 Millionen Franken im Rechnungsjahr führte.

Das Ziel beim CO2-Absenckpfad ist deutlich übertroffen worden und die erneuerbaren Energiequellen konnten systematisch berücksichtigt werden (430Z027). Der Kanton konnte zwei Auszeichnungen (Silber und Gold) für markante Fortschritte in der Energieeffizienz dank Optimierungen der bestehenden Gebäudetechnik bei zwei Gebäuden entgegennehmen.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 430E006         | Reformvorhaben Immobilien   | ● |
|-----------------|---|---|
| 1. Quartal 2018 | Erarbeitung der regierungsrätlichen Portfolio- und Finanzierungsstrategie |   |
| 2. Quartal 2018 | Erarbeitung Normkonzept mit Beschluss Regierungsrat                       |   |
| 3. Quartal 2018 | Erarbeitung Gesetzesentwurf mit Beschluss Regierungsrat                   |   |
| 4. Quartal 2018 | Anhörung  |   |
| 2019            | 1. und 2. Lesung im Parlament   |   |
| Mitte 2020      | Inkraftsetzung Gesetzesänderungen   |   |

Um den künftigen grossen Herausforderungen zu begegnen (steigender Flächenbedarf für Schulen und Sicherheit aufgrund demografischer Entwicklung, historisch gewachsenes Portfolio mit vielen Standorten/Mietliegenschaften, grosszyklischer Erneuerungsbedarf) wurde das Reformvorhaben Immobilien lanciert. In einem ersten Schritt hat der Regierungsrat ein neues ganzheitliches Zielbild zum gesamten Immobilienportfolio erarbeitet und sich mit den damit verknüpften Finanzierungsfragen auseinandergesetzt.

Als Leitplanken für die Umsetzung des neuen Zielbildes hat der Regierungsrat strategische Stossrichtungen zum Immobilienportfolio und den Finanzen verabschiedet. Die Absichten des Regierungsrats inklusive die dafür notwendigen Gesetzesanpassungen sind noch bis Mitte März 2019 in der Anhörung.

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 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in %     | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|---------------|---------------|--------|
| <b>Das kantonale Immobilienportfolio weist ein optimales Kosten-Nutzen-Verhältnis auf und der bauliche Unterhalt ist nachhaltig sichergestellt.</b> |  |          |             |         |              |               |               | ●      |
| <b>Eigenbestand</b>   |  |          |             |         |              |               |               |        |
| 01  | Gebäude im Verwaltungsvermögen   | Anzahl   | 429         | 440     | 439          | -1 -0.2%      | ●             | ●      |
| 02  | Gebäudewert im Verwaltungsvermögen   | Mio. Fr. | 1'642.0     | 1'677.5 | 1'681.0      | 3.5 0.2%      | ◐             | ●      |
| 07  | Gebäude im Finanzvermögen  | Anzahl   | 4           | 1       | 4            | 3 300.0%      | ●             | ●      |
| 08  | Gebäudewert im Finanzvermögen  | Mio. Fr. | 4.5         | 0.8     | 4.5          | 3.7 492.1%    | ◐             | ●      |
| 25  | Ertrag Nettomietzins Eigenbestand  | 1000 Fr. | 4'349       | 3'545   | 5'782        | 2'237 63.1%   | ◐             | ●      |
| <b>Spezialfinanzierung</b>  |  |          |             |         |              |               |               |        |
| 05  | Gebäude der Strassenliegenschaften   | Anzahl   | 49          | 50      | 57           | 7 14.0%       | ●             | ●      |
| 06  | Gebäudewert der Strassenliegenschaften   | Mio. Fr. | 24.6        | 24.6    | 27.2         | 2.6 10.6%     | ◐             | ●      |
| <b>Fremdvermögen</b>  |  |          |             |         |              |               |               |        |
| 11  | Gebäude im Fremdvermögen (ohne Anmietungen)  | Anzahl   | 63          | 62      | 60           | -2 -3.2%      | ◐             | ●      |
| 12  | Bewirtschafteter Gebäudewert Fremdvermögen (ohne Anmietungen)                        | Mio. Fr. | 404.5       | 404.0   | 367.7        | -36.3 -9.0%   | ◐             | ●      |
| 09  | Gebäude der Finanzierungsgesellschaft Immobilien FHNW AG (Fremdbestand)              | Anzahl   | 9           | 9       | 9            | 0 0.0%        | ◐             | ●      |
| 10  | Gebäudewert der Finanzierungsgesellschaft Immobilien FHNW AG (Fremdbestand)          | Mio. Fr. | 298.2       | 298.0   | 298.2        | 0.2 0.1%      | ◐             | ●      |
| 26  | Ertrag Nettomietzins Fremdbestand  | 1000 Fr. | 14'590      | 13'657  | 12'520       | -1'137 -8.3%  | ◐             | ●      |
| <b>Anmietungen</b>  |  |          |             |         |              |               |               |        |
| 14  | Aufwand Nettomietzins (Anmietungen)  | 1000 Fr. | 19'987      | 20'127  | 19'748       | -379 -1.9%    | ◐             | ●      |
| 16  | Mieterausbau   | 1000 Fr. | 948         | 6'513   | 3'826        | -2'688 -41.3% | ●             | ●      |
| <b>Immobilienkennzahlen</b>   |  |          |             |         |              |               |               |        |
| 27  | Anteil des baulichen Unterhalts am bewirtschafteten Gebäudewert                      | %        | 1.0         | 1.3     | 1.1          | -0.2 -15.7%   | ◐             | ●      |
| 28  | Anteil der Erneuerungen am bewirtschafteten Gebäudewert                              | %        | 0.1         | 0.2     | 0.1          | -0.1 -53.3%   | ◐             | ▲      |
| 29  | Anteil des baulichen Unterhalts und der Erneuerungen am bewirtschafteten Gebäudewert | %        | 1.1         | 1.4     | 1.1          | -0.3 -20.4%   | ◐             | ●      |
| 30  | Anteil Raumbereitstellung an der FIMAG   | %        | 47.0        | 37.0    | 33.0         | -4.0 -10.8%   | ◐             | ●      |
| 31  | Anteil Bausaldo an der FIMAG   | %        | 71.0        | 59.0    | 66.0         | 7.0 11.9%     | ◐             | ●      |
| 32  | Eingegangene Nutzerbegehren  | Anzahl   | 27          | 40      | 15           | -25 -62.5%    | ◐             | ●      |
| 33  | Durchgeführte Gebäudezustandsanalysen  | Anzahl   | 79          | 80      | 70           | -10 -12.5%    | ●             | ●      |

Das Ziel gilt trotz der teilweise kritischen Unterschreitung des massgebenden Indikators I28 als erreicht. Die darin geplanten Massnahmen verzögern sich infolge vertiefter Abklärungen.  
 07/08: Die Umwidmung des Säulenhauses in Aarau (3 Gebäude) wurde im Berichtsjahr nicht vollzogen. Der Nutzerwechsel verzögert sich. Vergleiche auch 430Z001-I01/02.  
 25: Die IMAG ist seit 1982 vertraglich dazu verpflichtet, die Kaserne Aarau dem Bund für militärische Zwecke bereitzustellen und zu unterhalten. Im Gegenzug leistet der Bund Zins- und Amortisationszahlungen sowie einen Beitrag zum baulichen Unterhalt. Dieser Vertrag wird im Rahmen der Umnutzung der Kaserne Aarau in ein interkantonales Rekrutierungszentrum in das Mietermodell überführt und die Einnahmen per 1. Januar 2018 als Miete statt baulicher Unterhalt ausgewiesen (vgl. 430Z023-I04).  
 05/06: Veränderungen in den Strassenliegenschaften sind abhängig vom geplanten bzw. bewilligten Strassenbau. Nicht mehr im Portfolio ist ein Gebäude in Windisch und neu im Portfolio sind 5 Gebäude in Aarburg sowie 3 in Othmarsingen.  
 11/12: Nicht mehr im Fremdvermögen sind die zurück gebaute, geschützte Operationsstelle des Kantonsspitals Baden (GOPS) und die Liegenschaften des Bildungszentrums Unterentfelden. Letztere wurden im Berichtsjahr erworben und sind im Verwaltungsvermögen enthalten.  
 26: Die Vermietung der Räumlichkeiten an die Fachhochschule Nordwestschweiz wurde Mitte 2017 rückwirkend, aufgrund neu beurteilter Flächen FHNW, angepasst. Da der Gleitzins in der Vergangenheit höher war, entstand eine höhere Miete für die Jahre 2013-2016 welche im 2017 nachträglich eingefordert wurde (Fr. 933'000.- einmaliger Effekt). Ab 2018 fällt der Mietertrag, wegen des tieferen Gleitzinssatzes und des abgeschafften Leerkostenabschlags, tiefer aus.  
 14: Geplante Neuanmietungen für neue Standorte im Rahmen von Bauprojekten (rund Fr. 250'000.-) waren nicht erforderlich. Einzelne Anmietungen fielen zudem tiefer aus als budgetiert oder konnten nach der Erstellung des AFP gekündigt werden.  
 16: Die Mieterlösungen für die neuen Standorte der Kantonspolizei in Wohlen und des Amtes für Verbraucherschutz werden nicht weiterverfolgt. Entsprechend erfolgten keine Mieterausbauten.  
 27: Ein Anteil von 0,8 bis 1% gewährleistet einen nachhaltigen Substanzwerterhalt der Gebäude. Die geplante Steigerung zum Abbau des mittelfristig aufgestauten Unterhalts wurde bis auf einzelne Massnahmen wie geplant umgesetzt.

28: Infolge vertiefter Abklärungen und Neupriorisierung werden die Innensanierung der Halle B an der Kantonsschule Wettingen und die Sanierung der Gebäudehülle des Standorts der Abteilung Kultur in Windisch (Altes Spital) verzögert realisiert.

30/31: Der Anteil der Raumbereitstellung an der Finanzierungsrechnung ist tiefer ausgefallen und jener des Bausaldos höher. Bedingt durch die neue Handhabung der Bundesbeiträge für die Kaserne Aarau als interkantonaies Rekrutierungszentrum, werden die Einnahmen als Miete (430Z001-I25) statt als Beitrag für den baulichen Unterhalt (430Z023-I04) ausgewiesen. In der Folge sind sie in der Raumbereitstellung anstatt im Bausaldo enthalten.

31: Im Bausaldo ER (430Z023) wurden substanzwerterhaltende Massnahmen realisiert und die Mehraufwendungen innerhalb des Globalbudgets kompensiert.

32: Im Hinblick auf die anstehenden Grossvorhaben, werden weniger Begehren von den Nutzerdepartementen eingereicht.

| Ziel 430Z003   | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die in der Investitionsrechnung geführten Bauvorhaben sind wirtschaftlich, nachhaltig und substanzwerterhaltend realisiert.</b> |   |          |             |         |              |           |               |        |
| <b>Bausaldo Investitionsrechnung</b>   |   |          |             |         |              |           |               |        |
| 19   | Bausaldo IR   | 1000 Fr. | 22'566      | 31'208  | 31'243       | 35        | 0.1%          | ● ●    |
| 20   | Investitionsbeiträge IR   | 1000 Fr. | -3'779      | -5'095  | -1'698       | 3'397     | -66.7%        | ● ●    |
| 12   | Ausgleich Bausaldo IR   | 1000 Fr. | 0           | -9'402  | 0            | 9'402     | -100.0%       | ● ●    |
| <b>Eigenbestand</b>  |   |          |             |         |              |           |               |        |
| 21   | Baulicher Unterhalt Investitionsrechnung                                | 1000 Fr. | 3'943       | 10'445  | 6'482        | -3'963    | -37.9%        | ● ●    |
| 01   | Neubauten (Eigenbestand)  | 1000 Fr. | 15'567      | 15'210  | 11'866       | -3'344    | -22.0%        | ● ●    |
| 03   | Erneuerungen (Eigenbestand)   | 1000 Fr. | 2'260       | 2'825   | 1'311        | -1'514    | -53.6%        | ● ●    |
| 06   | Nutzungsanpassungen IR (Eigenbestand)                                   | 1000 Fr. | 2'652       | 2'475   | 3'834        | 1'359     | 54.9%         | ● ●    |
| 17   | Erwerb Hochbauten   | 1000 Fr. | -           | 5'054   | 3'220        | -1'834    | -36.3%        | ● ●    |
| <b>Fremdvermögen</b>   |   |          |             |         |              |           |               |        |
| 24   | Investitionen Bestand FGI FHNW  | 1000 Fr. | -           | 0       | -            | -         | -             | ● ●    |
| 18   | Investitionen im Fremdvermögen  | 1000 Fr. | 976         | 3'184   | 2'404        | -780      | -24.5%        | ● ●    |
| <b>Anmietungen</b>   |   |          |             |         |              |           |               |        |
| 08   | Mieterausbau (Ersterstellung)   | 1000 Fr. | 444         | 6'338   | 3'236        | -3'102    | -48.9%        | ● ●    |
| 09   | Mieterausbau (Erneuerungen/<br>Nutzungsanpassungen)                     | 1000 Fr. | 504         | 175     | 590          | 415       | 236.7%        | ● ●    |
| <b>Verpflichtungskredite</b>   |   |          |             |         |              |           |               |        |
| 13   | Bauvorhaben mit Verpflichtungskrediten kleiner 2 Mio. Fr.               | Anzahl   | 29          | 18      | 30           | 12        | 66.7%         | ● ●    |
| 14   | Bauvorhaben mit Verpflichtungskrediten ab 2 Mio. Fr.                    | Anzahl   | 27          | 9       | 26           | 17        | 188.9%        | ● ●    |
| 15   | Termingerechtes abgeschlossene Ausführungen                             | %        | 60.0        | 95.0    | 70.0         | -25.0     | -26.3%        | ● ●    |
| 16   | Abgeschlossene Projekte innerhalb des bewilligten Verpflichtungskredits | %        | 80.0        | 100.0   | 83.0         | -17.0     | -17.0%        | ● ●    |

Das Ziel gilt mit dem Erreichen des Indikators 430Z003-I19 Bausaldo IR als erreicht. Zahlreiche Vorhaben wurden wie geplant umgesetzt. Da Bauvorhaben ein 20%-iges Verzögerungsrisiko in sich bergen, werden innerhalb der Indikatoren mehr Vorhaben eingestellt als Mittel zur Verfügung stehen. Mit Hilfe des Indikators 12 "Ausgleich Bausaldo IR" wird der Budgetwert des Bausaldos IR wieder auf den Vorgabewert gebracht. Die Bauvorhaben wurden laufend auf ihre Dringlichkeit überprüft, aktualisiert und neu priorisiert, sodass die einzelnen Indikatoren zwar unterschritten, aber der Bausaldo IR gesamthaft eingehalten wurde.

19/21/17: Bei der Budgetanpassung handelt es sich um eine Budgetverschiebung mit dem DVI für den Ersatz der Sicherheitstechnik an der Justizvollzugsanstalt in Lenzburg (0,35 Millionen Franken) (430Z003-I21). Der Regierungsrat hat mittels Budgetverschiebung die Investitionsrechnung um 1,5 Millionen Franken zu Ungunsten anderer Aufgabenbereiche erhöht (GAF §14 Abs. 2). Damit konnte der Erwerb des Berufsbildungszentrums Unterefelden zu 3,22 Millionen Franken erfolgen ohne die Investitionsrechnung zu überschreiten (430Z003-I17).

20: Die Umsetzung der Grossunterkünfte Asyl sollte bis ins Jahr 2020 im Umfang von 12 Millionen Franken (2018 – 2020 je 4 Millionen Franken jährlich) vom Bund vorfinanziert werden, vorausgesetzt, dass der Kanton in den entsprechenden Jahren die Realisierung vornimmt. Diese verzögert sich aufgrund der Standortevaluation.

12: Die innerhalb des Bausaldos IR (430Z003-I19) budgetierten Bauvorhaben tragen erfahrungsgemäss ein ca. 20%-iges Verzögerungsrisiko in sich (Baugesuchseinsprachen, submissionsrechtliche Beschwerden, bautechnische Ursachen, Nutzerentscheidungen, verzögerte Verpflichtungskreditverfahren etc.). 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 Vorgabewert gebracht. Der Jahresberichtswert beträgt daher stets Null.

21: Der Beleuchtungszentrumsersatz an der kantonalen Schule für Berufsbildung in Aarau sowie die Sanierung des Flachdachs der dortigen alten Reithalle waren nach vertieften Abklärungen noch nicht erforderlich. Die Umnutzung des Restaurants "Alter Löwen" zur Deckung von Mensaengpässen an der Kantonsschule Wettingen soll nach Bereinigung der Anforderungen an das Raumprogramm weiterverfolgt werden.

01: Die Standortevaluation für die Grossunterkünfte Asyl verzögert sich, sodass der geplante Baubeginn im Berichtsjahr nicht erfolgte.

03: Infolge Projektoptimierungen erfolgt der Start der beiden Vorhaben der Kantonsschule Wettingen an der Klosterstrasse 20 und die Innensanierung der Halle B im Folgejahr. Auch die Sanierung der Gebäudehülle des Standorts der Abteilung Kultur in Windisch verzögert sich.

06: An der Cafeteria des Buchenhofs mussten diverse betriebliche und räumliche Anpassungen vorgenommen werden. Des Weiteren wurde die Parkierung und der Aussenbereich auf der Klosterhalbinsel Wettingen neu organisiert und gestaltet.

17: Im Berichtsjahr wurde das Bildungszentrum Unterefelden erworben. Auf dem Grundstück soll der Neubau des Amtes für Verbraucherschutz realisiert werden. Die im Berichtsjahr beschlossene Landbereinigung auf dem Areal Torfeld Nord mit der Schweizerischen Eidgenossenschaft wird buchhalterisch 2019 abgewickelt.

- 18: Die Investitionen im Fremdvermögen sind tiefer ausgefallen, da sich einzelne Arbeiten am Schloss Lenzburg verzögern.  
 08: Die Mieterlösungen für die neuen Standorte der Kantonspolizei in Wohlen und des Amts für Verbraucherschutz werden nicht weiterverfolgt. Entsprechend erfolgten keine Mieterausbauten.  
 09: Im Rahmen der Umsetzung des neuen Standortkonzeptes Kantonspolizei 2020 werden verschiedene kleine Posten aufgehoben und deren Mitarbeiter in die verbleibenden Stützpunkte integriert. Dies erfordert Anpassungsarbeiten in den Büro- und Garderobenbereichen der bestehenden Stützpunkte.  
 13: Vorhaben unter 2 Millionen Franken werden meist kurzfristig angebeht und sind zum Zeitpunkt der AFP Erstellung nicht abschliessend bekannt.  
 14: Projekte welche verzögert abgeschlossen respektive deren Planung früher in Angriff genommen wurde, werden ebenfalls mitberücksichtigt und waren im Budgetwert nicht enthalten.  
 15: Im Berichtsjahr wurden 10 Vorhaben erfolgreich abgeschlossen. Drei Vorhaben wurden in Absprache mit den Nutzerdepartementen verzögert übergeben. Der Neubau der Dreifach-Turnhalle Kantonsschule Wettingen verzögerte sich in der Erarbeitung des Bauprojektes durch den Totalunternehmer sowie den Vertragsverhandlungen und wurde in enger Absprache mit dem Nutzer 8 Monate später in Betrieb genommen. Zur Minimierung der Risiken für den Kanton wurde mit den Bauarbeiten erst nach Unterzeichnung der Vertragsurkunde gestartet. Die angestrebten Termine beim Neubau der kantonalen Notrufzentrale konnten bis Bauvollendung des Erweiterungsbaus eingehalten werden. Aufgrund der Komplexität und des Umfangs der technischen Lösungen wurden rund 7 Monate mehr Zeit für Tests und Integration benötigt. Die Mauer- und Felsensanierung am Schloss Lenzburg waren aufgrund der historischen Bausubstanz deutlich aufwendiger als geplant.  
 16: Im Berichtsjahr konnten 6 Verpflichtungskredite abgerechnet werden. Die Nutzungsanpassung der Mensa in der Kantonsschule Wohlen weist eine Kreditüberschreitung um rund 3% aus.

| Ziel 430Z023  | Einheit                                | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die in der Erfolgsrechnung geführten Bauvorhaben sind wirtschaftlich, nachhaltig und substanzwerterhaltend realisiert.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |
| 01  | Bausaldo ER                            | 1000 Fr. | 14'066      | 13'516  | 14'775       | 1'259     | 9.3%          | ●      |
| 05  | Baulicher Unterhalt GB                 | 1000 Fr. | -           | 13'160  | 13'391       | 230       | 1.8%          | ●      |
| 06  | Nutzungsanpassungen GB                 | 1000 Fr. | -           | 1'500   | 1'847        | 347       | 23.2%         | ●      |
| 03  | Baulicher Unterhalt LUAE (FGI FHNW AG) | 1000 Fr. | 641         | 631     | 433          | -198      | -31.1%        | ●      |
| 04  | Beiträge ER                            | 1000 Fr. | -352        | -1'775  | -896         | 880       | -49.6%        | ●      |

Die Mehraufwendungen im Indikator 01 Bausaldo ER sind mitunter eine Folge des angegangenen aufgestauten Unterhalts. Es wurden substanzwerterhaltende Massnahmen realisiert und die Mehraufwendungen innerhalb des Globalbudgets kompensiert. Die Überschreitung der einzelnen Indikatoren ist daher unkritisch und das Ziel erreicht.

01/05/06: Die begrenzten personellen und finanziellen Mittel der vergangenen Jahre führten zu einem aufgestauten baulichen Unterhalt. Dank Wiederbesetzung der vakanten Stellen konnten der bauliche Unterhalt und die Nutzungsanpassungen sichergestellt und der aufgestaute Unterhalt angegangen werden.

03: An den Liegenschaften der Fachhochschule Nordwestschweiz waren einzelne geplante Unterhaltsmassnahmen nicht im vollen Umfang erforderlich.

04: Ein vertraglich vereinbarter Beitrag vom Bund für den baulichen Unterhalt an den Liegenschaften der Kaserne Aarau wurde durch Mietzinszahlungen abgelöst (vgl. 430Z001-I25).

| Ziel 430Z027   | Einheit                                | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Ziele zur Energieeffizienz der kantonalen Immobilien sind gemäss Grossverbraucherbestimmungen erreicht.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Relevante Gebäude                      | Anzahl   | -           | 47      | 47           | 0         | 0.0%          | ○      |
| 02   | Relevanter Gebäudewert                 | Mio. Fr. | -           | 703     | 703          | 0         | 0.0%          | ○      |
| 03   | Energie-Effizienz Über- / Unterfüllung | %-Pkt    | -           | 10.6    | 18.2         | 7.6       | 71.7%         | ●      |
| 04   | Kalkulierte Energie Einsparung         | MWh/a    | -           | 7'557   | 9'078        | 1'521     | 20.1%         | ●      |
| 05   | CO2-Intensität Über- / Unterfüllung    | %-Pkt    | -           | 17.0    | 35.3         | 18.3      | 107.6%        | ●      |
| 06   | Kalkulierte CO2-Intensität-Einsparung  | t CO2/a  | -           | 1'254   | 1'733        | 480       | 38.3%         | ●      |

Das Ziel beim CO2-Absenkepfad ist deutlich übertroffen worden und die erneuerbaren Energiequellen konnten systematisch berücksichtigt werden. Der Kanton erhielt Auszeichnungen (Silber und Gold) für markante Fortschritte in der Energieeffizienz, dank Optimierung der bestehenden Gebäudetechnik und des Betriebs an den Standorten Buchenhof sowie Regierungs- und Grossratsgebäude.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                            | <b>43'363</b>  | <b>47'597</b>  | <b>47'597</b>       | <b>43'601</b>  | <b>-3'997</b>   | <b>-8.4%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                          | <b>51'123</b>  | <b>54'142</b>  | <b>54'142</b>       | <b>52'125</b>  | <b>-2'017</b>   | <b>-3.7%</b>  |
| 30 Personalaufwand                                   | 5'945          | 5'964          | 5'964               | 5'509          | -455            | -7.6%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                 | 43'594         | 46'357         | 46'357              | 44'569         | -1'788          | -3.9%         |
| 34 Finanzaufwand                                     | 0              | -              | -                   | 0              | 0               | 0.0%          |
| 36 Transferaufwand                                   | 615            | 595            | 595                 | 611            | 16              | 2.7%          |
| 39 Interne Verrechnungen                             | 968            | 1'226          | 1'226               | 1'437          | 211             | 17.2%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                           | <b>-7'760</b>  | <b>-6'545</b>  | <b>-6'545</b>       | <b>-8'524</b>  | <b>-1'980</b>   | <b>30.3%</b>  |
| 42 Entgelte  | -201           | -83            | -83                 | -412           | -329            | 396.7%        |
| 44 Finanzertrag                                      | -5'242         | -3'898         | -3'898              | -6'293         | -2'395          | 61.5%         |
| 46 Transferertrag                                    | -1'053         | -1'279         | -1'279              | -503           | 776             | -60.7%        |
| 49 Interne Verrechnungen                             | -1'264         | -1'285         | -1'285              | -1'317         | -32             | 2.5%          |
| <b>LUAE Saldo</b>                                    | <b>47'610</b>  | <b>46'692</b>  | <b>46'692</b>       | <b>45'482</b>  | <b>-1'210</b>   | <b>-2.6%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                                  | <b>68'200</b>  | <b>63'846</b>  | <b>63'846</b>       | <b>62'056</b>  | <b>-1'790</b>   | <b>-2.8%</b>  |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                 | 2'352          | 2'425          | 2'425               | 2'237          | -188            | -7.8%         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                | 53'886         | 47'138         | 47'138              | 46'731         | -407            | -0.9%         |
| 34 Finanzaufwand                                     | 23             | -              | -                   | 950            | 950             | ∞%            |
| 36 Transferaufwand                                   | 11'940         | 14'282         | 14'282              | 12'138         | -2'144          | -15.0%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>                                   | <b>-20'591</b> | <b>-17'154</b> | <b>-17'154</b>      | <b>-16'574</b> | <b>579</b>      | <b>-3.4%</b>  |
| 42 Entgelte  | -769           | -797           | -797                | -714           | 83              | -10.4%        |
| 44 Finanzertrag                                      | -18'892        | -15'188        | -15'188             | -15'175        | 13              | -0.1%         |
| 46 Transferertrag                                    | -930           | -1'169         | -1'169              | -685           | 484             | -41.4%        |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                    | <b>16'029</b>  | <b>28'220</b>  | <b>30'070</b>       | <b>30'017</b>  | <b>-52</b>      | <b>-0.2%</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                  | <b>26'705</b>  | <b>34'704</b>  | <b>36'554</b>       | <b>33'066</b>  | <b>-3'488</b>   | <b>-9.5%</b>  |
| 50 Sachanlagen                                       | 25'657         | 31'520         | 33'370              | 30'662         | -2'708          | -8.1%         |
| 51 Invest auf Rechnung Dritter                       | 73             | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge                       | 976            | 3'184          | 3'184               | 2'404          | -780            | -24.5%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                   | <b>-10'677</b> | <b>-6'484</b>  | <b>-6'484</b>       | <b>-3'048</b>  | <b>3'436</b>    | <b>-53.0%</b> |
| 60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | -6'825         | -1'389         | -1'389              | -1'350         | 39              | -2.8%         |
| 61 Rückerstattungen                                  | -73            | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung          | -3'537         | -4'380         | -4'380              | -1'358         | 3'022           | -69.0%        |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge          | -242           | -715           | -715                | -341           | 374             | -52.4%        |

### Globalbudget

30 Personalaufwand: Die Budgetunterschreitung ist auf Vakanzen zurückzuführen. Bei der Wiederbesetzung waren lange Kündigungsfristen zu berücksichtigen und einzelne Stellen können erst im 2019 wieder besetzt werden.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Ein Grossteil der Unterschreitung ist auf tiefere verbrauchs- und witterungsabhängige Aufwendungen für Strom, Heizung, Reinigung und übrige Nebenkosten der über 400 Liegenschaften zurückzuführen. Zudem waren geplante Anmietungen für neue Standorte nicht erforderlich.

39 Interne Verrechnungen: Die Verrechnung des Aufwands und der Erträge für die Bewirtschaftung der Strassenliegenschaften ist höher ausgefallen.

42 Entgelte: Die Beteiligung der ausgelagerten Psychiatrischen Dienste Königsfelden an den Kosten für die Erneuerung der technischen Erschliessung war nicht geplant.

44 Finanzertrag: Die Immobilien Aargau ist seit 1982 vertraglich dazu verpflichtet, die Kaserne Aarau dem Bund für militärische Zwecke bereitzustellen und zu unterhalten. Im Gegenzug leistet der Bund Zins- und Amortisationszahlungen und einen Beitrag zum baulichen Unterhalt. Der Waffenplatzvertrag wird in das Mietermodell überführt und die Einnahmen ab 2018 als Miete im Finanzertrag statt im '46 Transferertrag' des Globalbudgets und der LUAE ausgewiesen. Weitere Mehreinnahmen wurden bei den Nebenkosten vermieteter Liegenschaften erzielt.

**LUAE**

- 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Gebäude der Finanzierungsgesellschaft Immobilien FHNW verursachten tiefere Aufwendungen im baulichen Unterhalt, den Nebenkosten und der Reinigung.
- 33 Abschreibungen: Die Abschreibungen sind leicht unter Budget, da die neue Dreifach-Turnhalle der Kantonsschule Wettingen und die kantonale Notrufzentrale verzögert in Betrieb genommen wurden.
- 34 Finanzaufwand: Die alte Reithalle in Aarau wurde unter dem Buchwert im Baurecht veräussert. Die unentgeltliche Rücküberführung ist in 35 Jahren vorgesehen.
- 36 Transferaufwand: Der Aufgabenbereich kommt gemäss Vertrag über den Liegenschaftsübertrag der Spitalimmobilien für den Rückbau der geschützten Operationsstelle am Kantonsspital Baden auf. Gemäss Gesetz über die Wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen mussten die Aufwendungen bereits im 2017 zurückgestellt werden, weshalb die im 2018 budgetierten Aufwendungen von 1,95 Millionen Franken hinfällig sind. Daneben konnten erneut mehr Liegenschaften als geplant aus der Wohnbauförderung entlassen werden und weniger Rückzahlungen getätigt werden.
- 42 Entgelte: Subventionierte Liegenschaften werden gesetzlich nach 25 Jahren sukzessive aus der Wohnbauförderung entlassen. Die Erträge aus den Rückzahlungen fielen tiefer aus als budgetiert.
- 46 Transferertrag: Vgl. Kommentar bei 44 Finanzertrag des Globalbudgets.

**Investitionsrechnung**

- Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat die Investitionsrechnung um 1,5 Millionen Franken zu Ungunsten anderer Aufgabenbereiche erhöht. Damit konnte der Erwerb des Berufsbildungszentrum Unterefelden zu 3,22 Millionen Franken erfolgen ohne die Investitionsrechnung zu überschreiten.
- 50 Sachanlagen: Bei der Budgetanpassung handelt es sich um eine Budgetverschiebung mit dem DVI für den Ersatz der Sicherheitstechnik an der Justizvollzugsanstalt in Lenzburg (0,35 Millionen Franken).
- 56 Eigene Investitionsbeiträge: Hierbei handelt es sich um Investitionen im Fremdvermögen. Einzelne Vorhaben am Schloss Lenzburg verzögern sich und führen zu Minderaufwendungen im Berichtsjahr.
- 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Die Umsetzung der Grossunterkünfte Asyl sollte bis ins Jahr 2020 im Umfang von 12 Millionen Franken (2018 – 2020 je 4 Millionen Franken jährlich) vom Bund vorfinanziert werden, vorausgesetzt, dass der Kanton in den entsprechenden Jahren die Realisierung vornimmt. Diese verzögert sich aufgrund der Standortevaluation. Im Budget nicht enthalten waren Investitionsbeiträge des Bundes für diverse Bauarbeiten an der Justizvollzugsanstalt Lenzburg und dem Jugendheim Aarburg.
- 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge: Hierbei handelt es sich um Investitionsbeiträge für Gebäude im Fremdvermögen. Die Stadt Lenzburg beteiligt sich entsprechend des Baufortschritts an den Sanierungsarbeiten am Schloss Lenzburg.

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>90'973</b> | <b>94'289</b>  | <b>94'289</b>       | <b>89'082</b> | <b>-5'207</b>   | <b>-5.5%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 54'619        | 49'323         | 49'323              | 48'794        | -529            | -1.1%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 16'029        | 28'220         | 30'070              | 30'017        | -52             | -0.2%        |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>52'382</b> | <b>73'185</b>  | <b>75'035</b>       | <b>70'306</b> | <b>-4'729</b>   | <b>-6.3%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

**F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken**

| in 1'000 Fr.                                     | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>LG Immobilienmanagement LUAE</b>              |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>53'106</b> | <b>48'141</b>  | <b>48'141</b>       | <b>47'515</b> | <b>-626</b>     | <b>-1.3%</b> |
| Total Aufwand                                    | 53'348        | 48'607         | 48'607              | 47'856        | -751            | -1.5%        |
| Abschreibung ausserplanmässig Grundstück         | 6'742         | -              | -                   | -             |                 |              |
| Abschreibung ausserplanmässig Wald               | 22            | -              | -                   | 111           | 111             | ∞%           |
| Abschreibung ausserplanmässig SiB                | 495           | -              | -                   | 7             | 7               | ∞%           |
| Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV          | 23            | -              | -                   | -             |                 |              |
| Abschreibungen Gebäude                           | 22'325        | 22'445         | 22'445              | 22'047        | -397            | -1.8%        |
| Abschreibungen auf Installationen, Einbauten     | 19'609        | 20'579         | 20'579              | 20'491        | -87             | -0.4%        |
| Abschreibungen Mieterausbau                      | 3'383         | 3'672          | 3'672               | 3'494         | -178            | -4.9%        |
| Abschreibungen auf übrige Mobilien               | 68            | 47             | 47                  | 168           | 122             | 259.9%       |
| Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge      | 681           | 1'865          | 1'865               | 1'538         | -327            | -17.5%       |
| Total Ertrag                                     | -242          | -466           | -466                | -341          | 126             | -26.9%       |
| Marktwertanpassungen Liegenschaften              | -             | -              | -                   | -             |                 |              |
| Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge | -242          | -466           | -466                | -341          | 126             | -26.9%       |

| in 1'000 Fr.                                | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Finanzierungsgesellschaft FHNW</b>       |               |                |                     |               |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                | <b>-4'618</b> | <b>-2'543</b>  | <b>-2'543</b>       | <b>-1'219</b> | <b>1'323</b>    | <b>-52.1%</b> |
| Total Aufwand                               | 11'112        | 12'152         | 12'152              | 12'389        | 237             | 2.0%          |
| Zinsen Finanzierungsgesellschaft            | 1'374         | 1'119          | 1'119               | 988           | -131            | -11.7%        |
| Amortisation Finanzierungsgesellschaft      | 6'987         | 8'288          | 8'288               | 8'288         | 0               | 0.0%          |
| Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge | 295           | 320            | 320                 | 866           | 546             | 170.6%        |
| Weiterer Aufwand                            | 2'457         | 2'425          | 2'425               | 2'247         | -178            | -7.3%         |
| Total Ertrag                                | -15'729       | -14'695        | -14'695             | -13'608       | 1'068           | -7.4%         |
| Nettomiete Verwaltungsvermögen              | -14'590       | -13'657        | -13'657             | -12'520       | 1'137           | -8.3%         |
| Weiterer Ertrag                             | -1'139        | -1'038         | -1'038              | -1'088        | -51             | 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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 20'868     | 29'315         | 29'665              | 23'426     | -6'239          | -21.0%       |
|                             | Aufwand      | 24'622     | 34'410         | 34'760              | 25'007     | -9'753          | -28.1%       |
|                             | Ertrag       | -3'754     | -5'095         | -5'095              | -1'581     | 3'514           | -69.0%       |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 601        | 538            | 538                 | 801        | 263             | 49.0%        |
|                             | Aufwand      | 601        | 538            | 538                 | 801        | 263             | 49.0%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 20'267     | 28'777         | 29'127              | 22'625     | -6'502          | -22.3%       |
|                             | Aufwand      | 24'021     | 33'872         | 34'222              | 24'206     | -10'017         | -29.3%       |
|                             | Ertrag       | -3'754     | -5'095         | -5'095              | -1'581     | 3'514           | -69.0%       |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit                              | Beschluss  | Kredit | Kredit   | beanspruch- | Restkredit |      |
|---|------------|--------|----------|-------------|------------|------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.                        | Grosser    |        | mit      | ter Kredit  | absolut    | in % |
|   | Rat        |        | Teuerung | 31.12.2018  |            |      |
| <b>Schafisheim, StVA, Verw.Geb., Gesamtsan.</b>   |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                            | 18.01.2011 | 22'645 | 23'531   | 24'242      | -711       | -3   |
| <b>Aarau, Kantonale Notrufzentrale</b>            |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                            | 07.01.2014 | 36'130 | 36'423   | 29'360      | 7'063      | 19   |
| <b>Lenzburg, DVI, Erweit. JV-Infrastruktur</b>    |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                            | 03.03.2015 | 25'200 | 24'986   | 24'052      | 934        | 4    |
| <b>Wettingen, Kantonsschule, Ersatz Turnhalle</b> |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                            | 24.03.2015 | 17'600 | 17'209   | 17'335      | -127       | -1   |
| <b>Eiken, DGS/Zivilschutzzentrum, Teilsan.</b>    |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                            | 04.09.2018 | 8'300  | 8'317    | 250         | 8'066      | 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.          |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
|                          | 2017         | 2018         | 2018         | 2018         | absolut      | in %          |
| Stellen total            | <b>38.36</b> | <b>38.45</b> | <b>38.85</b> | <b>34.11</b> | <b>-4.74</b> | <b>-12.2%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 36.94        | 37.45        | 37.45        | 33.71        | -3.74        | -10.0%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0.42         | 0            | 0.40         | 0.40         | 0            | 0.0%          |
| Projektstellen           | 1.00         | 1.00         | 1.00         | 0            | -1.00        | -100.0%       |

Die Wiederbesetzungen der vakanten ordentlichen Stellen verzögerte sich, teilweise infolge langer Kündigungsfristen der Neueintretenden. Einzelne Stellen können erst im 2019 wiederbesetzt werden.

Die abnehmenden Wohnbauförderungsgeschäfte führten zur Annahme, dass die fremdfinanzierte Stelle im 2018 nicht mehr benötigt wird. Neue Erkenntnisse zeigen einen Bedarf bis ins Jahr 2024, weshalb sie wieder eingestellt wurde.

Die befristete Projektstelle Masterplan Asylwesen wurde Ende 2017 verlängert. Wegen der Kurzfristigkeit war eine Besetzung mit einem externen Mitarbeiter erforderlich.

## Aufgabenbereich 435: Informatik

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Der Aufgabenbereich ist zuständig für die Strategie und den Betrieb der zentralen Informatik. Dabei begleitet er die kantonalen Grossprojekte und sorgt für leistungsfähige und moderne Informatiklösungen. Daneben unterstützt er mit seinen Dienstleistungen praxistauglich und effizient die Arbeit der kantonalen Verwaltung und ermöglicht den Einwohnerinnen und Einwohnern sowie anderen Anspruchsgruppen aus Wirtschaft und Politik einen einfachen Zugang und eine transparente Kommunikation mit dem Kanton Aargau. Der Aufgabenbereich ist auch verantwortlich für die Erbringung von Informatik-Basisleistungen. Dazu gehören insbesondere der sichere Betrieb der beiden zentralen Rechenzentren, die Betreuung des gesamten Datennetzwerks und der Querschnittsapplikationen sowie die Führung des Service Desks.

#### Zuständige Kommission

Kommission für Allgemeine Verwaltung (AVW)

#### Leistungsgruppen

LG 435.50 Applikationsmanagement  
 LG 435.60 Projektmanagement  
 LG 435.70 Infrastrukturmanagement  
 LG 435.80 Kundenservice  
 LG 435.90 Technologiemanagement

#### Gesamtbeurteilung

Das Projekt E-Government Infrastruktur des Kantons Aargau (435E001) wurde Ende Dezember 2018 erfolgreich abgeschlossen. An der Realisierung von bisher 34 elektronischen Dienstleistungen und diversen Erweiterungen der serviceorientierten Infrastruktur waren mehr als 320 Personen beteiligt. Hervorzuheben sind im Berichtsjahr neben der Arbeit an zukunftsweisenden Projekten wie eBau AG, eUmzugAG, Portal Beschäftigung Next oder das Go-Live von «Mein Konto», die auch mit Mobilgeräten bedienbare Transaktionsplattform des Kantons. Die Fachstelle E-Government Aargau koordiniert sämtliche Weiterentwicklungen in diesem Bereich. Sie zeigt auf, wie die Dienstleistungserbringung der beiden föderalen Ebenen (Gemeinden und Kanton) den Einwohnerinnen und Einwohnern eine zeitgemässe, zentrale und leicht bedienbare Portallösung bieten kann. Die steigenden Nutzungszahlen bei den angebotenen elektronischen Dienstleistungen belegen die grosse Nachfrage.

Die Plattform SmartAargau wurde im Berichtsjahr lanciert (vgl. 200E005). Die aktiv betreute und moderierte Informations-, Kollaborations- und Partizipationsplattform steht allen Mitarbeitenden der Kantonsverwaltung zur Verfügung und soll die Informationsbeschaffung und den Austausch zum Thema Digitalisierung verbessern. So können sich alle Mitarbeitenden der Kantonsverwaltung aktiv am Prozess der digitalen Transformation beteiligen.

Die Nachfrage nach den Diensten des Aargauischen Geographischen Informationssystems (AGIS) steigt kontinuierlich an. Die Fachstellen der Departemente sowie Ingenieurbüros und die Bevölkerung schätzen die Möglichkeiten des Online-Zugriffs auf spezifische Karteninformationen.

Zum Berichtszeitpunkt umfasste das Projektportfolio insgesamt 134 laufende und bereits initialisierte Projekte mit IT-Bezug aus allen Departementen.

Das Server- und Speicherwachstum war im Berichtsjahr moderat. Die hohe Stabilität der Systeme und des Netzwerks wurde trotz Verlängerung der Lebenszyklen vieler Betriebsmittel gewährleistet. Für eine umfassende Erneuerung des Rechenzentrums und des Netzwerks wurde eine Submission durchgeführt. Der Grossteil der Umsetzung konnte im Berichtsjahr noch nicht begonnen werden, so dass wie im Jahr 2017 nur die nötigsten Ausbauten ausgeführt und daher diese Budgetmittel noch nicht beansprucht wurden. Durch gezielten Zukauf von Firewallkomponenten wurde im Zuge des Wettrüstens gegen die zunehmende Cyberkriminalität die Netzwerksicherheit erhöht.

Mit standardisierten Arbeitsplatzsystemen wurden der Support durch den Service Desk, der Betrieb und die Wartung der PCs, Notebooks und Tablets effizient und effektiv durchgeführt. Die Einführung von Windows 10 und Office 2016 verlief daher reibungslos. Die Schulungsaktivitäten im Klassenverband gingen durch die Reduktion des Kursangebots zurück, wobei sich der Ausbau und die flächendeckende Nutzung der E-Learning-Angebote in den Schulungsstatistiken niederschlug. Die neu etablierte Gruppe Kundenberatung führte umfassende Beratungen bei Fragen zur Digitalisierung und dem Aufbau elektronischer Dienstleistungen durch. Nutzniesser dieser Services sind Fachstellen, Gemeinden und kantonsnahe Institutionen.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 435E001 | E-Government-Plattform ausbauen             | ● |
|---------|---|---|
| 2011    | Presentation Services                       |   |
| 2011    | Content Services                            |   |
| 2013    | Technische Infrastruktur                    |   |
| 2018    | Realisieren elektronischer Dienstleistungen |   |
| 2018    | Einführung von E-Shop Lösungen              |   |

Der Entwicklungsschwerpunkt wurde im Berichtsjahr termingerecht und im Rahmen des Kredits beendet. Die Fachstelle E-Government Aargau koordiniert sämtliche Weiterentwicklungen in diesem Bereich. Mit dem Projekt E-Government Plattform ausbauen wurde eine moderne serviceorientierte Infrastruktur aufgebaut. Das erarbeitete Knowhow wird für die weitere Digitalisierung und Modernisierung des Kantons eingesetzt, damit die angedachten Digitalisierungsvorhaben im Rahmen des Programms SmartAargau realisiert werden können. Auf die vorgesehene Konsolidierung der bestehenden E-Shops wurde nach Abwägung aller Vor- und Nachteile verzichtet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2008-1987 vom 18. November 2008 Mio. Fr. 8.93

### 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Informatikeinsatz des Kantons ist wirtschaftlich und effizient.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | IT-Arbeitsplätze in der Kernverwaltung                   | Anzahl  | 5'334       | 5'600   | 5'216        | -384      | -6.9%         | ◐      | ● |
| 04   | Gesamter IT-Aufwand pro Einwohner                        | Fr.     | 85          | 90      | 79           | -11       | -12.2%        | ◐      | ● |
| 06   | IT-Betriebskosten der Kernverwaltung pro IT-Arbeitsplatz | Fr.     | 7'383       | 7'626   | 7'424        | -202      | -2.6%         | ◐      | ● |

01: Vor dem Rollout neuer PCs und Laptops wurde eine breit angelegte Bedarfsermittlung durchgeführt. Durch den zunehmenden Einsatz mobiler Geräte vermindert sich der Bedarf. So werden ergänzende Geräte beispielsweise für externes Arbeiten nicht mehr benötigt.  
 04: Der sinkende Aufwand ist eine Folge der Sparmassnahmen sowie der Verschiebungen von Vorhaben wie z.B. die umfassende Erneuerung des Rechenzentrums.

| Ziel 435Z002  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Geoinformationen werden gemäss Geo-Informationsgesetz durch das Aargauische Geographische Informationssystem (AGIS) bedarfsgerecht bereitgestellt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Uneingeschränkt öffentlich zugängliche Geodatensätze | Anzahl  | 655         | 670     | 685          | 15        | 2.2%          | ●      | ● |
| 02  | Öffentlich zugängliche interaktive Karten            | Anzahl  | 100         | 95      | 107          | 12        | 12.6%         | ●      | ● |
| 03  | Abgaben an Drittkunden                               | Anzahl  | 1'731       | 1'525   | 3'666        | 2'141     | 140.4%        | ◐      | ● |
| 04  | Nutzung AGIS-Desktop-Applikationen                   | Stunden | 373'113     | 390'000 | 344'433      | -45'567   | -11.7%        | ◐      | ● |

01: Die Erhebung und Bereitstellung der Geodatensätze ist Sache der zuständigen Fachstellen. Das Wachstum verursacht keine nennenswerte Mehrbelastung der Fachgruppe. Eine neue Online-Karte kann dank der durchgängig strukturierten Datenbasis mit geringem Aufwand zur Verfügung gestellt werden.  
 02: Die Erstellung der Online-Karten auf dem Geoportal ist Sache der zuständigen Fachstellen. Die Zunahme erfolgt ohne nennenswerte Mehrbelastung des Fachbereichs.  
 03: Seit dem 1. Januar 2018 sind die Daten der amtlichen Vermessung kostenlos beziehbar. Dies führte zu einer starken Zunahme der Datenabgaben, jedoch ohne nennenswerte Mehrbelastung des Fachbereichs.  
 04: Die Abnahme lässt sich durch die Verschiebung von Desktop-GIS-Anwendungen ins webgestützte GIS erklären.

| Ziel 435Z003  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Internetauftritt des Kantons ist mit dem E-Government-Angebot zeitgemäss und barrierefrei verfügbar.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Elektronische Dienstleistungen                      | Anzahl  | 30          | 29      | 34           | 5         | 17.2%         | ●      | ● |
| 02  | Aufgabenbereiche mit E-Shop                         | Anzahl  | 1           | 2       | 1            | -1        | -50.0%        | ●      | ● |
| 04  | Verfügbarkeit von www.ag.ch                         | %       | 99.0        | 97.0    | 99.0         | 2.0       | 2.1%          | ●      | ● |
| 05  | Barrierefreie Objekte im Webangebot unter www.ag.ch | %       | 99.9        | 84.0    | 99.0         | 15.0      | 17.9%         | ●      | ● |

01: Im Berichtsjahr wurden neu angeboten: Elektronischer Baubewilligungsprozess, elektronische Berufsausübungsbewilligungen, eUmzugAG sowie «Mein Konto», die auch mit Mobilgeräten bedienbare Transaktionsplattform des Kantons.  
 02: Auf die vorgesehene Konsolidierung der bestehenden E-Shops wurde nach Abwägung aller Vor- und Nachteile verzichtet.  
 04: Der Indikator bezieht sich auf die Verfügbarkeit der Basisfunktionen der Internet-Homepage. Nicht einberechnet sind Störungen auf Applikationsebene.

| Ziel 435Z004  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Das kantonale Netzwerk ist sicher, leistungsfähig und hat eine hohe Verfügbarkeit.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01  | Netzwerkverfügbarkeit Betriebszeit (7x24)            | %       | 99.9        | 99.8    | 99.9         | 0.1       | 0.1%          | ●      |
| 02  | Netzwerkverfügbarkeit Bürozeit (Mo-Fr 7:00-18:00)    | %       | 99.9        | 99.9    | 100.0        | 0.1       | 0.1%          | ●      |
| 04  | Durch Virenbefall beschädigte Serversysteme pro Jahr | Anzahl  | 2           | 2       | 0            | -2        | -100.0%       | ●      |
| 05  | Anteil Spam-E-Mail am Mailverkehr                    | %       | 90.6        | 92.0    | 89.7         | -2.3      | -2.5%         | ○      |

01/02: Das Netzwerk umfasst das gesamte Wide Area Network (WAN), inklusive Gemeinde-Anbindungen. Die Ersatzinvestitionen der letzten Jahre bewirkten eine Modernisierung der Infrastruktur mit spürbarer Performancesteigerung und höherer Stabilität. Die Verfügbarkeit des Netzwerks bewegte sich über 99%. Im Stichmonat November betrug sie 99.9%.

| Ziel 435Z005   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Service Desk-Leistungen werden nachfragegerecht und professionell erbracht.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Vom Service Desk bearbeitete Tickets                             | Anzahl  | 15'602      | 17'000  | 15'521       | -1'479    | -8.7%         | ●      |
| 02   | Anteil der durch den Service Desk gelösten Tickets (first level) | %       | 65.0        | 68.5    | 68.0         | -0.5      | -0.7%         | ●      |
| 04   | Kunden, die mit der Abwicklung zufrieden sind                    | %       | 82.6        | -       | 84.0         | 84.0      | ∞%            | ●      |

04: Die Umfrage wird innerhalb des DFR neu jährlich durchgeführt. Sie besteht aus elf Fragen, wie z.B. zur Beurteilung der Erreichbarkeit oder zur Fachkompetenz.

| Ziel 435Z006  | Einheit                               | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---------------------------------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die IT-Projekte werden effizient und effektiv umgesetzt.</b> |                                       |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01  | Projekte und Vorhaben im Portfolio    | Anzahl  | 128         | 120     | 134          | 14        | 11.7%         | ●      |
| 02  | Korrekt eingereichte neue IT-Projekte | %       | 95.0        | 98.0    | 98.0         | 0         | 0.0%          | ●      |
| 03  | Technische Projektleitungen           | Anzahl  | 55          | 60      | 62           | 2         | 3.3%          | ●      |
| 05  | Abgebrochene Projekte                 | %       | 1.5         | 2.0     | 1.5          | -0.5      | -25.0%        | ●      |

01: Die Projekte mit IT-Bezug unterscheiden sich in Grösse und Dimension. Der geleistete Aufwand lässt sich nicht einzig über die Anzahl der Projekte quantifizieren.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                          | JB 2017       | Budget 2018   | Budget ang. 2018 | JB 2018       | Abw. absolut  | Abw. in %     |
|---------------------------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>29'407</b> | <b>33'477</b> | <b>33'351</b>    | <b>31'870</b> | <b>-1'482</b> | <b>-4.4%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>33'219</b> | <b>37'398</b> | <b>37'272</b>    | <b>35'152</b> | <b>-2'120</b> | <b>-5.7%</b>  |
| 30 Personalaufwand                    | 16'002        | 16'803        | 16'803           | 16'638        | -164          | -1.0%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 17'159        | 20'506        | 20'380           | 18'455        | -1'925        | -9.4%         |
| 36 Transferaufwand                    | 58            | 89            | 89               | 58            | -31           | -34.6%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-3'812</b> | <b>-3'920</b> | <b>-3'920</b>    | <b>-3'282</b> | <b>638</b>    | <b>-16.3%</b> |
| 42 Entgelte                           | -2'295        | -2'068        | -2'068           | -1'497        | 572           | -27.6%        |
| 46 Transferertrag                     | -82           | -100          | -100             | -116          | -16           | 16.0%         |
| 49 Interne Verrechnungen              | -1'434        | -1'752        | -1'752           | -1'670        | 82            | -4.7%         |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>9'150</b>  | <b>7'633</b>  | <b>7'633</b>     | <b>5'153</b>  | <b>-2'480</b> | <b>-32.5%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>9'150</b>  | <b>7'633</b>  | <b>7'633</b>     | <b>5'153</b>  | <b>-2'480</b> | <b>-32.5%</b> |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 9'150         | 7'633         | 7'633            | 5'153         | -2'480        | -32.5%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | -             | -             | -                | -             | -             | -             |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>4'004</b>  | <b>5'855</b>  | <b>5'625</b>     | <b>3'141</b>  | <b>-2'484</b> | <b>-44.2%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>4'004</b>  | <b>5'855</b>  | <b>5'625</b>     | <b>3'141</b>  | <b>-2'484</b> | <b>-44.2%</b> |
| 50 Sachanlagen                        | 4'004         | 5'855         | 5'625            | 3'141         | -2'484        | -44.2%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | -             | -             | -                | -             | -             | -             |

**Globalbudget**

Gestützt auf §14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 126'000.- des Globalbudgets zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben. 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Budgetabweichung ergab sich aus folgenden Faktoren: Zurückhaltung bei Wartungs- und Supportaufträgen vor allem in den Bereichen Netzwerk, Server und Storage im Hinblick auf die umfassende Erneuerung des Rechenzentrums und der Firewall im Jahr 2019; Reduktion von Supportleistungen bei AGIS, Projektmanagement sowie im Bereich der abzulösenden IT Service Management Software; deutliche Unterschreitung des Budgets für externe Dienstleistungen dank der erfolgreichen Internalisierung (Sanierungsmassnahme S17-435-1 "Betriebliche Aufgaben intern erfüllen"). 42 Entgelte: Einsparungen bei den Kommunikationsgebühren wurden den Gemeinden weitergegeben. Die frühzeitige Auslagerung der Systeme für die Spitäler und die Psychiatrischen Dienste führte ebenfalls zu tieferen Einnahmen.

**LUAE**

33 Abschreibung Verwaltungsvermögen: Die Abschreibungen beziehen sich auf die Ersatzbeschaffungen im Rechenzentrum sowie auf die abgeschlossenen Projekte Exchange Erneuerung, IAM Future, KOMPLA (Erneuerung Telefonie) und E-Government. Wegen Änderungen im Teilaktivierungsprozess wurde das Budget zu hoch berechnet.

**Investitionsrechnung**

Gestützt auf §14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 230'000.- der Investitionsrechnung zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben. 50 Sachanlagen: Die geplante umfassende Erneuerung des Rechenzentrums musste wegen des aufwändigen Submissionsverfahrens auf 2019 verschoben werden. Der Lebenszyklus vieler bestehender Betriebsmittel wurde in den Bereichen Server, Storage und Datensicherung verlängert. Ausserdem fiel die vorgesehene Investition in den Ersatz der hardwaregestützten Google-Suchmaschine dank einer günstigeren Software-Lösung geringer aus.

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>38'557</b> | <b>41'110</b>  | <b>40'984</b>       | <b>37'022</b> | <b>-3'962</b>   | <b>-9.7%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | 9'150         | 7'633          | 7'633               | 5'153         | -2'480          | -32.5%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 4'004         | 5'855          | 5'625               | 3'141         | -2'484          | -44.2%        |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>33'411</b> | <b>39'332</b>  | <b>38'976</b>       | <b>35'011</b> | <b>-3'965</b>   | <b>-10.2%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

**G. Übersicht Verpflichtungskredite**

| Verpflichtungskredite<br>in 1'000 Fr. | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total Saldo</b>                    | 2'244      | 2'139          | 1'783               | 555        | -1'228          | -68.9%       |
| Aufwand                               | 2'244      | 2'178          | 1'822               | 555        | -1'267          | -69.6%       |
| Ertrag                                | -          | -39            | -39                 | -          | 39              | -100.0%      |
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | -          | 223            | 97                  | 51         | -46             | -47.9%       |
| Aufwand                               | -          | 262            | 136                 | 51         | -85             | -62.9%       |
| Ertrag                                | -          | -39            | -39                 | -          | 39              | -100.0%      |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | 2'244      | 1'916          | 1'686               | 504        | -1'182          | -70.1%       |
| Aufwand                               | 2'244      | 1'916          | 1'686               | 504        | -1'182          | -70.1%       |
| Ertrag                                | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

**H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen**

| Verpflichtungskredit<br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr.                      | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | in % |
|---|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|------|
| <b>E-Government Plattform</b><br>VK, einmaliger Aufwand                 | 18.11.2008                  | 8'925  | 8'925                     | 8'148                                   | 777                   | 9    |
| <b>Umsetzung Telefonie-Strategie (KOMPLA)</b><br>VK, einmaliger Aufwand | 26.03.2013                  | 10'700 | 10'700                    | 8'984                                   | 1'716                 | 16   |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | <b>JB</b><br>2017 | <b>Budget</b><br>2018 | <b>Budget ang.</b><br>2018 | <b>JB</b><br>2018 | <b>Abw.</b><br>absolut | <b>Abw.</b><br>in % |
|--------------------------|-------------------|-----------------------|----------------------------|-------------------|------------------------|---------------------|
| Stellen total            | <b>108.67</b>     | <b>111.80</b>         | <b>113.60</b>              | <b>110.24</b>     | <b>-3.36</b>           | <b>-3.0%</b>        |
| Ordentliche Stellen      | 102.45            | 107.80                | 109.60                     | 106.49            | -3.11                  | -2.8%               |
| Fremdfinanzierte Stellen | 1.00              | 1.00                  | 1.00                       | 0.96              | -0.04                  | -4.0%               |
| Projektstellen           | 5.22              | 3.00                  | 3.00                       | 2.79              | -0.21                  | -7.0%               |

Die unterjährig zusätzlich budgetierten 180 Stellenprozenten sind auf Stellenverschiebungen aus anderen Aufgabenbereichen zurückzuführen: Geschäftsstelle IT-Board von der Staatskanzlei (80%), Informatikbeauftragter DFR (50%) sowie Fachstelle E-Government (50%), beide vom Generalsekretariat DFR. Die Stellen konnten teilweise erst im Laufe des Jahres besetzt werden. Zudem haben Vakanzen bei ordentlichen Stellen im Berichtsjahr zu einer Budgetunterschreitung geführt.

## Aufgabenbereich 440: Landwirtschaft

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### *Aufgaben*

Landwirtschaft Aargau setzt die Agrarpolitik des Bundes und des Kantons um. Unter Einbezug wichtiger Partner fördert sie eine leistungsfähige, wirtschaftlich eigenständige, nachhaltig produzierende und auf die Versorgungssicherheit ausgerichtete Landwirtschaft. 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 Strukturverbesserung und Raumnutzung

#### *Gesamtbeurteilung*

Das Landwirtschaftsjahr 2018 wird vor allem wegen des Wetters als aussergewöhnlich in die Geschichte eingehen. Die hohen Temperaturen und die Trockenheit sorgten bei zahlreichen Landwirtschaftsbetrieben für sehr grosse Herausforderungen. So fielen im Obst- und Weinbau die Erträge deutlich besser aus als im Vorjahr. Die 2018er Weine haben das Potenzial als Spitzenjahrgang in Erinnerung zu bleiben. Anders sieht es im Feldbau aus. Die Kulturen litten aufgrund der Trockenheit früh unter einer schlechten Wasserversorgung. Daher ist es nicht erstaunlich, dass sowohl die Qualität als auch die geernteten Mengen im Vergleich mit dem Vorjahr geringer waren. Die Dürre wird besonders in der Tierhaltung noch einige Zeit Spuren hinterlassen. Weil das frische Futter knapp war und wenig Heu und Emd geerntet werden konnte, mussten Tierhaltungsbetriebe Futter zu- oder Tiere verkaufen. Andererseits erleichterte das schöne Herbstwetter die verbleibenden Feldarbeiten und die Saat von Winterfrüchten. Verhalten positiv, wenn auch immer noch auf sehr tiefem Niveau, dürfen die Preise auf dem Milchmarkt beurteilt werden.

Nicht nur das Wetter prägte das Landwirtschaftsjahr. Im September kamen die Fair-Food- und Ernährungssicherheits-Initiativen vor das Volk, im November die Hornkuh-Initiative. Sie wurden alle vom Volk abgelehnt. Im Rahmen der neuen Agrarpolitik des Bundes AP 18-21 (440E006) hat der Bundesrat im November mehr als 200 Seiten Verordnungsanpassungen – zur Umsetzung in den Kantonen ab dem 01. Januar 2019 – beschlossen. Zudem präsentierte der Bund den Vorschlag zur Agrarpolitik 22+, der in die Vernehmlassung geschickt wurde.

Beim Entwicklungsschwerpunkt (440E007) stand die Entwicklung einer Strategie zur Aufwertung von landwirtschaftlichen Nutzflächen im Zentrum. Durch Bautätigkeiten in- und ausserhalb der Bauzonen fallen grosse Mengen an Ober- und Unterböden an. Dieses Bodenmaterial soll zur Aufwertung von landwirtschaftlichen Böden verwendet werden.

Ziel ist es, unter Berücksichtigung weiterer Interessen und im Sinne einer produzierenden Landwirtschaft, neue Fruchtfolgeflächen zu schaffen. Dazu erarbeiteten Landwirtschaft Aargau, die Abteilung für Umwelt, die Abteilung für Baubewilligungen und der Bauernverband Aargau erste Umsetzungsstrategien, welche weiterentwickelt werden müssen.

Im Berichtsjahr wurden die von der Politik geforderten Leistungen mit rund 143 Millionen Franken Direktzahlungen abgegolten. Weiterhin nimmt die Anzahl der im Aargau biologisch produzierenden Betriebe leicht zu (von 265 auf 272). Die Biodiversitätsförderflächen BFF mit hoher Qualität (Labiola-Vertragsflächen) nahmen im Berichtsjahr - im Sinne der Qualitätsstrategie von Bund und Kanton - um 370 Hektaren auf total 6'878 Hektaren zu. Auf mehr als einem Sechstel der landwirtschaftlichen Nutzfläche respektive auf 10'055 Hektaren sind im Kanton Aargau BFF angelegt.

Die Nachfrage der Gemeinden nach Modernen Meliorationen und zur Unterstützung von PWI-Projekten ist gross. Diese oft nach den Weltkriegen mehrheitlich durch die öffentliche Hand errichteten Infrastrukturwerke kommen ins Alter. Mit einem vom Grossen Rat beschlossenen Nachtragskredit konnten zudem die vom Unwetter im Jahr 2017 in der Region Zofingen massiv betroffenen Gemeinden bei der Wiederinstandstellung der landwirtschaftlichen Infrastruktur unterstützt werden.

Aufgrund des strukturellen Wandels (Wachstum, Spezialisierung, Technisierung) wird in den nächsten Jahren mit einem steigenden Kreditbedarf aus der Aargauischen Landwirtschaftlichen Kreditkasse gerechnet. Der Bestand der zugesicherten, aber noch nicht ausbezahlten Kredite aus dem Agrarfonds liegt bei rund 3 Millionen Franken. Dieser hohe Betrag ist aufgrund der individuellen Projektfortschritte entstanden. Um bei dieser Ausgangslage die Liquidität zu sichern, waren im Rechnungsjahr höhere Rücklagen notwendig, welche durch Minderaufwände bei der Feuerbrandbekämpfung kompensiert wurden.

Das Spannungsfeld der Ansprüche und Strategien an die zukünftige Landwirtschaft akzentuieren sich weiter. Zusätzlich zu den produktionstechnischen und betriebswirtschaftlichen Fragen machen mangelnde nationale agrarpolitische Planungssicherheit und klimatisch bedingte Einkommensengpässe vielen Betrieben zu schaffen und erhöhen insbesondere am landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg die Nachfrage nach professionellen Hilfestellungen. Digitalisierung und E-Government bieten in der Land- und Ernährungswirtschaft eine grosse Chance. Die im Berichtsjahr durchgeführte Medienveranstaltung zeigte eindrücklich, wie gross das Potential und das Interesse an diesem Thema sind. 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

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>440E006</b> | <b>Neue Agrarpolitik des Bundes (AP 18-21)</b>                          | <span style="color: green;">●</span> |
| 2017           | Planung und Konzeption der Etappe 2018-2021 der Agrarpolitik des Bundes |                                      |
| 2018           | Umsetzung der angepassten Bundesprogramme                               |                                      |
| 2019/2020      | Konsolidierungsphase  |                                      |

Die aktuelle Etappe der Agrarpolitik des Bundes (AP 18-21) dient der kurzfristigen Systemoptimierung, bevor mit der AP 22+ grundsätzliche Anpassungen vorgenommen werden sollen. Der Hauptfokus liegt auf der Verbesserung der Wettbewerbsfähigkeit und bei der Reduktion des administrativen Aufwands. Eine Reduktion des administrativen Aufwands im Vollzug der Agrarpolitik war im Jahr 2018 nicht erkennbar. Die Beteiligung an den neuen Bundesprogrammen insbesondere bei den Ressourceneffizienzbeiträgen war eher bescheiden. Dagegen hat die Beteiligung an den bestehenden Programmen nochmals zugenommen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>440E007</b> | <b>Aufwertung und Erhaltung von landwirtschaftlichen Nutzflächen</b>            | <span style="color: green;">●</span> |
| 2018           | Entwicklung einer Strategie zur Aufwertung von landwirtschaftlichen Nutzflächen |                                      |
| 2019           | Einführung / Umsetzung des neuen Raumplanungsgesetzes (RPG II)                  |                                      |
| 2020           | Aktualisierung und Digitalisierung der Fruchtfolgeflächen                       |                                      |

In Zusammenarbeit mit den Abteilungen Umwelt und Baubewilligungen wurde eine Strategie erarbeitet und erste Schwerpunkte zur Aufwertung von landwirtschaftlichen Nutzflächen definiert. In allen Verfahren mit Bodenverbrauch wird eine Minimierung des Flächenverlusts durchgesetzt. Ober- und Unterboden müssen zur Verbesserung oder Aufwertung landwirtschaftlicher Nutzfläche verwendet werden. Durch die aktive Mitarbeit von Landwirtschaft Aargau bei der Revision des Sachplans Fruchtfolgefläche und der Bodenstrategie Schweiz konnten Forderungen zum Schutz der landwirtschaftlichen Nutzflächen und Fruchtfolgeflächen auf nationaler Ebene eingebracht 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 440Z001   | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status                               |                                      |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Das Landwirtschaftliche Zentrum (LZ) Liebegg unterstützt und fördert als bäuerliches Kompetenzzentrum seine Kunden in den Bereichen nachhaltige Landwirtschaft, Hauswirtschaft und Ernährung.</b> |  |          |             |         |              |           |               | <span style="color: green;">●</span> |                                      |
| 01   | Weiterbildungshalbtage   | Anzahl   | 497         | 500     | 452          | -48       | -9.6%         | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| -  | Fachartikel/ Publikationen in den landw. Fachmedien (440Z005-I01)    | Anzahl   | 196         | 160     | 171          | 11        | 6.9%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 02   | Teilnehmende, welche mit dem Kurs zufrieden oder sehr zufrieden sind | %        | 97.0        | 95.0    | 98.5         | 3.5       | 3.7%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 03   | Dienstleistungsfälle im öffentlichen Interesse                       | Anzahl   | 776         | 750     | 678          | -72       | -9.6%         | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 04   | Grad der Kundenzufriedenheit mit den Dienstleistungen                | %        | 98.0        | 95.0    | 98.8         | 3.8       | 4.0%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 05   | Praxisversuche   | Anzahl   | 26          | 30      | 27           | -3        | -10.0%        | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 07   | Gemeinden mit Feuerbrandbefall                                       | Anzahl   | 6           | 60      | 3            | -57       | -95.0%        | <span style="color: white;">○</span> | <span style="color: green;">●</span> |
| 08   | Aufwand für Pflanzenschutzdienst (Bund und Kanton)                   | 1000 Fr. | 199         | 525     | 194          | -331      | -63.0%        | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |

01: Das Weiterbildungsangebot wurde gestrafft, weshalb die Anzahl durchgeführter Weiterbildungshalbtage leicht abgenommen hat. Gleichzeitig war im Vergleich zum Vorjahr eine Zunahme der Anzahl Teilnehmenden zu verzeichnen, was zu einer besseren Auslastung der Kurse führte.

03: Die Anzahl Dienstleistungsfälle im öffentlichen Interesse schwankt erfahrungsgemäss um +/- 10%. Dies ist einerseits auf die schwankende Nachfrage nach den Dienstleistungen und andererseits auf die dafür zur Verfügung stehenden Ressourcen zurückzuführen.

07/08: Die nach wie vor konsequente Umsetzung der Feuerbrandstrategie im Aargau hat im Berichtsjahr eine grössere Ausbreitung des Feuerbrandbakteriums verhindert. Der Kontrollaufwand der Gemeinden konnte daher massiv reduziert werden, was auch den Aufwand für Bund und Kanton reduzierte.

| Ziel 440Z002   | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Vollzug der agrarpolitischen Massnahmen im Bereich Direktzahlungen erfolgt effizient und termingerecht.</b> |  |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 02   | Landwirtschaftsbetriebe mit Berechtigung für Direktzahlungen   | Anzahl   | 2'554       | 2'540   | 2'533        | -7        | -0.3%         | ○      | ● |
| 01   | Direktzahlungen und Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden an Landwirtschaftsbetriebe   | Mio. Fr. | 142.7       | 138.7   | 143.0        | 4.3       | 3.1%          | ○      |   |
| 03   | Anteil Beschwerden an das kantonale Verwaltungsgericht bezogen auf die Zahl der beitragsberechtigten Betriebe                          | %        | 0           | 0.1     | 0            | -0.1      | -100.0%       | ●      | ● |
| 09   | Landwirtschaftsbetriebe mit Bestätigung 'baulicher Gewässerschutz ist erfüllt'   | %        | 98.0        | 96.0    | 97.0         | 1.0       | 1.0%          | ●      | ● |
| -  | Anteil der erledigten Abrechnungen bei Jahresende (440Z010-I01)  | %        | 99          | 99      | 99           | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 18   | Labiola-Index stark vernetzte Regionen   | Punkte   | -           | 100.0   | 104.4        | 4.4       | 4.4%          | ●      | ● |
| 19   | Labiola-Index schwach vernetzte Regionen   | Punkte   | -           | 80.0    | 88.9         | 8.9       | 11.1%         | ●      | ● |
| <b>Biodiversität</b>   |  |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 05   | Umfang der Biodiversitätsförderflächen der Qualitätsstufe 1  | Hektar   | 9'921       | 9'750   | 10'055       | 305       | 3.1%          | ○      |   |
| 12   | Anteil der Biodiversitätsförderflächen der Qualitätsstufe 1 an der landwirtschaftlichen Nutzfläche                                     | %        | 16.8        | 16.4    | 16.7         | 0.3       | 2.0%          | ○      |   |
| 06   | Umfang der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufen 2, 3 und Vernetzung)  | Hektar   | 6'508       | 6'200   | 6'878        | 678       | 10.9%         | ●      | ● |
| 17   | Anteil der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufen 2, 3 und Vernetzung) an der landwirtschaftlichen Nutzfläche | %        | 11.0        | 10.4    | 11.4         | 1.0       | 9.6%          | ●      | ● |
| 13   | Beiträge (Bund) an Landwirtschaftsbetriebe für Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2, 3 und Vernetzung)     | Mio. Fr. | 12.9        | 12.3    | 14.4         | 2.1       | 17.1%         | ●      | ● |
| 14   | Beiträge (Kanton) an Landwirtschaftsbetriebe für Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2, 3 und Vernetzung)   | Mio. Fr. | 1.0         | 1.0     | 1.1          | 0.1       | 10.0%         | ●      | ● |
| <b>Landschaftsqualität</b>   |  |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 15   | Beiträge (Bund) an Landwirtschaftsbetriebe für Landschaftsqualität   | Mio. Fr. | 7.3         | 7.3     | 7.3          | -0.0      | -0.4%         | ●      | ● |
| 16   | Beiträge (Kanton) an Landwirtschaftsbetriebe für Landschaftsqualität   | Mio. Fr. | 0.8         | 0.8     | 0.8          | -0.0      | -2.4%         | ●      | ● |
| <b>Nitrat- und Phosphatprojekte</b>  |  |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 07   | Vertragsflächen in Nitrat- und Phosphatgebieten  | Hektar   | 198         | 200     | 197          | -3        | -1.5%         | ●      | ● |
| 08   | Beiträge an Landwirtschaftsbetriebe für Nitrat- und Phosphatprojekte   | 1000 Fr. | 146         | 150     | 148          | -2        | -1.3%         | ●      | ● |

01: Die Summe der ausbezahlten Direktzahlungen und Beiträge befindet sich auf dem Vorjahresniveau. Die Übergangsbeiträge verlaufen zwar wie erwartet rückläufig, dafür wird eine grössere Beteiligung bei den Produktionssystembeiträgen (Bio und Tierwohl) sowie den Ressourceneffizienzbeiträgen verzeichnet.

18/19: Die Indexwerte sind sowohl für die gut vernetzten als auch für die schlecht vernetzten Regionen ähnlich stark gestiegen. Hauptgrund ist die sehr hohe Zahl der Tagfalterarten, für welche die Trockenheit einen positiven Einfluss auf ihre Entwicklung hatte.

06/13/17: Die Zunahme der Biodiversitätsförderflächen ist vor allem bei den Vertragsflächen, die durch das Programm Labiola gefördert werden, zu verzeichnen und somit bei den Flächen mit hoher Qualität und hohen Vernetzungsfunktionen.

| Ziel 440Z003   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Grundlagen für Strukturverbesserungen und Raumnutzung werden gefördert.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Landwirtschaftliche Nutzfläche   | Hektar  | 59'150      | 59'500  | 60'134       | 634       | 1.1%          | ○      |   |
| 02   | Entwicklung der Fruchtfolgeflächen: Gesamtbilanz                         | Hektar  | 40'466      | 40'450  | 40'471       | 21        | 0.1%          | ●      | ● |
| 03   | Zu beurteilende Geschäfte gemäss Boden-, Pacht- und Regulierungsrecht    | Anzahl  | 2'108       | 2'400   | 2'123        | -277      | -11.5%        | ○      |   |
| 04   | Zur Beurteilung zugewiesene Baugesuche                                   | Anzahl  | 923         | 950     | 969          | 19        | 2.0%          | ○      |   |
| 05   | Zur Beurteilung zugewiesene Geschäfte Verwaltungsinterne Konferenz (VIK) | Anzahl  | 96          | 130     | 91           | -39       | -30.0%        | ○      |   |
| <b>Moderne Meliorationen</b>   |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 06   | Gemeinden mit Bedarf an Modernen Meliorationen                           | Anzahl  | 115         | 111     | 112          | 1         | 0.9%          | ○      |   |

| Ziel 440Z003   | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Grundlagen für Strukturverbesserungen und Raumnutzung werden gefördert.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 07   | Laufende Vorplanungen für Moderne Meliorationen   | Anzahl     | 3              | 2          | 3               | 1            | 50.0%              | ●      |
| 08   | Laufende Meliorationsprojekte   | Anzahl     | 7              | 8          | 10              | 2            | 25.0%              | ●      |
| 09   | Jährliche Investitionen in Meliorationsprojekte (Brutto)                                | Mio. Fr.   | 1.0            | 2.4        | 2.6             | 0.2          | 8.3%               | ●      |
| 10   | Jährliche Investitionen in Meliorationsprojekte (Kanton)                                | Mio. Fr.   | 0.4            | 0.8        | 0.9             | 0.1          | 12.5%              | ●      |
| <b>Periodische Wiederinstandstellungen (PWI)</b>                                   |   |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 11   | Laufende PWI-Projekte   | Anzahl     | 21             | 21         | 20              | -1           | -4.8%              | ●      |
| 12   | Jährliche Investitionen in PWI-Projekte (Brutto)  | Mio. Fr.   | 4.1            | 4.5        | 2.8             | -1.7         | -37.2%             | ●      |
| 13   | Jährliche Investitionen in PWI-Projekte (Kanton)  | Mio. Fr.   | 0.80           | 1.08       | 0.60            | -0.48        | -44.4%             | ●      |
| <b>Weitere Strukturverbesserungsprojekte</b>                                       |   |            |                |            |                 |              |                    |        |
| -  | Laufende weitere Strukturverbesserungsprojekte (440Z016-I05)                            | Anzahl     | 0              | 4          | 0               | -4           | -100.0%            | ●      |
| -  | Jährliche Investitionen in weitere Strukturverbesserungsprojekte (Brutto) (440Z016-I07) | Mio. Fr.   | 0.90           | 1.50       | 0               | -1.50        | -100.0%            | ●      |
| -  | Jährliche Investitionen in weitere Strukturverbesserungsprojekte (Kanton) (440Z016-I08) | Mio. Fr.   | 0.2            | 0.3        | 0               | -0.3         | -100.0%            | ●      |
| <b>Darlehen durch die ALK</b>  |   |            |                |            |                 |              |                    |        |
| 14   | Durch die ALK erteilte Investitionskredite und Darlehen                                 | Anzahl     | 128            | 120        | 117             | -3           | -2.5%              | ○      |
| 15   | Summe der durch die ALK erteilten Investitionskredite und Darlehen                      | Mio. Fr.   | 17.4           | 17.0       | 18.7            | 1.7          | 10.0%              | ○      |

04: Die Anzahl der durch das Departement Bau, Verkehr und Umwelt zugewiesenen Baugesuche liegt etwas über dem Vorjahresniveau und über dem geplanten Niveau. Die Bedürfnisse für Bauten und Anlagen ausserhalb der Bauzonen sind nach wie vor gross. Rund die Hälfte der zu beurteilenden Baugesuche beinhalten nicht landwirtschaftliche Bauvorhaben (Deponien, Materialabbau, Infrastrukturbauten, usw.).

05: Die Anzahl der Geschäfte war tiefer als geplant. Viele Gemeinden haben die definitive Genehmigung des Richtplanes durch den Bundesrat, welche erst am 23. August 2017 erfolgte, abgewartet und sind mit der Planung nun noch im Verzug.

07: Im Berichtsjahr befanden sich die Vorplanungen für Reitnau, Wallbach und Zetzwil in Arbeit.

08: Im Berichtsjahr wurden die Meliorationen Attelwil, Moosleerau und Staffelbach gegründet. Weiter sind per Ende 2018

Gesamtmeliorationsprojekte in den Gemeinden Abtwil, Ehrendingen, Eiken, Küttigen, Othmarsingen, Sins-Reussegg und Würenlos am Laufen.

09/10: Die Bauarbeiten bei der Melioration Sins-Reussegg konnten im Berichtsjahr abgeschlossen werden.

12/13: Für die Wiederherstellung der Flurwege, welche durch die Unwetter aus dem Jahr 2017 beschädigt wurden, hat der Grosse Rat einen Nachtragskredit für das Budget 2018 in der Höhe von Fr. 581'000.- gesprochen (GRB 2018-0740). Das gesprochene Budget wurde unterschritten, da zwei der fünf geschädigten Gemeinden im Nachhinein auf die Beiträge des Kantons verzichteten und die Bauarbeiten erst im 2019 abgeschlossen werden können. Zusätzlich konnten für PWI-Erneuerungsprojekte gemäss Baufortschritt weniger Beiträge ausbezahlt werden als geplant.

440Z016-I05/07/08: Im Berichtsjahr wurden keine weiteren Strukturverbesserungsprojekte ausgeführt.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                                | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                   | <b>9'153</b>    | <b>9'306</b>    | <b>9'246</b>        | <b>8'748</b>    | <b>-498</b>     | <b>-5.4%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                 | <b>12'250</b>   | <b>11'405</b>   | <b>11'345</b>       | <b>10'980</b>   | <b>-365</b>     | <b>-3.2%</b>  |
| 30 Personalaufwand                          | 6'813           | 6'787           | 6'727               | 6'533           | -194            | -2.9%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand        | 2'874           | 3'207           | 3'207               | 2'271           | -936            | -29.2%        |
| 34 Finanzaufwand                            | -               | -               | -                   | 0               | 0               | 0.0%          |
| 36 Transferaufwand                          | 2'413           | 1'411           | 1'411               | 1'926           | 515             | 36.5%         |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand               | 150             | -               | -                   | 250             | 250             | ∞%            |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                  | <b>-3'097</b>   | <b>-2'099</b>   | <b>-2'099</b>       | <b>-2'232</b>   | <b>-133</b>     | <b>6.3%</b>   |
| 42 Entgelte                                 | -872            | -794            | -794                | -713            | 81              | -10.3%        |
| 44 Finanzertrag                             | -40             | -10             | -10                 | -22             | -12             | 119.8%        |
| 46 Transferertrag                           | -1'502          | -795            | -795                | -968            | -174            | 21.8%         |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                | -150            | -               | -                   | -               | -               | -             |
| 49 Interne Verrechnungen                    | -533            | -500            | -500                | -529            | -29             | 5.8%          |
| <b>LUAE Saldo</b>                           | <b>2'294</b>    | <b>2'625</b>    | <b>2'625</b>        | <b>2'822</b>    | <b>197</b>      | <b>7.5%</b>   |
| <b>LUAE Aufwand</b>                         | <b>131'790</b>  | <b>127'754</b>  | <b>127'754</b>      | <b>133'251</b>  | <b>5'497</b>    | <b>4.3%</b>   |
| 36 Transferaufwand                          | 2'294           | 2'625           | 2'625               | 2'822           | 197             | 7.5%          |
| 37 Durchlaufende Beiträge                   | 129'496         | 125'129         | 125'129             | 130'429         | 5'300           | 4.2%          |
| <b>LUAE Ertrag</b>                          | <b>-129'496</b> | <b>-125'129</b> | <b>-125'129</b>     | <b>-130'429</b> | <b>-5'300</b>   | <b>4.2%</b>   |
| 47 Durchlaufende Beiträge                   | -129'496        | -125'129        | -125'129            | -130'429        | -5'300          | 4.2%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>           | <b>2'294</b>    | <b>2'625</b>    | <b>3'206</b>        | <b>2'822</b>    | <b>-384</b>     | <b>-12.0%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>         | <b>15'554</b>   | <b>16'255</b>   | <b>17'568</b>       | <b>16'533</b>   | <b>-1'035</b>   | <b>-5.9%</b>  |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge              | 14'288          | 14'820          | 15'401              | 15'126          | -275            | -1.8%         |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge       | 1'266           | 1'435           | 2'167               | 1'408           | -759            | -35.0%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>          | <b>-13'260</b>  | <b>-13'630</b>  | <b>-14'362</b>      | <b>-13'711</b>  | <b>651</b>      | <b>-4.5%</b>  |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | -11'994         | -12'195         | -12'195             | -12'304         | -109            | 0.9%          |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge       | -1'266          | -1'435          | -2'167              | -1'408          | 759             | -35.0%        |

### Globalbudget

Gestützt auf §14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 60'000.- des Globalbudgets zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

30 Personalaufwand: Der tiefere Personalaufwand gründet in der Reduktion der Ferien und- Überstundenguthaben gegenüber dem Vorjahr sowie in einer restriktiven Bewilligungspraxis für Aus- und Weiterbildungen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Aufgrund des geringen Feuerbrandbefalls sowie einer hohen Ausgabendisziplin fiel der Aufwand tiefer aus. Die Umstellung auf Windows 10 verursachte höhere Kosten als budgetiert.

36 Transferaufwand / 46 Transferertrag: Die saldoneutralen Aufwände und Erträge aus dem Ressourcenprojekt Bienen wurden nicht budgetiert, gemäss Rechnungslegungsstandard gilt das Bruttoprinzip, entsprechend erfolgte die Verbuchung. Durch den geringeren Feuerbrandbefall wurden vom Bund tiefere Entschädigungen entrichtet.

38 Ausserordentlicher Aufwand: Zur Vermeidung von Liquiditätsengpässen wurde die Rücklage für den Agrarfonds erhöht. Rücklagen werden gemäss Rechnungslegung nicht budgetiert.

### LUAE

36 Transferaufwand: Gemäss Rechnungslegung werden Investitionsbeiträge direkt abgeschrieben.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Die durchlaufenden Bundesbeiträge (Direktzahlungen) waren im Rechnungsjahr höher als erwartet.

### Investitionsrechnung

Für die Wiederherstellung der Flurwege, welche durch die Unwetter aus dem Jahr 2017 beschädigt wurden, hat der Grosse Rat einen Nachtragskredit für das Budget 2018 in der Höhe von Fr. 581'000.- gesprochen (GRB 2018-0740). Das gesprochene Budget wurde unterschritten, da zwei der fünf geschädigten Gemeinden im Nachhinein auf die Beiträge des Kantons verzichteten und die Bauarbeiten erst im 2019 abgeschlossen werden können.

56 Eigene Investitionsbeiträge / 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Im Berichtsjahr konnten mehr Vernetzungsprojekte unter Vertrag genommen werden als geplant.

57/67 Durchlaufende Investitionsbeiträge: Hierbei handelt es sich um Bundesbeiträge an Grundlagen- und Strukturverbesserungsprojekte (saldoneutral), welche gemäss Baufortschritt tiefer ausfielen als budgetiert.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>11'447</b> | <b>11'931</b>  | <b>11'871</b>       | <b>11'570</b> | <b>-301</b>     | <b>-2.5%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 2'294         | 2'625          | 2'625               | 2'822         | 197             | 7.5%         |
| + Nettoinvestitionen                  | 2'294         | 2'625          | 3'206               | 2'822         | -384            | -12.0%       |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>11'447</b> | <b>11'931</b>  | <b>12'452</b>       | <b>11'570</b> | <b>-882</b>     | <b>-7.1%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Durchlaufende Bundesbeiträge Landwirtschaftsbetriebe</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand   | 128'568    | 124'800        | 124'800             | 130'076    | 5'276           | 4.2%         |
| Durchlaufende Beiträge an private Unternehmen               | 128'568    | 124'800        | 124'800             | 130'076    | 5'276           | 4.2%         |
| Total Ertrag  | -128'568   | -124'800       | -124'800            | -130'076   | -5'276          | 4.2%         |
| Durchlaufende Bundesbeiträge Direktzahlungen                | -128'568   | -124'800       | -124'800            | -128'136   | -3'336          | 2.7%         |
| Durchl. Beiträge von priv. Org. ohne Erw                    | -          | -              | -                   | -1'940     | -1'940          | -∞%          |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| in 1'000 Fr.                |              |                |                     |              |                 |               |
| <b>Total</b>                | <b>2'321</b> | <b>2'670</b>   | <b>2'670</b>        | <b>2'635</b> | <b>-35</b>      | <b>-1.3%</b>  |
| Saldo                       |              |                |                     |              |                 |               |
| Aufwand                     | 15'582       | 16'300         | 16'300              | 16'346       | 46              | 0.3%          |
| Ertrag                      | -13'260      | -13'630        | -13'630             | -13'711      | -81             | 0.6%          |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>27</b>    | <b>45</b>      | <b>45</b>           | <b>3</b>     | <b>-42</b>      | <b>-94.1%</b> |
| Saldo                       |              |                |                     |              |                 |               |
| Aufwand                     | 27           | 45             | 45                  | 3            | -42             | -94.1%        |
| Ertrag                      | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>2'294</b> | <b>2'625</b>   | <b>2'625</b>        | <b>2'632</b> | <b>7</b>        | <b>0.3%</b>   |
| Saldo                       |              |                |                     |              |                 |               |
| Aufwand                     | 15'554       | 16'255         | 16'255              | 16'343       | 88              | 0.5%          |
| Ertrag                      | -13'260      | -13'630        | -13'630             | -13'711      | -81             | 0.6%          |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit       | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit  | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | Restkredit<br>in % |
|----------------------------|-----------------------------|---------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr. |                             |         |                           |   |                       |                    |
| <b>Programm Labiola</b>    |                             |         |                           |   |                       |                    |
| VK, einmaliger Aufwand     | 21.06.2016                  | 135'000 | 135'000                   | 47'204                                  | 87'796                | 65                 |

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. |
|--------------------------|-------|--------|-------------|-------|---------|------|
|                          | 2017  | 2018   | 2018        | 2018  | absolut | in % |
| Stellen total            | 47.60 | 47.50  | 47.50       | 47.58 | 0.08    | 0.2% |
| Ordentliche Stellen      | 47.20 | 47.50  | 47.50       | 47.58 | 0.08    | 0.2% |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0     | 0      | 0           | 0     | 0       | 0.0% |
| Projektstellen           | 0.40  | 0      | 0           | 0     | 0       | 0.0% |

## Aufgabenbereich 510: Soziale Sicherheit

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Beratung und Schulung von Gemeinden, Behörden, Institutionen und Dritten zur Sicherstellung der gesetzeskonformen 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 Amt für Migration und Integration; Vollzug des Bundesgesetzes für Opferhilfe zur Unterstützung von Personen, die Opfer einer Straftat wurden; Rechtsmittelinstanz für Sozialhilfebeschwerden; Wahrnehmung von Aufgaben in den Bereichen Sozial-, 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 2018 liegen erst Ende 2019 vor. Im Jahr 2017 ist die Sozialhilfequote gegenüber 2016 um 0,1 % auf 2,3 % leicht angestiegen. Im Vergleich zum gesamtschweizerischen Durchschnitt weist der Kanton Aargau eine unterdurchschnittliche Sozialhilfequote auf (Gesamtschweiz: 3,3 %; Quelle: Bundesamt für Statistik BFS, Sozialhilfestatistik 2017). Aufgrund des Wegfalls des kantonalen Beitrags an die Sozialhilfekosten (Kostenteiler Kanton-Gemeinden) werden Sozialhilfekosten, die Fr. 60'000.- pro Fall und Rechnungsjahr übersteigen, zwischen den Gemeinden ausgeglichen. Zudem wird mit dem kantonalen Soziallastenausgleich Mehraufwand bei belasteten Gemeinden ausgeglichen. Der Gesamtaufwand für Sozialhilfe an anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge ist 2018 aufgrund der Zunahme von Personen gegenüber 2017 angestiegen. Dem Aufwand stehen die gestiegenen Einnahmen aus Global- und Integrationspauschalen des Bundes gegenüber. Kosten für Integrationsmassnahmen (Sprachkurse) für anerkannte Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Personen werden teilweise als Folgemaassnahmen aus den Mitteln der Integrationspauschalen des Bundes vergütet. Das kostenpflichtige Angebot "Aussendienst" hat einen stabilen Kundenbestand und wurde bis Ende 2018 von 92 Gemeinden in Anspruch genommen. Die erweiterte Sachverhaltsabklärung bei Sozialhilfebeziehenden ist ein präventiver Ansatz zur Bekämpfung des Sozialhilfemissbrauchs. Zudem verfügen die Gemeinden über zusätzliche Informationen, um zielgerichtet weiterführende Massnahmen in der Fallführung anzugehen.

##### Sozialhilfebeschwerden:

Die Beschwerdestelle SPG überprüft als untere kantonale Aufsichtsbehörde auf schriftliche Beschwerde hin Entscheide der Sozialbehörden (inklusive Rechtsverweigerungs- und Rechtsverzögerungsbeschwerden). Sie befasst sich auch mit gegen Sozialbehörden gerichteten Aufsichtsanzeigen.

Im Jahr 2018 wurden 217 neue Verfahren eröffnet. 233 Verfahren konnten abgeschlossen werden. 28 Beschwerdeentscheide wurden beim Verwaltungsgericht angefochten, womit die Akzeptanz bei rund 87 % lag.

##### Soziale Prävention und Integration:

Das Kinderbetreuungsgesetz (KiBeG) trat nach einer zweijährigen Übergangszeit zu Beginn des Schuljahrs 2018/2019 in Kraft. Ab diesem Zeitpunkt entfiel die kantonale Finanzierung der anrechenbaren Betriebskosten von Betreuungseinrichtungen gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz (SPG).

##### Opferhilfe und Opferberatung:

Der Fachbereich Opferhilfe beurteilt Gesuche um finanzielle Leistungen. 310 Gesuche gingen ein (Vorjahr: 281). Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr ist auf einzelne, schwere Ereignisse zurückzuführen. 312 Gesuche (Vorjahr: 275) konnten abgeschlossen werden. Lediglich zwei Beschwerden gingen ein. Die Beratungszahlen der Beratungsstelle Opferhilfe liegen weiterhin auf hohem Niveau (rund 1'800 beratene Personen sowie rund 370 Betroffene von fürsorglichen Zwangsmassnahmen).

##### Fürsorgerische Zwangsmassnahmen:

Am 1. April 2017 trat das Bundesgesetz über die Aufarbeitung der fürsorglichen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981 (AFZFG) in Kraft. Opfer von fürsorglichen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981 sollen vom Bund einen Solidaritätsbeitrag erhalten. Die Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn und das Staatsarchiv unterstützten die Opfer seit November 2016 bei der Gesuchseinreichung für einen Solidaritätsbeitrag. Die Gesuche mussten bis zum 31. März 2018 eingereicht werden. Die Aktensuche für die Betroffenen ging danach weiter. Die notwendigen befristeten 150 Projektstellenprozente (100 % im Aufgabenbereich 510 befristet bis Ende Juni 2018, 'Soziale Sicherheit'; 50 % im Aufgabenbereich 340, 'Kultur' befristet bis Ende März 2019) wurden zulasten des Swisslos-Fonds finanziert. Im Jahr 2018 wurden rund 370 Betroffene bei der Gesuchseinreichung und der Aktensuche unterstützt.

##### Fachstelle Alter und Familie:

Im Rahmen der Neuorganisation der Bereiche Familie und Gleichstellung sowie Alter wurden die Fachstelle Familie und Gleichstellung und die Fachstelle Alter per 1. Januar 2018 zur Fachstelle Alter und Familie zusammengeführt, die Dienstleistungen optimiert und der Stellenplan um 60 Stellenprozente reduziert. Die Fachstelle Alter und Familie berät Gemeinden im alterspolitischen und familienpolitischen Bereich und unterstützt sie bei der Umsetzung.

##### Risiken und Massnahmen:

Im Berichtsjahr zeichnete sich ab, dass der Ertrag im Bereich der B- und F-Flüchtlinge über dem Aufwand zu liegen kommt und somit ein positiver Saldo resultiert. Entsprechend mussten keine Massnahmen eingeleitet werden.

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |   |                                       |
|----------------|---|---------------------------------------|
| <b>510E002</b> | <b>Umsetzung Massnahmen der Sozialpolitischen Planung (SOPLA); Harmonisierung der bedarfsabhängigen Sozialleistungen – Abbau bestehender Schwelleneffekte</b> | <span style="color: yellow;">▲</span> |
| 2017           | Grobkonzept erstellen   |                                       |
| 2017-2018      | Analyse des Schwelleneffekts bei den Bedarfsleistungen; Erarbeiten von Massnahmen zur Harmonisierung der Bedarfsleistungen                                    |                                       |
| 2018-2020      | Anpassen der Rechtsgrundlagen   |                                       |

Für eine kohärente Sozialpolitik ist es zentral, dass das System der bedarfsabhängigen Sozialleistungen möglichst einfach und übersichtlich ist. In einem Projekt zur Harmonisierung der Bedarfsleistungen und zum Abbau von Schwelleneffekten wird deshalb 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 der Basis dieser Ergebnisse werden seit 2018 Optimierungsmassnahmen ausgearbeitet, mit dem Ziel, die Anreizwirkungen zur Erwerbsaufnahme zu verbessern und die Bedarfsleistungen zu harmonisieren. Aufgrund der Komplexität der Thematik beansprucht die Analyse und die Erarbeitung von Massnahmen mehr Zeit als ursprünglich veranschlagt. Dem Regierungsrat werden 2019 Handlungsoptionen zur Entscheidung vorgelegt. Anschliessend werden Umsetzungsfragen geklärt und der Gesetzgebungsprozess gestartet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.67

## 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit                        | Status                                |
|--|----------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Die Finanzierung der Sozialhilfe an B-Flüchtlinge ist sichergestellt.</b> |          |         |             |         |              |           |                                      | <span style="color: yellow;">▲</span> |
| 06 Aufwand des Kantons für Sozialhilfe an B-Flüchtlinge                      | Mio. Fr. | 27.9    | 18.6        | 33.7    | 15.1         | 81.1%     | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: red;">■</span>    |
| 07 Ertrag aus der Globalpauschale des Bundes                                 | Mio. Fr. | -       | -20.5       | -35.9   | -15.4        | 75.1%     | <span style="color: white;">○</span> |                                       |

In den obenstehenden Zahlen sind neben den B-Flüchtlingen auch die F-Flüchtlinge erfasst. Eine höhere Anzahl an Flüchtlingen gegenüber Budget hat zu höherem Sozialhilfeaufwand, aber auch zu höheren Erträgen geführt. 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 ist daher kaum steuerbar. Eine höhere Anzahl an Flüchtlingen gegenüber Budget hat zu höherem Sozialhilfeaufwand geführt. Zum eigentlichen Aufwand von rund 32,1 Millionen Franken kommt der Aufwand für Unterbringung und Betreuung von anerkannten Flüchtlingen in den kantonalen Asylstrukturen im Umfang von nahezu 1,6 Millionen Franken hinzu, der im Aufgabenbereich 515 Betreuung Asylsuchende erbracht wird und mittels interner Verrechnung dort gutgeschrieben wird. Dem Aufwand stehen entsprechend höhere Einnahmen aus Global- und Integrationspauschalen des Bundes gegenüber, sodass ein positiver Saldo resultiert.

| Ziel 510Z002  | Einheit | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit                       | Status                               |
|---|---------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Die Weiterbildung von in der Sozialhilfe tätigen Personen und Sozialbehörden zum Vollzug des SPG und SPV ist sichergestellt.</b> |         |         |             |         |              |           |                                     | <span style="color: green;">●</span> |
| 01 Kursteilnehmende   | Anzahl  | 137     | 140         | 141     | 1            | 0.7%      | <span style="color: grey;">◐</span> | <span style="color: green;">●</span> |
| 02 Tagungsteilnehmende  | Anzahl  | 282     | 260         | 178     | -82          | -31.5%    | <span style="color: grey;">◐</span> | <span style="color: red;">■</span>   |

02: 2018 wurde die Herbsttagung zum Thema "Vom beschleunigten Asylverfahren bis zur erfolgreichen Integration (Integrationsagenda)" durchgeführt. Ein Fachseminar wurde aus Kapazitätsgründen nicht angeboten. Daher liegen die Teilnehmerzahlen unter Budget.

| Ziel 510Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Ein fristgerechter Vollzug des Opferhilfegesetzes ist sichergestellt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Eingegangene Gesuche Opferhilfe jährlich  | Anzahl  | 281         | 300     | 310          | 10        | 3.3%          | ○      |
| 02   | Erledigte Gesuche Opferhilfe jährlich   | Anzahl  | 275         | 300     | 312          | 12        | 4.0%          | ●      |
| 03   | Pendente Gesuche Opferhilfe per 31.12.  | Anzahl  | 65          | 75      | 63           | -12       | -16.0%        | ●      |
| 04   | Gesuchspendenzen im Vergleich zu den eingegangenen Opferhilfegesuchen per 31.12.  | %       | 23.6        | 33.0    | 20.3         | -12.7     | -38.5%        | ●      |
| 09   | Quote der weitergezogenen Entscheide Opferhilfe                                   | %       | 0.7         | 5.0     | 0.6          | -4.4      | -87.2%        | ●      |
| 06   | Opferberatungsfälle   | Anzahl  | 2'200       | 1'800   | 2'170        | 370       | 20.6%         | ○      |
| 07   | Eingegangene Gesuche Soforthilfe pro Jahr   | Anzahl  | 465         | 450     | 421          | -29       | -6.4%         | ○      |
| 08   | Genugtuungs- und Entschädigungsentscheide werden auf Regressmöglichkeiten geprüft | %       | 100.0       | 100.0   | 100.0        | 0         | 0.0%          | ●      |

02-04: Aufgrund von Optimierungen in den Abläufen (wie Vorbescheide statt Verfügungen, Standardvorlagen, Delegation der Kompetenzen) und eines eingespielten Teams konnte der Mehraufwand im Berichtsjahr aufgefangen sowie der tiefe Pendenzenstand gehalten werden.

09: Lediglich zwei Beschwerden gingen ein. Die tiefe Quote der weitergezogenen Entscheide konnte gehalten werden.

06: Die definitiven Beratungszahlen basieren auf einer Auswertung des Bundesamtes für Statistik und liegen jeweils erst Ende des ersten Halbjahres vor. Die Beratungszahl 2018 wird auf insgesamt 2'170 geschätzt, da einerseits die Beratungen zugenommen haben und andererseits zusätzlich rund 370 Beratungen im Rahmen der fürsorglichen Zwangsmassnahmen durchgeführt wurden.

| Ziel 510Z008   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge werden in ihrer sprachlichen und beruflichen Integration sowie bei der Wohnungssuche beraten und unterstützt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge   | Anzahl  | 430         | 250     | 207          | -43       | -17.2%        | ○      |
| 02   | Durchschnittlicher Zeitraum, bis Personen mit Flüchtlingseigenschaft einen regulären Wohnsitz in einer Gemeinde gründen | Wochen  | 19          | 19      | 15           | -4        | -21.1%        | ●      |
| 03   | Maximaler Zeitraum, in dem für anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge Massnahmenpläne erstellt werden        | Wochen  | 15          | 15      | 15           | 0         | 0.0%          | ●      |

01: Die Anzahl der im Jahr 2018 vom Staatssekretariat für Migration (SEM) geregelten B- und F-Flüchtlinge ist gegenüber Budget leicht tiefer. Der Indikator ist für den Kanton nicht steuerbar.

02: Die Verweildauer der Personen mit Flüchtlingseigenschaften ist gegenüber Budget tiefer, da der Wohnungsmarkt aufnahmefähiger als erwartet war und die Dienstleistung der Immobilienfachstelle gegriffen hat.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>36'731</b>  | <b>7'129</b>   | <b>6'750</b>        | <b>4'557</b>   | <b>-2'193</b>   | <b>-32.5%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>71'930</b>  | <b>29'659</b>  | <b>29'280</b>       | <b>42'403</b>  | <b>13'123</b>   | <b>44.8%</b>  |
| 30 Personalaufwand                   | 4'816          | 5'005          | 5'023               | 4'797          | -226            | -4.5%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'720          | 1'980          | 1'983               | 1'710          | -273            | -13.7%        |
| 36 Transferaufwand                   | 63'072         | 20'154         | 20'154              | 34'282         | 14'128          | 70.1%         |
| 39 Interne Verrechnungen             | 2'321          | 2'520          | 2'120               | 1'614          | -506            | -23.9%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-35'198</b> | <b>-22'530</b> | <b>-22'530</b>      | <b>-37'846</b> | <b>-15'316</b>  | <b>68.0%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -34'106        | -21'596        | -21'596             | -36'832        | -15'236         | 70.6%         |
| 43 Verschiedene Erträge              | -0             | -              | -                   | -9             | -9              | -∞%           |
| 46 Transferertrag                    | -355           | -350           | -350                | -243           | 107             | -30.5%        |
| 49 Interne Verrechnungen             | -737           | -584           | -584                | -762           | -178            | 30.5%         |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>3'853</b>   | <b>1'954</b>   | <b>1'954</b>        | <b>1'570</b>   | <b>-384</b>     | <b>-19.7%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>6'618</b>   | <b>4'608</b>   | <b>4'608</b>        | <b>6'078</b>   | <b>1'470</b>    | <b>31.9%</b>  |
| 36 Transferaufwand                   | 6'598          | 2'574          | 2'574               | 4'047          | 1'473           | 57.2%         |
| 37 Durchlaufende Beiträge            | 20             | 2'020          | 2'020               | 2'017          | -3              | -0.1%         |
| 39 Interne Verrechnungen             | -              | 14             | 14                  | 14             | 0               | 0.0%          |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-2'765</b>  | <b>-2'654</b>  | <b>-2'654</b>       | <b>-4'509</b>  | <b>-1'855</b>   | <b>69.9%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -2'264         | -              | -                   | -752           | -752            | -∞%           |
| 46 Transferertrag                    | -482           | -634           | -634                | -1'740         | -1'106          | 174.4%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge            | -20            | -2'020         | -2'020              | -2'017         | 3               | -0.1%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

#### 30 Personalaufwand

Hauptursache für den Minderaufwand sind Vakanzen.

#### 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Minderaufwand erklärt sich mit einem geringeren Bedarf an externen Dienstleistungen in diversen Bereichen.

#### 36 Transferaufwand

Durch die höhere Anzahl von B- und F-Flüchtlingen ist der Aufwand für die Sozialhilfe gestiegen (vgl. hierzu Mehrertrag in der Kostenartengruppe 42).

#### 39 Interne Verrechnungen

Die interne Verrechnung zwischen den Aufgabenbereichen 510 und 515 fiel gegenüber Budget niedriger aus, da im Rechnungsjahr 2018 eine geringere Anzahl an Übernachtungen von Flüchtlingen in den Asylstrukturen resultierte. Die Differenz zwischen Budget 2018 und Budget angepasst 2018 resultiert aufgrund einer vom Regierungsrat beschlossenen Budgetverschiebung im Umfang von Fr. 400'000.- zwischen den Aufgabenbereichen 510 und 515.

#### 42 Entgelte

Durch die höhere Anzahl von B- und F-Flüchtlingen ist der Ertrag für die Sozialhilfe gestiegen (vgl. hierzu Mehraufwand in der Kostenartengruppe 36).

#### 46 Transferertrag

Der Minderertrag erklärt sich aufgrund einer kostenartengerechten Verbuchung einer internen Verrechnung mit dem Aufgabenbereich 535 Gesundheit betreffend Massnahmen gegen Häusliche Gewalt: Der Ertrag wurde unter Transferertrag budgetiert und korrekterweise unter Interne Verrechnung vereinnahmt (vgl. Kostenartengruppe 49).

#### 49 Interne Verrechnung

Hauptursachen für den Mehrertrag sind eine kostenartengerechte Verbuchung einer internen Verrechnung mit dem Aufgabenbereich 535 Gesundheit betreffend Massnahmen gegen Häusliche Gewalt (vgl. Kostenartengruppe 46) sowie eine nicht budgetierte Vergütung von Integrationsmassnahmen durch das Departement Volkswirtschaft und Inneres, Amt für Migration und Integration.

**LUAE****36 Transferaufwand**

Die Budgetabweichung ergibt sich aufgrund höherer Rückforderungen von an Gemeinden zu viel bezahlten Akontozahlungen im Kontext der Kostenteilung für Sozialhilfe zwischen Kanton und Gemeinde (durchlaufend, vgl. Kostenartengruppe 46).

**42 Entgelte**

Der Ertrag ergibt sich aus Rückerstattungen der Heimatkantone für Sozialhilfe im Bereich ZUG (Zuständigkeitsgesetz).

**46 Transferertrag**

Siehe Kommentar Kostenartengruppe 36 'Transferaufwand'

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>40'584</b> | <b>9'083</b>   | <b>8'704</b>        | <b>6'127</b> | <b>-2'577</b>   | <b>-29.6%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -             | -              | -                   | -            |                 |               |
| + Nettoinvestitionen                  | -             | -              | -                   | -            |                 |               |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>40'584</b> | <b>9'083</b>   | <b>8'704</b>        | <b>6'127</b> | <b>-2'577</b>   | <b>-29.6%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

**G. Übersicht Verpflichtungskredite**

| Verpflichtungskredite       | in 1'000 Fr. | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 645        | 635            | 656                 | 630        | -26             | -3.9%        |
|                             | Aufwand      | 645        | 635            | 656                 | 630        | -26             | -3.9%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 645        | 635            | 656                 | 630        | -26             | -3.9%        |
|                             | Aufwand      | 645        | 635            | 656                 | 630        | -26             | -3.9%        |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
|                             | Aufwand      | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          |                 |              |

**I. Stellenplan**

| Anzahl                   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>44.30</b> | <b>46.68</b>   | <b>46.68</b>        | <b>44.13</b> | <b>-2.55</b>    | <b>-5.5%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 32.70        | 34.48          | 34.48               | 32.57        | -1.91           | -5.5%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 9.60         | 11.50          | 11.50               | 10.89        | -0.61           | -5.3%        |
| Projektstellen           | 2.00         | 0.70           | 0.70                | 0.67         | -0.03           | -4.3%        |

Ordentliche Stellen sowie fremdfinanzierte Stellen: Die Budgetunterschreitung resultiert aufgrund von Vakanzen.

## 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

Die Zuweisung von Asylsuchenden erfolgt durch das Staatssekretariat für Migration (SEM) und ist abhängig von den Ereignissen und Entwicklungen im Ausland. Anfang 2018 hatte das SEM als Planungsgrösse für das Berichtsjahr die Zahl von 20'000 Asylgesuchen prognostiziert. Effektiv wurden beim Bund 15'255 Asylgesuche gestellt. Davon wurden dem Kanton Aargau 7,7 % zugewiesen. Die Anerkennungsquote (Anteil Asylgewährung) des SEM lag im Jahr 2018 bei 25,9 % (2017: 25,8 %). Die Schutzquote (Anteil Asylgewährungen und vorläufige Aufnahmen aufgrund erstinstanzlicher Entscheide) betrug 60,8 % (2017: 57,5 %).

Der Bestand an Personen des Asylrechts (Asylsuchende mit Ausweis N im laufenden Verfahren sowie vorläufig aufgenommene Ausländer und Ausländerinnen mit Ausweis F) hat im Kanton Aargau gegenüber dem Vorjahr jedoch nur leicht abgenommen. Auch die Zahl der ausreisepflichtigen Personen hat im Berichtsjahr leicht abgenommen.

In den Jahren 2016 und 2017 gab es aus verschiedenen Gründen eine hohe Zahl an Zuweisungen von Asylsuchenden mit Ausweis N in die Gemeinden. Für diese Personengruppe ist jedoch gemäss rechtlichen Grundlagen der Kanton zuständig. Die Zuweisungspraxis wurde daher im Jahr 2018 im Rahmen einer Arbeitsgruppe und in enger Zusammenarbeit mit der Paritätischen Kommission Asyl- und Flüchtlingswesen (PAKAF) geprüft. Die Anpassung wird im Rahmen einer Änderung der Sozialhilfe- und Präventionsverordnung (SPV) per 1. März 2019 in Kraft treten.

Die Anzahl Zuweisungen von unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) ist im Jahr 2018 zurückgegangen. Für deren Unterbringung und Betreuung ist unabhängig vom Status bis zur Volljährigkeit in der Regel der Kanton zuständig. Die UMA waren in den UMA-Unterkünften in Suhr, Menziken und Aarau, in Pflegefamilien oder bei Verwandten untergebracht. Die Anzahl Unterbringungsplätze in kantonalen Unterkünften wurden aufgrund der sinkenden Bestände reduziert. Im Gegenzug wurden 24 Plätze geschaffen, um volljährige UMA noch während einer gewissen Zeit enger zu betreuen, damit sie den Weg in die Selbstständigkeit besser bewältigen können. Die Unterbringung und Betreuung der UMA ist personalintensiv. Die Kosten dafür werden durch die Globalpauschale des Bundes nicht vollständig gedeckt.

Da der Bestand an Asylsuchenden mit Ausweis N leicht zurückgegangen ist, konnten im ersten Halbjahr 2018 kleinere Unterkünfte mit insgesamt rund 200 Plätzen geschlossen werden und bei bestehenden Unterkünften wurden diverse, dringend notwendige Sanierungen vorgenommen. Falls es in Zukunft kurzfristig zu einer hohen Zuweisung von Asylsuchenden durch das SEM kommen sollte, stehen als Reserveplätze weiterhin die Geschützten Operationsstellen (GOPS) der Spitäler Aarau, Muri und Laufenburg mit insgesamt 450 Unterbringungsplätzen zur Verfügung.

Die Gesamtzahl der schulpflichtigen Kinder, die im Einschulungsvorbereitungskurs (EVK) auf den Übertritt in die Volksschule vorbereitet wurden, bewegte sich auf dem Vorjahresniveau. Die Deutschkurse für erwachsene Personen im laufenden Asylverfahren wurden auch im Jahr 2018 fortgesetzt. Wegen den tieferen Beständen von Asylsuchenden mit Status N, gingen die Präsenztage in den Beschäftigungsprogrammen zurück.

#### Risiken:

Die Zuweisung und die Bestände der Asylsuchenden wurden im Berichtsjahr beobachtet und beurteilt. Aufgrund des leicht geringeren Bestands an Personen des Asylrechts wurden kleinere kantonale Asylunterkünfte geschlossen und damit rund 200 Plätze aufgehoben. Ebenso wurden vakante fremdfinanzierte Stellen aufgrund von Pensionierungen oder Kündigungen durch Mitarbeitende nicht wieder besetzt.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 515E002   | Konzept für Kantonale Grossunterkünfte          | ▲ |
|-----------|---|---|
| 2016      | Erarbeitung eines Standortkonzepts              |   |
| 2017-2026 | Erstellung Grossunterkünfte und Inbetriebnahmen |   |

Der Grosse Rat hat am 5. Mai 2015 der Änderung des Gesetzes über die öffentliche Sozialhilfe und die soziale Prävention (Sozialhilfe- und Präventionsgesetz, SPG) zugestimmt. In diesem Rahmen wurde beschlossen, die kleinen und mittleren kantonalen Asylunterkünfte mittelfristig durch regional ausgewogen verteilte Grossunterkünfte mit einer Kapazität von 150 bis 300 Plätzen abzulösen. Der Regierungsrat hat im Jahr 2017 entschieden, vorerst eine Grossunterkunft zu realisieren. Zu diesem Zweck wurden Grundstücke im Eigentum von Kanton, Gemeinden und Privaten evaluiert.

Der mehrstufige Evaluationsprozess für die Suche von geeigneten Standorten für die Realisierung einer Grossunterkunft erfolgte in enger Abstimmung mit dem Koordinationsorgan Kanton-Gemeinden im Asyl- und Flüchtlingswesen (KOAF) sowie der Paritätischen Kommission Asyl- und Flüchtlingswesen (PAKAF).

Der Regierungsrat entschied Ende 2018 acht Standorte beziehungsweise Grundstücke näher zu prüfen und mit den entsprechenden Gemeinden beziehungsweise Eigentümern vertiefte Abklärungen zu treffen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat

Mio. Fr. 1.30

## 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 515Z001   | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Betreuung der Asylsuchenden und Nothilfebeziehenden ist sichergestellt.</b> |   |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 02   | Dem kantonalen Sozialdienst zugewiesene Asylsuchende, die als Fall geführt werden   | Anzahl   | 892         | 1'600   | 837          | -763      | -47.7%        | ○      |   |
| 01   | Im Kanton untergebrachte Asylsuchende mit Status N (im Verfahren) und Status F (mit vorläufiger Aufnahme ohne Flüchtlingseigenschaft), Jahresdurchschnitt inkl. Gemeinden | Anzahl   | 3'695       | 3'500   | 3'511        | 11        | 0.3%          | ○      |   |
| 13   | Im Kanton untergebrachte unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMA)  | Anzahl   | 182         | 180     | 108          | -72       | -40.0%        | ○      |   |
| 03   | Übernachtungen von Personen mit Status N und F in kantonalen Unterkünften   | Anzahl   | 546'815     | 575'000 | 448'771      | -126'229  | -22.0%        | ○      |   |
| 06   | Übernachtungen von Ausreisepflichtigen in kantonalen Unterkünften   | Anzahl   | 79'910      | 82'000  | 94'315       | 12'315    | 15.0%         | ○      |   |
| 08   | Übernachtungen von anerkannten Flüchtlingen und Kurzabwesenden in kantonalen Unterkünften   | Anzahl   | 35'526      | 50'000  | 38'833       | -11'167   | -22.3%        | ○      |   |
| 09   | Summe der Übernachtungen in kantonalen Unterkünften   | Anzahl   | 662'251     | 707'000 | 581'919      | -125'081  | -17.7%        | ○      |   |
| 07   | Benötigte kantonale Unterbringungsplätze für Asylsuchende und Nothilfebeziehende  | Anzahl   | 2'084       | 2'100   | 1'854        | -246      | -11.7%        | ○      |   |
| 05   | Durchschnittliche Quote der Auslastung der kantonalen Unterkünfte (Bettenbelegung)  | %        | 87.1        | 90.0    | 86.9         | -3.1      | -3.4%         | ○      |   |
| 04   | Übernachtungen in Gemeindeunterkünften  | Anzahl   | 666'583     | 700'000 | 739'460      | 39'460    | 5.6%          | ○      |   |
| 10   | Aufwand für Sicherheit  | Mio. Fr. | 4.0         | 3.6     | 2.2          | -1.4      | -38.6%        | ◐      | ● |
| 11   | Sicherheitsaufwand pro untergebrachtem Asylsuchenden  | Fr.      | 1'090       | 1'029   | 631          | -398      | -38.7%        | ◐      | ● |

02: Dieser Indikator hängt von den Zuweisungen durch das Staatssekretariat für Migration (SEM) ab und ist für den Kanton nicht steuerbar. Gegenüber Budget wurden deutlich weniger Personen zugewiesen.

13: Dieser Indikator wurde im Rahmen des AFP 2018-2021 neu eingeführt. Er hängt von den Zuweisungen durch das Staatssekretariat für Migration (SEM) ab. Nebst den gegenüber Budget geringeren Zuweisungen erreichten auch viele UMA die Volljährigkeit, sodass die Anzahl stark gesunken ist.

03: Die geringere Anzahl an Personen in kantonalen Unterkünften führte zu einer tieferen Anzahl an Übernachtungen.

06: Aufgrund einer längeren Verweildauer der ausreisepflichtigen Personen stieg die Anzahl an Übernachtungen in den kantonalen Unterkünften trotz eines tieferen Bestands.

08: Die Zahl ergibt sich aus der Differenz der Indikatoren 09 minus 03 und 06. Bei der Planung wurde eine etwas höhere Quote von positiven Asylentscheiden angenommen. Die Zahl bewegt sich unter dem Budget, jedoch etwas über dem Vorjahresniveau.

09: Die tieferen Personenbestände in den kantonalen Unterkünften führten zu einer geringeren Anzahl an Übernachtungen.

07: Aufgrund der geringeren Bestände in kantonalen Unterkünften konnte die Anzahl der Plätze reduziert werden.

05: Bei der Bewirtschaftung der Plätze in den kantonalen Unterkünften wird der Veränderung der Bestandszahlen Rechnung getragen. Dank der optimalen Bewirtschaftung konnte ein guter Auslastungsgrad erzielt werden.

04: Die Gemeinden sind für die Unterbringung der vorläufig aufgenommenen Ausländerinnen und Ausländer zuständig. Aufgrund der Entscheide des SEM haben die Bestände in den Gemeindeunterkünften zugenommen.

10/11: Die Sicherheitsdienstleistungen konnten aufgrund der allgemein ruhigeren Lage im Asylbereich reduziert werden.

| Ziel 515Z002   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Zur Förderung von Tagesstrukturen der Asylsuchenden werden Kurse und Beschäftigungsprogramme angeboten.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Plätze in Deutsch- und Alphabetisierungskursen       | Anzahl  | 602         | 680     | 591          | -89       | -13.1%        | ●      | ▲ |
| 08   | Präsenzquote der Deutsch- und Alphabetisierungskurse | %       | -           | 100.0   | 95.8         | -4.2      | -4.2%         | ◐      | ● |
| 02   | Kinder in Einschulungsvorbereitungskursen (EVK)      | Anzahl  | 190         | 180     | 185          | 5         | 2.8%          | ○      |   |
| 03   | Kinder in Kindergärten                               | Anzahl  | 26          | 20      | 29           | 9         | 45.0%         | ○      |   |
| 05   | Plätze für Mutter-Kind-Deutschkurse                  | Anzahl  | 54          | 50      | 49           | -1        | -2.0%         | ●      | ● |
| 09   | Präsenzquote der Mutter-Kind-Deutschkurse            | %       | -           | 100.0   | 79.5         | -20.5     | -20.5%        | ◐      | ■ |

| Ziel 515Z002   | Einheit                                      | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Zur Förderung von Tagesstrukturen der Asylsuchenden werden Kurse und Beschäftigungsprogramme angeboten.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 04   | Plätze für Beschäftigungsprogramme Asylwesen | Anzahl  | 162         | 162     | 163          | 1         | 0.6%          | ●      | ● |
| 07   | Präsenztage in Beschäftigungsprogrammen      | Tage    | 23'382      | 21'000  | 11'699       | -9'301    | -44.3%        | ●      | ■ |

01: Aufgrund der tieferen Asylzahlen (Asylsuchende mit Status N) konnten die Klassengrößen etwas reduziert werden.  
 03: Die Abweichung zum Budget erklärt sich mit einem höheren Bestand an asylsuchenden Kindern.  
 09: Neuer Indikator zur Dokumentation der Kursbelegung. Die tiefere Präsenz gegenüber Budget erklärt sich damit, dass die Angebote der Mutter-Kind-Deutschkurse nicht mehr dezentral angeboten werden. Die Präsenz ist zudem abhängig von der Gesundheit der Mütter und der Kinder.  
 07: Die Präsenztage in den Beschäftigungsprogrammen gingen wegen den tieferen Beständen von Asylsuchenden (Status N) zurück. Vergütet werden jedoch nur die effektiven Anwesenheitstage.

### D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                          | JB 2017        | Budget 2018    | Budget ang. 2018 | JB 2018        | Abw. absolut  | Abw. in %     |
|---------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>4'202</b>   | <b>4'988</b>   | <b>5'388</b>     | <b>3'555</b>   | <b>-1'832</b> | <b>-34.0%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>53'009</b>  | <b>53'072</b>  | <b>53'072</b>    | <b>46'314</b>  | <b>-6'758</b> | <b>-12.7%</b> |
| 30 Personalaufwand                    | 13'254         | 13'931         | 13'931           | 12'310         | -1'621        | -11.6%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 31'507         | 37'316         | 37'175           | 27'321         | -9'854        | -26.5%        |
| 34 Finanzaufwand                      | -1             | -              | -                | -1             | -1            | -∞%           |
| 36 Transferaufwand                    | 8'107          | 1'678          | 1'820            | 6'568          | 4'748         | 260.9%        |
| 39 Interne Verrechnungen              | 142            | 146            | 146              | 116            | -30           | -20.4%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-48'807</b> | <b>-48'084</b> | <b>-47'684</b>   | <b>-42'759</b> | <b>4'925</b>  | <b>-10.3%</b> |
| 42 Entgelte                           | -392           | -288           | -288             | -678           | -390          | 135.3%        |
| 44 Finanzertrag                       | -              | -              | -                | 0              | -0            | 0.0%          |
| 46 Transferertrag                     | -44'177        | -45'296        | -45'296          | -38'740        | 6'556         | -14.5%        |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag          | -1'913         | -              | -                | -1'600         | -1'600        | -∞%           |
| 49 Interne Verrechnungen              | -2'324         | -2'500         | -2'100           | -1'741         | 359           | -17.1%        |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>160</b>     | <b>140</b>     | <b>140</b>       | <b>213</b>     | <b>74</b>     | <b>52.6%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>20'207</b>  | <b>16'271</b>  | <b>16'271</b>    | <b>19'225</b>  | <b>2'954</b>  | <b>18.2%</b>  |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 160            | 140            | 140              | 213            | 74            | 52.6%         |
| 37 Durchlaufende Beiträge             | 20'047         | 16'131         | 16'131           | 19'011         | 2'880         | 17.9%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-20'047</b> | <b>-16'131</b> | <b>-16'131</b>   | <b>-19'011</b> | <b>-2'880</b> | <b>17.9%</b>  |
| 47 Durchlaufende Beiträge             | -20'047        | -16'131        | -16'131          | -19'011        | -2'880        | 17.9%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>637</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>637</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| 50 Sachanlagen                        | 637            | -              | -                | -              | -             | -             |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b>      | <b>-</b>      |

*Globalbudget*

## 30 Personalaufwand

Aufgrund des tieferen Bestands an Personen des Asylrechts wurden fremdfinanzierte Stellen nicht besetzt respektive abgebaut.

## 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Minderaufwand erklärt sich aufgrund kostenartengerechter Umbuchungen von Verpflegungs- und Kleidergeld von Kostenartengruppe 31 auf Kostenartengruppe 36, geringeren Bedarfs an externen Dienstleistungsaufträgen im Sicherheitsbereich sowie geringerer Ausgaben im Liegenschaftsbereich (Schliessungen, grössere Unterkünfte). Die Differenz zwischen Budget 2018 und Budget angepasst 2018 resultiert aufgrund einer vom Regierungsrat beschlossenen Budgetverschiebung im Umfang von rund Fr. 141'000.- aus dem Aufgabenbereich 515 Betreuung Asylsuchende in den Aufgabenbereich 535 Gesundheit.

## 36 Transferaufwand

Der Mehraufwand ergibt sich aus kostenartengerechten Umbuchungen von Verpflegungs- und Kleidergeld von Kostenartengruppe 31 auf Kostenartengruppe 36. Die Differenz zwischen Budget 2018 und Budget angepasst 2018 resultiert aufgrund einer vom Regierungsrat beschlossenen Budgetverschiebung im Umfang von rund Fr. 141'000.- aus dem Aufgabenbereich 535 Gesundheit in den Aufgabenbereichs 515 Betreuung Asylsuchende.

## 39 Interne Verrechnungen

Tiefere departementsübergreifende interne Verrechnung für den Verpflichtungskredit "Kantonale Asylunterkunft Frick" führten zu einer Budgetunterschreitung.

## 42 Entgelte

Höhere Rückerstattung von IV, AHV und Krankenkassen sowie höhere Beiträge von arbeitstätigen Asylsuchenden an Mietkosten und Krankenkassenprämien führten zu Mehrertrag.

## 46 Transferertrag

Ein geringerer Bestand an Personen im Asylrecht sowie eine tiefere Anzahl an Negativentscheiden durch den Bund führen zu weniger Erträgen aus der Global- bzw. der Nothilfepauschale des Bundes.

## 48 Ausserordentlicher Ertrag

Der Ertrag resultiert aus einer Entnahme aus der Rücklage im Bereich der Ausreisepflichtigen, die zwischen 2008 und 2016 in die Nothilfestrukturen eingetreten sind.

## 49 Interne Verrechnungen

Die interne Verrechnung zwischen den Aufgabenbereichen 510 und 515 fiel gegenüber Budget niedriger aus, da im Rechnungsjahr 2018 eine geringere Anzahl an Übernachtungen von Flüchtlingen in den Asylstrukturen resultierte. Die Differenz zwischen Budget 2018 und Budget angepasst 2018 resultiert aufgrund einer vom Regierungsrat beschlossenen Budgetverschiebung im Umfang von Fr. 400'000.- zwischen den Aufgabenbereichen 510 und 515.

*LUAE*

## 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Ausserplanmässige Abschreibungen des Mieterausbaus der Kantonalen Unterkunft Frick führten zu höheren Abschreibungen gegenüber Budget.

## 37 Durchlaufende Beiträge

Anteilmässig sind gegenüber Budget mehr Personen des Asylrechts in den Gemeinden untergebracht. Entsprechend erhalten die Gemeinden für diese Personen einen höheren Anteil an der Globalpauschale.

## 47 Durchlaufende Beiträge

Da in den Gemeinden mehr Personen des Asylrechts untergebracht sind, wurden gegenüber Budget höhere Globalpauschalenerträge an die Gemeinden weitergegeben

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>4'362</b> | <b>5'127</b>   | <b>5'527</b>        | <b>3'769</b> | <b>-1'759</b>   | <b>-31.8%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 160          | 140            | 140                 | 213          | 74              | 52.6%         |
| + Nettoinvestitionen                  | 637          | -              | -                   | -            |                 |               |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>4'839</b> | <b>4'988</b>   | <b>5'388</b>        | <b>3'555</b> | <b>-1'832</b>   | <b>-34.0%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für Asylsuchende</b> |               |                |                     |               |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>20'047</b> | <b>16'131</b>  | <b>16'131</b>       | <b>19'011</b> | <b>2'880</b>    | <b>17.9%</b> |
| Total Aufwand   | 20'047        | 16'131         | 16'131              | 19'011        | 2'880           | 17.9%        |
| Gemeinden   | 20'047        | 16'131         | 16'131              | 19'011        | 2'880           | 17.9%        |
| 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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 857        | 4'202          | 4'061               | 2'473      | -1'588          | -39.1%       |
|                             | Aufwand      | 857        | 4'202          | 4'061               | 2'473      | -1'588          | -39.1%       |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 220        | 4'202          | 4'061               | 2'473      | -1'588          | -39.1%       |
|                             | Aufwand      | 220        | 4'202          | 4'061               | 2'473      | -1'588          | -39.1%       |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 637        | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Aufwand      | 637        | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit        | Beschluss  | Kredit | Kredit   | beanspruch- | Restkredit |      |
|-----------------------------|------------|--------|----------|-------------|------------|------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.  | Grosser    |        | mit      | ter Kredit  | absolut    | in % |
|                             | Rat        |        | Teuerung | 31.12.2018  |            |      |
| <b>VK Sicherheitskosten</b> |            |        |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand      | 29.08.2017 | 14'400 | 14'400   | 2'214       | 12'186     | 85   |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Stellen total</b>     | <b>117.30</b> | <b>116.75</b>  | <b>116.75</b>       | <b>105.85</b> | <b>-10.90</b>   | <b>-9.3%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 9.30          | 16.10          | 16.10               | 15.73         | -0.37           | -2.3%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 107.20        | 99.65          | 99.65               | 89.12         | -10.53          | -10.6%       |
| Projektstellen           | 0.80          | 1.00           | 1.00                | 1.00          | 0               | 0.0%         |

Ordentliche Stellen:  
Die Budgetunterschreitung resultiert aufgrund von Vakanzen.

Fremdfinanzierte Stellen:  
Der Rückgang der Asylzahlen führte dazu, dass weniger durch den Bund fremdfinanzierte Stellen besetzt wurden.

## 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 und Organismen. Schutz der Bevölkerung und der Tiere durch Verhindern und Bekämpfen von Seuchenausbrüchen in Tierbeständen; Überwachen von Schlachthanlagen 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

##### Lebensmittelkontrolle

Seit eineinhalb Jahren ist das neue Lebensmittelgesetz in Kraft. Bis zum jetzigen Zeitpunkt haben sich die Befürchtungen eines erhöhten Kontrollaufwands infolge Abschaffung des Prinzips, dass nur in den Verordnungen umschriebene Lebensmittel in Verkehr gebracht werden können, nicht bestätigt. Auch komplett neuartige Lebensmittel wurden bis dato – abgesehen von drei Arten von Insekten – durch das zuständige Bundesamt nicht bewilligt. Das Hauptproblem bleibt weiterhin die mangelhafte Hygiene beim Umgang mit Lebensmitteln. Bei Inspektionen und gezielten Untersuchungen festgestellte Mängel werden daher konsequent sanktioniert.

Auch beteiligt sich das Amt für Verbraucherschutz mit Fachreferenten an den jährlich mehrmals stattfindenden Wirtfachkursen. Die angehenden Wirtinnen und Wirte werden so von Beginn an bezüglich Lebensmittelrecht und Betriebshygiene von den Vollzugsorganen direkt geschult.

Aus den veränderten Essgewohnheiten und der damit verbundenen Zunahme des Angebotes an Convenience Food ergeben sich neue mikrobiologische Risiken. Die im Berichtsjahr festgestellte Häufung von Erkrankungen verursacht durch Listerien ist ein anschauliches Beispiel dafür. Die Lebensmittelkontrolle hat dies erkannt und bereits Ende 2017 die interkantonale Arbeitsgruppe "Task Force Listeria" ins Leben gerufen.

##### Trink- und Badewasser

Im Frühjahr 2018 wurden die ressortleitenden Gemeinderäte und die Brunnenmeister zum alle vier Jahre stattfindenden Trinkwasserseminar eingeladen. Die Verantwortlichen der Aargauer Wasserversorgungen wurden dabei über lebensmittelrechtliche Änderungen, deren Bedeutung für die Rechte und Pflichten der Wasserversorgungsbetriebe sowie über neue Erkenntnisse der Trinkwasserqualität informiert.

Die langanhaltende Trockenperiode im Sommer 2018 stellte die Gemeinden vor grosse Herausforderungen. Das Amt für Verbraucherschutz beriet die Gemeinden bei Bedarf, damit die ausreichende Wassermenge der Bevölkerung zur Verfügung gestellt werden konnte. Diese Unterstützung erfolgte im regulären Rahmen der amtlichen Trinkwasserkontrolle, was einen Einfluss auf den planmässigen Inspektionsrhythmus hatte.

Durch Duschwasser übertragene Erkrankungen an Legionellose sind vermehrt ins Bewusstsein der Ärzte und der für Hausinstallationen zuständigen Fachkreise gerückt. Daher wurde mit dem seit Mitte 2017 geltenden Lebensmittelgesetz die Kontrolle von Duschanlagen in öffentlich zugänglichen Gebäuden eingeführt. In der Konsequenz daraus hat die Zahl an amtlichen Probenahmen, Installationskontrollen sowie diagnostischen Abklärungen zugenommen.

##### Chemiesicherheit

Um die komplexe Thematik rund um den Versand und Transport von Gefahrgütern auch für Versender von Kleinmengen verständlicher zu gestalten, hat das Amt für Verbraucherschutz 2018 einen Leitfaden erstellt. Dieser bietet eine einfache Übersicht, wie Kleinmengen gefährlicher Güter richtig versendet werden, so dass sie dennoch als solche erkennbar sind. Die bisherigen Rückmeldungen zu diesem Leitfaden fielen durchgehend positiv aus.

Im Sommer 2018 kam es in zwei Schwimmbädern zur Freisetzung von Chlor- beziehungsweise Ozongas. Im Jahr 1999 waren noch 44 Bäder im Kanton Aargau der Störfallverordnung unterstellt, weil sie zur Desinfektion von Badewasser grössere Mengen Chlorgas verwendeten. Durch die stetige Überzeugungsarbeit konnte die Zahl solcher Bäder auf heute 3 im Kanton reduziert werden. Eine Restgefahr für Personen auf der Anlage kann dennoch nicht vollständig ausgeschlossen werden, wie die Ereignisse 2018 zeigten.

Aufgrund der langjährigen Aktivität der Chemiesicherheit im Bereich von Radonmessungen an Schulen hat der Regierungsrat im Herbst 2018 entschieden, die Zuständigkeit für Radon-Schutzmassnahmen dem Amt für Verbraucherschutz zuzuweisen.

##### Veterinärdienst

Die Bevölkerung reagiert auf Tierschutzvergehen in der Landwirtschaft oder in Heintierhaltungen zunehmend sensibel. Die Meldeintensität hat deutlich zugenommen. Wurde aufgrund der eingegangenen Meldungen von einer mangelhaften Tierhaltung ausgegangen, reagierte der Veterinärdienst umgehend. Zusätzlich wuchs die Erkenntnis, dass die Bevölkerung vermehrt über eine angemessene und gute Tierhaltung aufzuklären ist.

Durch die Ausbreitung der Afrikanischen Schweinepest bei Wildschweinen und Schweinen in Europa ist die Seuchenbekämpfung vermehrt in den Fokus gerückt. Für eine adäquate und schnelle Bekämpfung einer Seuche braucht es eine aktuelle Notfallplanung und gut ausgebildete Amtstierärztinnen und -ärzte sowie eine enge Zusammenarbeit mit dem Kantonalen Katastrophen Einsatzelement (KKE). Für die komplette Erneuerung der Notfallplanung und deren Ausweitung auf die Bekämpfung von Seuchen bei Wildtieren wurde eine interdisziplinäre Arbeitsgruppe gebildet. Die Ausbildung der Amtstierärztinnen und -ärzte im Bereich Seuchenbekämpfung wurde intensiviert.

Bei der Fleischhygiene musste aufgrund der prognostizierten Schlachtzahlen beim Geflügel mit Stellenerhöhungen reagiert werden. Da durch diese Tätigkeiten Einnahmen generiert werden, sind diese zusätzlichen Stellen saldoneutral.

##### Risiken und Massnahmen

In Bezug auf die Umsetzung der Nationalen Strategie Antibiotikaresistenzen (StAR) besteht seit 2017 die Regelung des Bundes, dass die Verschreibung und Anwendung von Antibiotika durch die behandelnden Tierärzte zu registrieren ist. Diese Massnahme soll das Bewusstsein zu einem massvollen Umgang mit Antibiotika stärken – sie führt beim Amt für Verbraucherschutz jedoch nicht zu signifikanten Mehraufwänden.

## 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Ein hohes Schutzniveau bei Lebensmitteln und Gebrauchsgegenständen ist gewährleistet.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 02   | Inspektionen zur Kontrolle der Einhaltung der Lebensmittelgesetzgebung (ohne Trinkwasserversorgungen und Milchproduzenten) | Anzahl  | 2'712       | 3'300   | 3'123        | -177      | -5.4%         | ◐      | ● |
| 03   | Untersuchte Proben pro Jahr im Bereich Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände   | Anzahl  | 3'160       | 3'400   | 3'125        | -275      | -8.1%         | ◐      | ● |
| 05   | Maximale Kosten für die Lebensmittelkontrollen pro Einwohner im Kanton Aargau  | Fr.     | 7.40        | 8.00    | 7.25         | -0.75     | -9.4%         | ◐      | ● |
| 10   | Gemeldete Betriebe, welche regelmässig risikobasiert nach Lebensmittelrecht inspiziert werden                              | Anzahl  | 7'637       | 7'000   | 7'786        | 786       | 11.2%         | ○      |   |
| 11   | Die national festgelegte Inspektionsfrequenz der Betriebe im Bereich Lebensmittel wird eingehalten                         | %       | 83.2        | 90.0    | 98.4         | 8.3       | 9.3%          | ◐      | ● |

02: Die Zahl der im Berichtsjahr durchgeführten Inspektionen entspricht der im AFP 2019-2002 angepassten Zielquote von 3'100.

10: Der Anstieg der gemeldeten Betriebe ist hauptsächlich auf die Ausdehnung der Meldepflicht auf die Tattoo- und Permanent-Make-Up-Studios zurückzuführen.

11: Nach der Wiederbesetzung von Vakanzen im Inspektionsteam und der abgeschlossenen Übernahme des Vollzugs des kantonalen Gastgewerbegesetzes 2017 wurde die vom Bund vorgegebene Inspektionsfrequenz im Berichtsjahr wieder erreicht. Der Zielwert des Indikators wird im AFP 2020-2023 demzufolge wieder angehoben.

| Ziel 533Z002   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Ein hohes Schutzniveau bei Trink- und Badewasser ist gewährleistet.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Grössere Trinkwasserversorgungen  | Anzahl  | 272         | 269     | 268          | -1        | -0.4%         | ○      |   |
| 02   | Quote der grösseren Trinkwasserversorgungen, die jährlich inspiziert werden                                   | %       | 13.2        | 25.0    | 19.8         | -5.2      | -20.9%        | ◐      | ■ |
| 03   | Amtliche Untersuchungsreihen zur risikobasierten Kontrolle von Trinkwasser auf Problemstoffe oder -organismen | Anzahl  | 2           | 2       | 2            | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 04   | Bäder   | Anzahl  | 96          | 95      | 98           | 3         | 3.2%          | ○      |   |
| 05   | Quote der Bäder, die jährlich inspiziert werden   | %       | 26.0        | 50.0    | 48.0         | -2.0      | -4.1%         | ◐      | ● |
| 06   | Maximale Kosten für die Trink- und Badewasserkontrollen pro Einwohner im Kanton Aargau                        | Fr.     | 0.65        | 1.00    | 0.70         | -0.30     | -30.0%        | ◐      | ● |

02: Die Vorbereitung und Durchführung des alle vier Jahre stattfindenden Trinkwasserseminars sowie die langanhaltende Trockenperiode in den Sommermonaten führten zu einem ausserordentlichen Mehraufwand. Dadurch konnte die angestrebte Quote nicht erreicht werden.

05: Nach dem krankheitsbedingten Ausfall eines Mitarbeitenden im Jahr 2017 konnte die Quote im Berichtsjahr wieder erreicht werden.

| Ziel 533Z003  | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Ein hohes Schutzniveau bei Chemikalien und Organismen ist gewährleistet.</b> |   |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Betriebe im Bereich Chemikalien und Organismen  | Anzahl  | 952         | 1'030   | 924          | -106      | -10.3%        | ○      |   |
| 02  | Quote der Betriebe im Bereich Chemikalien und Organismen, die jährlich inspiziert werden                | %       | 16.3        | 20.0    | 15.7         | -4.3      | -21.5%        | ◐      | ■ |
| 03  | Anteil der Baugesuche oder Nachforderungen, die innert 2 Wochen beurteilt werden                        | %       | 95.7        | 95.0    | 97.6         | 2.6       | 2.7%          | ●      | ● |
| 04  | Maximale Kosten für die Sicherheit im Bereich Chemikalien und Organismen pro Einwohner im Kanton Aargau | Fr.     | 1.55        | 2.00    | 1.50         | -0.50     | -25.0%        | ◐      | ● |

02: Die zu tiefe Quote ist auf die Einführung eines neuen Mitarbeitenden zurückzuführen.

| Ziel 533Z004   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |   |
|--|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|---|
| <b>Ein hohes Schutzniveau bei der Tierseuchenbekämpfung und beim Tierschutz ist gewährleistet.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |   |
| 01   | Grossvieheinheiten im Kanton   | Anzahl     | 77'650         | 78'000     | 77'621          | -379         | -0.5%              | ○      | ● |
| 02   | Erfüllungsgrad der obligatorischen Überwachungsprogramme des Bundes im Bereich Tierseuchen   | %          | 100.0          | 100.0      | 99.7            | -0.3         | -0.3%              | ●      | ● |
| 03   | Reaktionszeit auf Meldungen über einen Seuchenfall   | Tage       | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 05   | Anteil der Fälle, bei denen 3 Tage nach einem Verdacht auf schwere Verstösse gegen die Tierschutzgesetzgebung der Tatbestand abgeklärt und bei Bedarf geeignete Vollzugsmassnahmen angeordnet werden | %          | 95.0           | 95.0       | 95.5            | 0.5          | 0.5%               | ●      | ● |
| 06   | Unterstützte private externe Beratungs- und Dienstleistungsstellen im Tierschutz   | Anzahl     | 2              | 2          | 2               | 0            | 0.0%               | ●      | ● |
| 07   | Registrierte Bienenvölker  | Anzahl     | 12'120         | 11'000     | 12'276          | 1'276        | 11.6%              | ○      | ● |
| 08   | Maximale Kosten für den Veterinärndienst pro Einwohner im Kanton Aargau (ohne Fleischhygiene)  | Fr.        | 2.30           | 3.50       | 2.30            | -1.20        | -34.3%             | ●      | ● |
| 13   | Die vom Bund definierte Inspektionsfrequenz der Betriebe im Bereich Primärproduktion wird eingehalten  | %          | 80.0           | 80.0       | 81.4            | 1.4          | 1.8%               | ●      | ● |

05: Im Berichtsjahr waren insgesamt 16 schwere Tierschutzfälle zu bearbeiten.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>8'950</b>  | <b>9'850</b>   | <b>9'850</b>        | <b>8'968</b>  | <b>-882</b>     | <b>-9.0%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>13'021</b> | <b>13'730</b>  | <b>13'730</b>       | <b>13'124</b> | <b>-605</b>     | <b>-4.4%</b> |
| 30 Personalaufwand                    | 10'016        | 10'270         | 10'270              | 10'006        | -264            | -2.6%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 2'346         | 2'774          | 2'774               | 2'446         | -328            | -11.8%       |
| 34 Finanzaufwand                      | -0            | -              | -                   | -0            | -0              | -∞%          |
| 36 Transferaufwand                    | 111           | 89             | 89                  | 182           | 93              | 104.6%       |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand         | 252           | 289            | 289                 | 200           | -89             | -30.8%       |
| 39 Interne Verrechnungen              | 296           | 307            | 307                 | 290           | -17             | -5.5%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-4'070</b> | <b>-3'880</b>  | <b>-3'880</b>       | <b>-4'156</b> | <b>-277</b>     | <b>7.1%</b>  |
| 41 Regalien und Konzessionen          | -25           | -25            | -25                 | -22           | 3               | -11.1%       |
| 42 Entgelte                           | -3'753        | -3'498         | -3'498              | -3'809        | -311            | 8.9%         |
| 46 Transferertrag                     | 22            | -30            | -30                 | -35           | -5              | 15.2%        |
| 49 Interne Verrechnungen              | -315          | -327           | -327                | -290          | 36              | -11.1%       |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>-1'754</b> | <b>-1'673</b>  | <b>-1'673</b>       | <b>-1'753</b> | <b>-80</b>      | <b>4.8%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>219</b>    | <b>217</b>     | <b>217</b>          | <b>218</b>    | <b>2</b>        | <b>0.8%</b>  |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 2             | -              | -                   | 2             | 2               | ∞%           |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 217           | 217            | 217                 | 217           | 0               | 0.0%         |
| 34 Finanzaufwand                      | -             | -              | -                   | 0             | 0               | ∞%           |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-1'973</b> | <b>-1'890</b>  | <b>-1'890</b>       | <b>-1'972</b> | <b>-82</b>      | <b>4.3%</b>  |
| 40 Fiskalertrag                       | -779          | -720           | -720                | -802          | -82             | 11.4%        |
| 41 Regalien und Konzessionen          | -1'187        | -1'170         | -1'170              | -1'169        | 1               | -0.1%        |
| 42 Entgelte                           | -7            | -              | -                   | -0            | -0              | -∞%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

**Globalbudget**

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Einsparung resultiert aus einer vorsichtigen Budgetierung im Tierseuchenfonds und im Tierschutz, da die Ereignisse nicht planbar sind, sowie aus geringeren Spesenvergütungen und Materialaufwand infolge der im Vergleich zum Budget tieferen Inspektions- und Probenzahlen.

36 Transferaufwand: Das Bundesamt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen informierte im zweiten Halbjahr 2018, dass die Erlöse der Schlachtabgaben nicht für die Deckung der Kosten für das nationale Überwachungsprogramm Tierseuchen ausreicht. Den Kantonen wurden daher im Berichtsjahr 2018 rund 1,3 Millionen Franken zusätzlich verrechnet. Auf den Aargau entfielen dabei rund Fr. 70'000.–.

38 Ausserordentlicher Aufwand: Die tiefere Einlage in den Tierseuchenfonds resultiert aus der Reduktion der Tierhalterbeiträge, welche zum Budgetierungszeitpunkt noch nicht vollzogen war.

41 Regalien und Konzessionen: Die Zahl im Berichtsjahr ausgelaufener Viehhandelspatente ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken.

42 Entgelte: Die Mehrerträge setzen sich aus den Mehreinnahmen im Bereich der Fleischhygiene, der Trinkwasseruntersuchungen, der Tierseuchendiagnostik sowie der Wirtefachprüfungen zusammen.

46 Transferertrag: Krankheits- und unfallbedingte Ausfälle von Mitarbeitenden wurden durch Sozialversicherungszahlungen entschädigt.

49 Interne Verrechnung: Nach der Übertragung des Vollzugs des Gastgewerbegesetzes per 1. Januar 2017 vom Amt für Wirtschaft und Arbeit (Departement Volkswirtschaft und Inneres) zum Amt für Verbraucherschutz leistete dieses 2017 noch einige Arbeiten zugunsten des Amts für Wirtschaft und Arbeit, welche intern verrechnet wurden. Diese Arbeiten konnten zu Beginn des Berichtsjahres eingestellt werden, wodurch die interne Verrechnung im Berichtsjahr wegfällt.

**LUAE**

40 Fiskalertrag: Die Zahl der im Kanton Aargau registrierter Hunde stieg im Berichtsjahr wiederum an.

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>7'196</b> | <b>8'177</b>   | <b>8'177</b>        | <b>7'215</b> | <b>-962</b>     | <b>-11.8%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 217          | 217            | 217                 | 217          | 0               | 0.0%          |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            |                 |               |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>6'980</b> | <b>7'960</b>   | <b>7'960</b>        | <b>6'998</b> | <b>-962</b>     | <b>-12.1%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

**I. Stellenplan**

| Anzahl                   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>68.50</b> | <b>68.62</b>   | <b>70.92</b>        | <b>68.85</b> | <b>-2.07</b>    | <b>-2.9%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 68.50        | 68.62          | 70.92               | 68.85        | -2.07           | -2.9%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0            | 0              | 0                   | 0            | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 0            | 0              | 0                   | 0            | 0               | 0.0%         |

Infolge Erhöhung der Schlachtzahlen in einem Aargauer Schlachtbetrieb wurde der Stellenplan per 1. Juni 2018 um 2.3 Stellen erhöht, damit die Fleischkontrollen sowie die Schlachtieruntersuchungen weiterhin nach den gesetzlichen Vorgaben durch Amtstierärzte und amtliche Fachassistenten durchgeführt werden können. Die Stellen konnten bis im November 2018 besetzt werden.

## Aufgabenbereich 535: Gesundheit

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Planung und Finanzierung der medizinischen Angebote im Kanton Aargau in den Bereichen der stationären Akutsumatik, Rehabilitation, Psychiatrie und Langzeitversorgung sowie Finanzierung der Prämienverbilligung und Vollzug der Versicherungspflicht subsidiär zu den Gemeinden. Weitere Aufgaben sind das Schützen und Fördern der Gesundheit sowie Vorbeugen vor Krankheiten der Bevölkerung durch Bewilligungs-, Überwachungs-, Beratungs-, Vollzugs-, Konzeptions- und Führungsaufgaben im Bereich des ambulanten Gesundheitswesens und der Suchtberatung und -therapie.

#### Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Sozialwesen (GSW)

#### Leistungsgruppen

LG 535.05 Dienstleistungen Gesundheit  
 LG 535.10 Prämienverbilligung und Krankenkassenausstände  
 LG 535.20 Akutsumatik  
 LG 535.40 Langzeitversorgung  
 LG 535.50 Psychiatrie  
 LG 535.60 Rehabilitation  
 LG 535.65 Infektionskrankheiten, Impfungen und Krebsregister  
 LG 535.70 Niedergelassene Ärzteschaft und Gesundheitsfachpersonen  
 LG 535.75 Rettungs- und Katastrophenwesen  
 LG 535.80 Gesundheitsförderung und Entwicklung

#### Gesamtbeurteilung

Dienstleistungen Gesundheit  
 In der Spezialfinanzierung der Ausbildungsverpflichtung ist die Entwicklung der Ausbildungsleistungen nicht steuerbar. Im Berichtsjahr wurden weniger Bonuszahlungen getätigt, aber auch weniger Maluseinnahmen generiert als angenommen. Folglich fiel die Einlage tiefer aus als budgetiert.

#### Prämienverbilligung

Für 2018 stand für die Prämienverbilligung ein Gesamtbudget von 315,7 Millionen Franken zur Verfügung. Im August 2018 ergaben Hochrechnungen, dass vom Gesamtbudget nur 277,7 Millionen Franken an Bezugsberechtigte ausgerichtet wurden. Das Ziel des Regierungsrats ist es sicherzustellen, dass das für die Prämienverbilligung zur Verfügung stehende Gesamtbudget bedarfsgerecht ausgeschöpft wird. Der Regierungsrat hat daher entschieden, die nach Abzug der Prämienverbilligung für die EL- und Sozialhilfebeziehenden verbleibenden Budgetmittel durch eine Senkung des Einkommenssatzes von 18,5 % auf 17 % an den unteren Mittelstand zu verteilen. Der tiefere Einkommenssatz führte bei vielen Haushalten zu einem höheren oder neuen Anspruch auf Prämienverbilligung.

Die Diskrepanz zwischen Budget und effektiven Ansprüchen geht auf die per 2017 eingeführte Systematik zurück, welche eine bedarfsgerechte Verteilung der Prämienverbilligung nach Haushaltstypen bezweckt. Zudem zeigte sich 2018 erstmals deutlich die Wirkung der neu eingeführten Meldepflicht bei verbesserten Einkommensverhältnissen. Eine Vielzahl von Personen haben dadurch keinen Anspruch mehr angemeldet. Bei den entsprechenden Personen handelt es sich vor allem um junge Erwachsene, die neu ins Berufsleben eingestiegen sind. Zum Zeitpunkt, als die Berechnungsparameter für das Prämienverbilligungsanspruchsjahr 2018 durch den Regierungsrat festgelegt wurden, fehlten entsprechende Erfahrungszahlen.

#### Akutsumatik

Der Aufwand liegt rund 21,7 Millionen Franken unter dem Budget. Der Hauptgrund liegt bei den tieferen Fallzahlen als angenommen. Diese ergeben sich einerseits aufgrund einer bundesrechtlichen Anpassung zur kantonalen Finanzierungspflicht bei Grenzgängern, welche ein Jahr später als angenommen umgesetzt werden muss und andererseits aus der Wirkung der Ambulantisierung. Ob sich dieser Trend auch in den Folgejahren fortsetzen wird, kann derzeit noch nicht gesagt werden.

#### Langzeitversorgung

Im Berichtsjahr ist wiederum ein Zuwachs bei den Kosten für die Langzeitversorgung festzustellen. Im stationären Bereich ist dieser vor allem durch eine Zunahme bei den Pflegetagen in den Pflegestufen 4 bis 12 zurückzuführen.

Im ambulanten Bereich ist die Kostenzunahme mit der höheren Anzahl geleisteter Pflegestunden zu begründen.

#### Psychiatrie

In der stationären psychischen Versorgung wurde per 1. Januar 2018 die Tarifstruktur TARPSY eingeführt. Neu kommen wie in der stationären akutsumatischen Versorgung nicht mehr Tagespauschalen, sondern Fallpauschalen zur Anwendung. Die Einführung von TARPSY war für die Leistungserbringer mit einigen Schwierigkeiten verbunden und hat zu Verzögerungen in der Abrechnung der Leistungen geführt. Der Aufwand liegt rund 5,7 Millionen Franken unter dem Budget. Für den Jahresabschluss mussten dadurch hohe Abgrenzungen vorgenommen werden.

#### Rehabilitation

Der Aufwand liegt rund 2,7 Millionen Franken über dem Budget und wurde durch die höhere Anzahl an Pflegetagen verursacht.

#### Infektionskrankheiten, Schulärztlicher Dienst, Impfungen und Krebsregister

Die Zunahme der Meldungen zu übertragbaren Krankheiten beruht auf einem starken Anstieg der Grippefälle anfangs 2018 in der ganzen Schweiz.

Mit der Schulgesetzrevision erhielt der Schulärztliche Dienst eine neue gesetzliche Grundlage. Die Reorganisation trat auf Beginn des Schuljahres 2018/2019 in Kraft. Primär werden die Kinder/Jugendlichen durch die eigene Ärztin/den eigenen Arzt untersucht, sekundär von der Schulärztin/vom Schularzt. Die Schulimpfungen werden wie bisher durch den Impfdienst der Lungenliga durchgeführt.

#### Niedergelassene Ärzteschaft und Gesundheitsfachpersonen

Es wurden insgesamt 11,5 Weiterbildungs-Praxisassistenten-Halbjahresstellen mitfinanziert, was unter dem budgetierten Wert liegt. Im Rahmen der Zulassungsbeschränkung wurden 8 Ausnahmegewilligungen für Grundversorgerinnen und Grundversorger erteilt.

#### Rettungs- und Katastrophenwesen

Die Rekrutierung von sanitätsdienstlichen Einsatzkräften für das Kantonale Katastrophen-Einsatz-Element (KKE) bleibt schwierig. Durch die neue Möglichkeit, als Feuerwehrosanitäter bzw. interessierte Angehörige KKE in die Sanität Aargau einzutreten, konnten die Abgänge minimal abgedeckt werden. Die Kantonalen Einsatzleiter Sanität sind etabliert und bei den übrigen Blaulichtorganisationen als verlässliche Partner akzeptiert.

#### Gesundheitsförderung

Die Zahl der Betriebe, die Mitglied im Forum Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM) sind, hat im Berichtsjahr wiederum zugenommen. Der Verein zählt Ende 2018 bereits 193 Mitglieder (Ende 2017 181 Mitglieder).

Das Schwerpunktprogramm „Gesundes Körpergewicht“ hat gemäss nationalen Vorgaben im Bereich rund um die Schwangerschaft und kurz nach der Geburt einen neuen Fokus gesetzt. Das Schwerpunktprogramm "Gesundheitsfördernde Schulen" wurde per Januar 2018 an die Pädagogische Hochschule FHNW ausgelagert. Die Gesundheitsförderung an den Schulen legt momentan den Fokus auf die gesundheitsfördernde Einführung des neuen Aargauer Lehrplans (Lehrplan 21).

Die "Kantonalen Aktionstage" (APG) im Bereich "Psychische Gesundheit" waren wiederum sehr gut besucht. Institutionen und Organisationen haben bei der diesjährigen Durchführung vermehrt auf Zusammenarbeit gesetzt und haben in Kooperationen zum Programm der APG beigetragen.

#### Suchtberatung

Die Anzahl Neumeldungen auf den ambulanten Suchtberatungsstellen hat sich im Berichtsjahr mit 1'531 Fällen leicht erhöht (Vorjahr 1'411). Die Neumeldungen in der Kategorie Spielsucht haben seit 2006 permanent zugenommen (Berichtsjahr 121, Vorjahr 110). Im Bereich Cannabis sind die Neumeldungen auf 505 (Vorjahr 501) angestiegen.

#### Risiken und Massnahmen

Die mit dem AFP 2018-2021 aufgezeigten möglichen Risiken sind im Rechnungsjahr 2018 nicht eingetroffen (siehe auch Ausführungen unter den einzelnen Themen).

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>535E003</b> | <b>Förderung der psychischen Gesundheit im Kanton Aargau</b>    | <span style="color: green;">●</span> |
| 2012           | Entwicklung einer Strategie                                     |                                      |
| 2013           | Gründung eines Netzwerks "Psychische Gesundheit"                |                                      |
| 2014           | Systematisierung der Angebote                                   |                                      |
| 2013-2016      | Durchführen von 4 kantonalen Aktionstagen                       |                                      |
| 2014           | Durchführen einer Kampagne zur Sensibilisierung der Bevölkerung |                                      |
| 2015           | Erarbeiten eines Konzepts zur Suizidprävention                  |                                      |
| 2016           | Evaluation Programmphase 1 und Entscheid über die Weiterführung |                                      |
| 2016-2020      | Umsetzung Phase 2 des Programms                                 |                                      |

Das Schwerpunktprogramm "Psychische Gesundheit" engagiert sich stark in den Bereichen Sensibilisierung und Öffentlichkeitsarbeit. Sowohl die Aktionstage Psychische Gesundheit wie auch die Kampagne "Wie geht's dir?" sind auf sehr positives Echo gestossen. Viele Partner des Netzwerks "Psychische Gesundheit" haben in Kooperationen an den Aktionstagen teilgenommen, was zur grösseren Sichtbarkeit aller Partnerorganisationen geführt hat. Im Jugendbereich konnte zusammen mit dem Suizidnetz Aargau auf das Thema Suizid aufmerksam gemacht werden. Erfreulicherweise konnte eine Mittelschule für eine umfassende Zusammenarbeit im Bereich Gesundheitsförderung als Pilotschule gewonnen werden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 1.43

|                |  |                                      |
|----------------|--|--------------------------------------|
| <b>535E004</b> | <b>Revision des Spitalgesetzes</b>                       | <span style="color: green;">●</span> |
| Februar 2018   | Genehmigung des Normkonzepts durch den Regierungsrat     |                                      |
| August 2018    | Genehmigung der Anhörungsvorlage durch den Regierungsrat |                                      |
| Juni 2019      | 1. Beratung im Grossen Rat                               |                                      |
| Dezember 2019  | 2. Beratung im Grossen Rat                               |                                      |
| 1. Juli 2020   | Inkraftsetzung   |                                      |

Das Normkonzept zum Spitalgesetz wurde am 25. April 2018 vom Regierungsrat verabschiedet. Der Anhörungsbericht wurde am 17. Oktober 2018 durch den Regierungsrat freigegeben. Die Anhörung dauerte vom 25. Oktober 2018 bis am 25. Januar 2019. Während der Anhörungsphase wurde das Gesetz von der Departementsvorsteherin zudem in den Fraktionssitzungen vorgestellt und diskutiert.

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 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status  |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|---|
| <b>Der Kantonsbeitrag an der Prämienverbilligung entwickelt sich im Verhältnis zur Prämien- und Bevölkerungsentwicklung.</b> |  |          |             |         |              |           |               |   |
| 01   | Personen mit Anspruch auf Prämienverbilligung  | Anzahl   | 151'952     | 156'910 | 157'568      | 658       | 0.4%          | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span>  |
| 02   | Anteil Bezüger von Prämienverbilligung an der Gesamtbevölkerung  | %        | 22.7        | 23.1    | 23.3         | 0.2       | 0.7%          | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span>  |
| 11   | Entwicklung der Durchschnittskrankenversicherungsprämien für Erwachsene ohne Unfallausschluss im Kanton Aargau | %        | 3.7         | 3.5     | 3.1          | -0.4      | -11.4%        | <span style="color: white;">○</span>                                      |
| 06   | Kantonaler Bruttoaufwand für die Prämienverbilligung   | Mio. Fr. | 277.7       | 315.7   | 298.4        | -17.3     | -5.5%         | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: green;">●</span>  |
| 07   | Bundeszuschüsse für Prämienverbilligung (Bruttoertrag)   | Mio. Fr. | 205.9       | 216.8   | 216.8        | 0.0       | 0.0%          | <span style="color: white;">○</span>                                      |
| 10   | Kantonaler Netto-Aufwand für die Prämienverbilligung   | Mio. Fr. | 71.8        | 98.9    | 81.6         | -17.3     | -17.5%        | <span style="color: grey;">◐</span> <span style="color: yellow;">▲</span> |
| -  | Bevölkerungszahl (999Z001-I38)   | Anzahl   | 670'050     | 679'267 | 677'387      | -1'880    | -0.3%         | <span style="color: white;">○</span>                                      |
| 12   | Bevölkerungsentwicklung  | %        | 1.3         | 1.2     | 1.1          | -0.1      | -9.2%         | <span style="color: white;">○</span>                                      |

06: Das Jahr 2018 ist erst das 2. Jahr der Anwendung von neu drei Berechnungsparametern, mit welchen das Ziel der bedarfsgerechten

Prämienverbilligung durch die feineren Justierungsmöglichkeiten erreicht werden kann. Der Regierungsrat hat nach Vorliegen der Hochrechnung vom August nach dem Vorsichtsprinzip entschieden, die nach Abzug der Prämienverbilligung für die EL- und Sozialhilfebeziehenden verbleibenden Budgetmittel - im Sinne einer bedarfsgerechten Prämienverbilligung - durch eine nachträgliche Senkung des Einkommenssatzes von 18,5 % auf 17 % an den unteren Mittelstand zu verteilen. Diese Anpassung bedeutete, dass die bisherigen Anspruchsberechtigten eine höhere Prämienverbilligung erhielten. Zusätzlich erhielten durch den tieferen Einkommenssatz mehr Haushalte eine Prämienverbilligung. Aufwandmindernd wirken Rückerstattungen von über 6 Millionen Franken, die in dieser Höhe nicht erwartet wurden.

| Ziel 535Z002  |   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|---|----------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Leistungskosten nach KVG/IVG des Kantons in der stationären akutsomatischen Versorgung entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung.</b> |   |          |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Anzahl innerkantonale stationäre akutsomatische Behandlungen von Aargauer PatientInnen        | Anzahl   | 78'001     | 79'400         | 78'142     | -1'258          | -1.6%        | ○                  |        |
| 02  | Anzahl ausserkantonale stationäre akutsomatische Behandlungen von Aargauer PatientInnen (AKH) | Anzahl   | 18'019     | 18'200         | 18'605     | 405             | 2.2%         | ○                  |        |
| 03  | Selbstversorgungsgrad Bereich Akutsomatik   | %        | 81.3       | 81.4           | 81.3       | -0.1            | -0.1%        | ○                  | ●      |
| 04  | Durchschnittliche Baserate im Bereich der Spitalfinanzierung innerkantonale                   | Fr.      | 9'659      | 9'720          | 9'660      | -60             | -0.6%        | ◐                  | ●      |
| 07  | Durchschnittliche Baserate im Bereich der Spitalfinanzierung ausserkantonale                  | Fr.      | 9'736      | 9'860          | 9'439      | -421            | -4.3%        | ◐                  | ●      |
| 05  | Anteil der kantonalen Beteiligung an der Spitalfinanzierung                                   | %        | 55.0       | 55.0           | 55.0       | 0               | 0.0%         | ◐                  | ●      |
| 06  | Aufwand Akutsomatik nach KVG (inkl. AKH)  | Mio. Fr. | 527.9      | 540.8          | 519.1      | -21.7           | -4.0%        | ◐                  | ▲      |

01/02: Die Fallzahlen sind insgesamt tiefer ausgefallen als budgetiert. Dafür gibt es mehrere Gründe: Die Eidgenössischen Räte haben eine Änderung von Art. 49a des Bundesgesetzes über die Krankenversicherung zur Anpassung der kantonalen Finanzierungspflicht bei Grenzgängern zugestimmt. Die Umsetzung hatte aber nicht wie angenommen und budgetiert per Januar 2018 zu erfolgen, sondern erst per Januar 2019. Zudem wird davon ausgegangen, dass die Förderung von ambulanten Eingriffen bei fehlender Spitalbedürftigkeit bereits eine stärkere Wirkung zeigt als erwartet.

06: Der Aufwand liegt aufgrund tieferer Fallzahlen unter dem Budget.

| Ziel 535Z003   |   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|----------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Der Kanton plant eine bedarfsgerechte Langzeitversorgung und unterstützt die Gemeinden bei einer ressourcenschonenden und wirkungsvollen Abwicklung der Restkostenfinanzierung.</b> |   |          |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 16   | Auslastungsgrad der Pflegeheime (Bettenbelegung)        | %        | -          | 93.0           | 88.6       | -4.4            | -4.7%        | ◐                  | ●      |
| 17   | Pflegetage in den Pflegebedarfsstufen 1-3               | Anzahl   | -          | 677'100        | 655'545    | -21'555         | -3.2%        | ○                  |        |
| 18   | Pflegetage in den Pflegebedarfsstufen 4-12              | Anzahl   | -          | 1'528'000      | 1'553'716  | 25'716          | 1.7%         | ○                  |        |
| 10   | Periodische Qualitätskontrollen                         | Anzahl   | 21         | 24             | 22         | -2              | -8.3%        | ●                  | ●      |
| 05   | Bearbeitete Fälle der Clearingstelle                    | Anzahl   | 12'377     | 11'700         | 12'889     | 1'189           | 10.2%        | ○                  |        |
| 06   | Bearbeitetes Finanzvolumen der Clearingstelle stationär | 1000 Fr. | 75'252     | 78'755         | 80'782     | 2'027           | 2.6%         | ○                  |        |
| 15   | Bearbeitetes Finanzvolumen der Clearingstelle ambulant  | 1000 Fr. | 2'683      | 3'059          | 3'288      | 229             | 7.5%         | ○                  |        |
| 19   | Aufwand für die Akut- und Übergangspflege               | Mio. Fr. | -          | 0.3            | 0.3        | -0.0            | -6.3%        | ◐                  | ●      |

16: Der Auslastungsgrad der Pflegeheime ist tiefer als budgetiert, weil die Ambulantisierung in der Langzeitversorgung stärker angestiegen ist als erwartet.

17/18: Es sind mehr Pflegetage in den Pflegebedarfsstufen 4-12 angefallen als budgetiert. Insgesamt wurden die budgetierten Pflegetage erreicht. Mehr Pflegetage in höheren Pflegestufen generieren durch die pro Pflegestufe ansteigenden Restkosten einen höheren Aufwand.

06/15: Aufgrund von mehr Pflegetagen in den teureren Pflegestufen (Indikator 18) fiel das bearbeitete Finanzvolumen der Clearingstelle höher aus als erwartet.

| Ziel 535Z004   | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Leistungskosten nach KVG des Kantons in der stationären Psychiatrie entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Pflegetage der Aargauer PatientInnen in aargauischen Institutionen der Psychiatrie     | Anzahl   | 159'901     | 162'700 | 154'611      | -8'089    | -5.0%         | ○      |   |
| 02   | Pflegetage der Aargauer PatientInnen in ausserkantonalen Institutionen der Psychiatrie | Anzahl   | 44'563      | 46'400  | 45'299       | -1'101    | -2.4%         | ○      |   |
| 03   | Selbstversorgungsgrad Psychiatrie  | %        | 78.2        | 77.8    | 77.3         | -0.5      | -0.6%         | ○      | ● |
| 04   | Tagestaxe im Bereich der Psychiatrie innerkantonal                                     | Fr.      | 625         | 652     | 672          | 20        | 3.1%          | ●      | ▲ |
| 07   | Tagestaxe im Bereich der Psychiatrie ausserkantonal                                    | Fr.      | 612         | 655     | 674          | 19        | 2.9%          | ●      | ▲ |
| 06   | Anteil der kantonalen Beteiligung an der Finanzierung der Psychiatrie                  | %        | 55.0        | 55.0    | 55.0         | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 05   | Aufwand Psychiatrie nach KVG (inkl. AKH)   | Mio. Fr. | 64.0        | 74.1    | 68.5         | -5.7      | -7.6%         | ●      | ● |

04/07: Eine Budgetierung der Tagestaxe war aufgrund der Einführung des neuen Tarifsystems TARPSY per 1. Januar 2018 sehr schwierig. Die Tagestaxen im Bereich der stationären Psychiatrie sind daher höher als erwartet. Ein direkter Vergleich zwischen den Tagestaxen 2017 und 2018 ist nicht möglich, da neu – wie in der Akutsomatik – Fallpauschalen gelten, deren Berechnung aus der Multiplikation von Tarif und Kostengewicht erfolgen.

05: Aufgrund deutlich weniger Pflegetagen und trotz höherer Tagestaxen ist der Aufwand für die Psychiatrie tiefer als erwartet. Zusätzlich hat die Übergangs- und Abgrenzungsproblematik aufgrund der Einführung TARPSY einen positiven Einfluss auf die Höhe des Aufwands. Weniger Pflegetage, Auflösung leicht höherer Abgrenzungen und Budgetierungsschwierigkeiten aufgrund des Systemwechsels begründen die Budgetunterschreitung.

| Ziel 535Z005  | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Leistungskosten nach KVG des Kantons im Bereich der stationären Rehabilitation entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Pflegetage der Aargauer PatientInnen in aargauischen Rehabilitationskliniken     | Anzahl   | 119'033     | 125'700 | 127'273      | 1'573     | 1.3%          | ○      |   |
| 02  | Pflegetage der Aargauer PatientInnen in ausserkantonalen Rehabilitationskliniken | Anzahl   | 19'911      | 21'600  | 21'414       | -186      | -0.9%         | ○      |   |
| 03  | Selbstversorgungsgrad Rehabilitation   | %        | 85.6        | 85.3    | 85.0         | -0.3      | -0.4%         | ○      | ● |
| 04  | Tagestaxe im Bereich der Rehabilitation innerkantonal                            | Fr.      | 679         | 680     | 673          | -7        | -1.0%         | ●      | ● |
| 07  | Tagestaxe im Bereich der Rehabilitation ausserkantonal                           | Fr.      | 851         | 860     | 927          | 67        | 7.8%          | ●      | ■ |
| 06  | Anteil der kantonalen Beteiligung an der Finanzierung der Rehabilitation         | %        | 55.0        | 55.0    | 55.0         | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 05  | Aufwand Rehabilitation nach KVG (inkl. AKH)                                      | Mio. Fr. | 54.4        | 57.2    | 59.8         | 2.7       | 4.7%          | ●      | ● |

07: Grund der höheren durchschnittlichen ausserkantonalen Tagestaxen als erwartet ist eine Tarifsteigerung des Schweizer Paraplegiker-Zentrums Nottwil.

05: Die insgesamt höheren Pflegetage und die höhere ausserkantonale Taxe von Nottwil führen zu einem leicht höheren Aufwand als angenommen.

| Ziel 535Z012                                      | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Krankheiten und Epidemien werden bekämpft.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Schulärzte   | Anzahl  | 130         | 150     | 153          | 3         | 2.0%          | ●      | ● |
| 02  | Jährlich durchgeführte Fortbildungsveranstaltungen für Schulärzte                        | Anzahl  | 1           | 1       | 1            | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 03  | Eingegangene und bearbeitete Meldungen betreffend übertragbare Krankheiten               | Anzahl  | 2'723       | 3'100   | 3'310        | 210       | 6.8%          | ○      |   |
| 04  | Umgebungsuntersuchungen bei Tuberkuloseerkrankungen                                      | Anzahl  | 30          | 25      | 23           | -2        | -8.0%         | ○      |   |
| 05  | Durchgeführte Schulimpfungen durch den vom Kanton finanzierten Impfdienst der Lungenliga | Anzahl  | 16'829      | 14'100  | 15'106       | 1'006     | 7.1%          | ●      | ● |
| 06  | Durchimpfungsrate Masern für 2-16-Jährige  | %       | -           | 95      | -            | -         | -             | ●      |   |

03: Die Budgetabweichung beruht auf einem starken Anstieg der Grippefälle.

05: Die Abweichung ist auf die Übernahme der Kosten der HPV-Impfung für männliche Jugendliche durch die obligatorische Krankenpflegeversicherung im Jahr 2017 zurückzuführen. Im Vergleich zum Jahr 2017 sind die Impfungen zurückgegangen. Es ist anzunehmen, dass im Jahr 2017 ein Nachholbedarf an HPV-Impfungen für männliche Jugendliche bestand.

06: Die "Einheit" war im AFP 2018-2021 falsch und wurde angepasst. Die Erhebung des Durchimpfungsgrads wurde vom Institut, das vom Bundesamt für Gesundheit beauftragt ist, um ein Jahr auf 2019 verschoben.

| Ziel 535Z013  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Ausbildung von Grundversorgerinnen und Grundversorgern ist sichergestellt.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ▲      |
| 04  | Mitfinanzierte Halbjahres-Weiterbildungsassistentenstellen für Grundversorger                      | Anzahl     | 16.00          | 14.00      | 11.50           | -2.50        | -17.9%             | ● ▲    |
| 06  | Kantonaler Aufwand für die Weiterbildungsassistentenstellen  | Mio. Fr.   | 0.7            | 0.8        | 0.5             | -0.3         | -38.7%             | ● ■    |
| 07  | Mitfinanzierte Hausarztmentoren  | Anzahl     | 2              | 2          | 2               | 0            | 0.0%               | ● ●    |
| 08  | Hausärzte im Kanton Aargau   | Anzahl     | 442            | 420        | 458             | 38           | 9.0%               | ● ●    |
| 09  | Praxisneueröffnungen und -übernahmen von Ärzten mit absolvierter Weiterbildung bei Grundversorgern | Anzahl     | 13             | 5          | 5               | 0            | 0.0%               | ○ ●    |

Das Ziel wurde nur teilweise erreicht, weil aufgrund sinkender Nachfrage weniger Weiterbildungsassistenten unterstützt werden konnten (Indikator 04 und 06).

04/06: Der Kanton hat das Ziel, die Ausbildung von Grundversorgern zu fördern. Aufgrund mangelnder Nachfrage konnten weniger Weiterbildungsassistentenstellen besetzt werden als erhofft.

| Ziel 535Z014  | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Der Kanton Aargau stellt die rettungsdienstliche Versorgung sowie die sanitätsdienstliche Versorgung im Katastrophenfall sicher.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ▲      |
| 01  | Quote der Rettungsdienste, die 15 Minuten nach Alarmeingang beim Patienten sind | %          | 85.2           | 80.0       | 86.5            | 6.5          | 8.1%               | ● ●    |
| 02  | Quote der Helikopter-Rettungen an den Primäreinsätzen im Kanton Aargau          | %          | 0.8            | 1.0        | 1.0             | 0            | 0.0%               | ○ ●    |
| 03  | Betriebsbereite Mobile Sanitätshilfsstellen (Mob San Hist)                      | Anzahl     | 4              | 4          | 4               | 0            | 0.0%               | ● ●    |
| 04  | Einsatzbereite Samariterleiterfunktionäre (SLF) zum Betrieb der Mob San Hist    | Anzahl     | 70             | 100        | 75              | -25          | -25.0%             | ● ■    |
| 07  | Einsatzleiter Sanität   | Anzahl     | 12             | 12         | 12              | 0            | 0.0%               | ● ●    |
| 08  | Ernstfalleinsätze für Einsatzleiter Sanität                                     | Anzahl     | 12             | 12         | 20              | 8            | 66.7%              | ○ ●    |
| 09  | Übungen, Fortbildungen und Rapporte   | Anzahl     | 5              | 5          | 5               | 0            | 0.0%               | ● ●    |

Das Ziel wurde nur teilweise erreicht, weil zu wenig einsatzbereite Samariterleiterfunktionäre (SLF) zum Betrieb der Mob San Hist (Indikator 04) rekrutiert werden konnten.

04: Die Rekrutierung von freiwilligen SLF bleibt schwierig. Durch die neue Möglichkeit, als Feuerwehrsaniäter bzw. interessierte Angehörige KKE in die Sanität Aargau einzutreten, konnten die Abgänge minimal abgedeckt werden.

| Ziel 535Z015  | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Gesundheit wird gefördert, Suchtkrankheiten werden bekämpft.</b> |  |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Unterstützte Suchtpräventions- und Dokumentationsstelle  | Anzahl     | 1              | 1          | 1               | 0            | 0.0%               | ● ●    |
| 02  | Kantonaler Aufwand für die Suchtprävention               | Mio. Fr.   | 1.6            | 1.9        | 1.8             | -0.1         | -5.8%              | ● ●    |
| 03  | Unterstützte Suchtberatungsstellen                       | Anzahl     | 8              | 8          | 8               | 0            | 0.0%               | ● ●    |
| 04  | Kantonaler Aufwand für die Suchtberatung                 | Mio. Fr.   | 4.4            | 3.5        | 3.3             | -0.1         | -3.5%              | ● ●    |
| 10  | Betriebe im Verein "Betriebliches Gesundheitsmanagement" | Anzahl     | 181            | 160        | 193             | 33           | 20.6%              | ● ●    |

10: Zwei Grossbetriebe und 31 KMU's/Fördermitglieder haben sich neu dem Verein angeschlossen.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.   | JB               | Budget           | Budget ang.      | JB               | Abw.           | Abw.          |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
|  | 2017             | 2018             | 2018             | 2018             | absolut        | in %          |
| <b>Globalbudget Saldo</b>                                    | <b>782'564</b>   | <b>816'393</b>   | <b>816'393</b>   | <b>775'061</b>   | <b>-41'333</b> | <b>-5.1%</b>  |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                  | <b>1'075'182</b> | <b>1'118'670</b> | <b>1'118'670</b> | <b>1'086'868</b> | <b>-31'802</b> | <b>-2.8%</b>  |
| 30 Personalaufwand   | 5'082            | 5'159            | 5'159            | 4'737            | -422           | -8.2%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                         | 9'374            | 10'502           | 10'502           | 10'367           | -135           | -1.3%         |
| 34 Finanzaufwand   | -10              | -                | -                | -8               | -8             | -∞%           |
| 36 Transferaufwand   | 982'025          | 1'020'471        | 1'020'471        | 986'940          | -33'530        | -3.3%         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                    | 77'935           | 81'814           | 81'814           | 84'070           | 2'256          | 2.8%          |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                                | 47               | -                | -                | 32               | 32             | ∞%            |
| 39 Interne Verrechnungen                                     | 730              | 724              | 724              | 730              | 6              | 0.8%          |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                                   | <b>-292'618</b>  | <b>-302'277</b>  | <b>-302'277</b>  | <b>-311'808</b>  | <b>-9'531</b>  | <b>3.2%</b>   |
| 41 Regalien und Konzessionen                                 | -305             | -250             | -250             | -282             | -32            | 13.0%         |
| 42 Entgelte  | -5'869           | -1'098           | -1'098           | -7'872           | -6'775         | 617.3%        |
| 43 Verschiedene Erträge                                      | -                | -                | -                | -4               | -4             | -∞%           |
| 46 Transferertrag  | -208'281         | -219'030         | -219'030         | -219'115         | -85            | 0.0%          |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                    | -77'935          | -81'814          | -81'814          | -84'070          | -2'256         | 2.8%          |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                 | -52              | -30              | -30              | -264             | -234           | 779.2%        |
| 49 Interne Verrechnungen                                     | -177             | -55              | -55              | -199             | -144           | 261.8%        |
| <b>LUAE Saldo</b>  | <b>-36'097</b>   | <b>-35'696</b>   | <b>-35'696</b>   | <b>-36'085</b>   | <b>-388</b>    | <b>1.1%</b>   |
| <b>LUAE Aufwand</b>  | <b>2'493</b>     | <b>4'611</b>     | <b>4'611</b>     | <b>3'948</b>     | <b>-663</b>    | <b>-14.4%</b> |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                         | 433              | 320              | 320              | 380              | 60             | 18.7%         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                        | -                | 59               | 59               | -                | -59            | -100.0%       |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | 1'342            | 3'518            | 3'518            | 2'853            | -664           | -18.9%        |
| 36 Transferaufwand   | 663              | 659              | 659              | 645              | -14            | -2.1%         |
| 39 Interne Verrechnungen                                     | 55               | 55               | 55               | 70               | 15             | 26.4%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>   | <b>-38'590</b>   | <b>-40'307</b>   | <b>-40'307</b>   | <b>-40'032</b>   | <b>275</b>     | <b>-0.7%</b>  |
| 42 Entgelte  | -4'123           | -5'807           | -5'807           | -5'566           | 241            | -4.2%         |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                                 | -34'467          | -34'500          | -34'500          | -34'467          | 33             | -0.1%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                            | <b>-</b>         | <b>530</b>       | <b>530</b>       | <b>262</b>       | <b>-268</b>    | <b>-50.6%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                          | <b>-</b>         | <b>530</b>       | <b>530</b>       | <b>262</b>       | <b>-268</b>    | <b>-50.6%</b> |
| 50 Sachanlagen   | -                | 530              | 530              | 262              | -268           | -50.6%        |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge                               | -                | -                | -                | -                | -              | -             |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                           | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b>      |

*Globalbudget*

## 30 Personalaufwand

Stellen wurden verzögert besetzt und eine Vakanz blieb vorderhand noch unbesetzt. Weiter wurden unbezahlte Urlaube bezogen.

## 36 Transferaufwand

## Prämienverbilligung

Der Aufwand für die Prämienverbilligung fällt um rund 11 Millionen Franken tiefer aus als budgetiert. Mangels Erfahrungswerten hat der Regierungsrat bei der zusätzlichen Verteilung der nicht beantragten Prämienverbilligung im Herbst 2018 vorsichtig agiert und hat den Einkommenssatz so angepasst, dass das Budget eingehalten wird. Zudem sind die Rückerstattungen mit über 6 Millionen Franken wesentlich höher ausgefallen als erwartet.

## Rückstellung ausstehende Verlustscheine

Die Rückstellungen für die ausstehenden Verlustscheine für die Krankenkassenprämien wurden um 2,3 Millionen Franken erhöht. Die im Jahr 2018 eingegangenen Verlustscheine aus den Jahren 2012 und 2013 zeigen, dass die Rückstellungen zu tief angesetzt waren.

## Leistungskosten KVG/IVG

Die Leistungskosten nach KVG/IVG sind aus verschiedenen Gründen gesamthaft um 24,7 Millionen Franken tiefer ausgefallen als budgetiert (vgl. Ziele 535Z002, 535Z004 und 535Z005).

## Akutsomatik

Der Aufwand liegt um 21,7 Millionen Franken tiefer als budgetiert aufgrund tieferen Fallzahlen und zu hohen Abgrenzungen aus dem Jahr 2017.

## Psychiatrie

Der Aufwand liegt um 5,7 Millionen Franken tiefer als budgetiert aufgrund der schwierigen Budgetierung des Tarifs unter dem neuen Tarifsystem TARPSY und tieferen Fallzahlen.

## Rehabilitation

Der Aufwand liegt um 2,7 Millionen Franken höher als budgetiert, da mehr Pflgetage in Anspruch genommen wurden als erwartet.

## 37 Durchlaufende Beiträge

Mehr stationäre Pflgetage in höheren Pflegestufen und mehr ambulante Pflgetage führten zu einem höheren Finanzvolumen der Clearingstelle (vgl. Ziel 535Z003).

## 41 Regalien und Konzessionen

Ein verändertes Spielverhalten führt zu höheren Erträgen vom Bund und zu höheren Erträgen aus der Lotterie (Swisslos) für die Spielsuchtbekämpfung.

## 42 Entgelte

Die Rückerstattungen aus dem Leistungsbereich Prämienverbilligungen betragen 6,1 Millionen Franken und resultieren aus veränderten Anspruchsvoraussetzungen bei den PV-Beziehenden. In der sachlichen Betrachtung werden sie dem Gesamtaufwand der Prämienverbilligung zugeordnet. Die Einnahmen bei den HPV-Impfungen waren um 0,4 Millionen Franken höher als budgetiert, da auch die männlichen Jugendlichen geimpft werden.

## 47 Durchlaufende Beiträge

Mehr stationäre Pflgetage in höheren Pflegestufen und mehr ambulante Pflgetage führten zu einem höheren Finanzvolumen der Clearingstelle.

## 48 Ausserordentlicher Ertrag

Geringerer Alkoholkonsum führt zu tieferen Einnahmen für die Rücklage Alkoholzehntel.

## 49 Interne Verrechnungen

Kostengerechte interne Verrechnung mit dem Aufgabenbereich 510 betreffend Massnahmen gegen Häusliche Gewalt.

*LUAE*

## 31 Sach- und Betriebsaufwand

Die Kosten für die Bearbeitung der Regressansprüche durch die Schaden Service Schweiz AG sind abhängig von den Einnahmen aus Regressen und sind höher ausgefallen als budgetiert.

## 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Durch die Anpassung der technischen Umsetzung des Leistungsmanagementsystems hat sich die Inbetriebnahme verschoben. Der Abschreibungsaufwand entfällt, da das Leistungsmanagementsystem erst 2019 in Betrieb genommen wird.

## 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven

Der rechnerisch, potenzielle Überschuss aus der Bonus-/Malus-Berechnung der Ausbildungsverpflichtung im Jahr 2018 fällt um 0,66 Millionen Franken tiefer aus als budgetiert. Der Grund besteht vor allem in den geringeren Maluseinnahmen aufgrund besserer Ausbildungsleistungen. Bieten Spitäler und Pflegeheime mehr Ausbildungsplätze an, verringern sich ihre Maluszahlungen und damit die Einlagen in die Spezialfinanzierung Ausbildungsverpflichtung.

## 39 Interne Verrechnungen

Beim Vollzug der Ausbildungsverpflichtung mussten mehr Ressourcen eingesetzt werden, die der Spezialfinanzierung verrechnet werden.

*Investitionsrechnung*

## 50 Sachanlagen

Das Leistungsmanagementsystem konnte mit geringerem Investitionsaufwand realisiert werden.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>746'467</b> | <b>780'697</b> | <b>780'697</b>      | <b>738'976</b> | <b>-41'721</b>  | <b>-5.3%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -              | 59             | 59                  | -              | -59             | -100.0%      |
| + Nettoinvestitionen                  | -              | 530            | 530                 | 262            | -268            | -50.6%       |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>746'467</b> | <b>781'168</b> | <b>781'168</b>      | <b>739'238</b> | <b>-41'930</b>  | <b>-5.4%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Übertragung Spitalliegenschaften</b>                           |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>-34'467</b> | <b>-34'500</b> | <b>-34'500</b>      | <b>-34'467</b> | <b>33</b>       | <b>-0.1%</b> |
| Total Aufwand   | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Total Ertrag  | -34'467        | -34'500        | -34'500             | -34'467        | 33              | -0.1%        |
| Entnahme aus Reserve Sacheinlage Spitalliegenschaften             | -34'467        | -34'500        | -34'500             | -34'467        | 33              | -0.1%        |
| <b>Ausbildungsverpflichtung (Spezialfinanzierung)</b>             |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand   | 2'178          | 4'307          | 4'307               | 3'636          | -671            | -15.6%       |
| Beiträge an kantonale Spitäler                                    | 255            | 111            | 111                 | 210            | 98              | 88.6%        |
| Beiträge an Regionalspitäler                                      | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Beiträge an private Unternehmungen                                | 390            | 548            | 548                 | 416            | -132            | -24.0%       |
| Externe Dienstleistung  | 118            | 75             | 75                  | 66             | -9              | -12.6%       |
| Parteikostenentschädigung   | -              | -              | -                   | 2              | 2               | ∞%           |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen FK                              | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen EK                              | 1'342          | -              | 3'518               | 2'853          | -664            | -18.9%       |
| Beiträge an öffentliche Unternehmen                               | 18             | -              | -                   | 19             | 19              | ∞%           |
| Verschiedene Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)                      | 55             | 55             | 55                  | 70             | 15              | 26.4%        |
| Total Ertrag  | -2'178         | -4'307         | -4'307              | -3'636         | 671             | -15.6%       |
| Übrige Gebühren   | -0             | -              | -                   | -0             | -0              | -∞%          |
| Ersatzabgaben   | -2'178         | -4'307         | -4'307              | -3'636         | 671             | -15.6%       |

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.   |
|-----------------------------|--------------|-------|--------|-------------|-------|---------|--------|
|                             |              | 2017  | 2018   | 2018        | 2018  | absolut | in %   |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 1'668 | 1'931  | 2'073       | 1'636 | -437    | -21.1% |
|                             | Aufwand      | 1'888 | 2'309  | 2'451       | 2'284 | -167    | -6.8%  |
|                             | Ertrag       | -219  | -378   | -378        | -648  | -270    | 71.4%  |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 1'668 | 1'401  | 1'543       | 1'374 | -169    | -10.9% |
|                             | Aufwand      | 1'888 | 1'779  | 1'921       | 2'022 | 101     | 5.3%   |
|                             | Ertrag       | -219  | -378   | -378        | -648  | -270    | 71.4%  |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -     | 530    | 530         | 262   | -268    | -50.6% |
|                             | Aufwand      | -     | 530    | 530         | 262   | -268    | -50.6% |
|                             | Ertrag       | -     | -      | -           | -     | -       | -      |

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB           | Budget       | Budget ang.  | JB           | Abw.         | Abw.         |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                          | 2017         | 2018         | 2018         | 2018         | absolut      | in %         |
| Stellen total            | <b>34.40</b> | <b>34.49</b> | <b>34.49</b> | <b>32.09</b> | <b>-2.40</b> | <b>-7.0%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 28.30        | 28.99        | 28.99        | 27.04        | -1.95        | -6.7%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 3.20         | 3.50         | 3.50         | 3.28         | -0.22        | -6.3%        |
| Projektstellen           | 2.90         | 2.00         | 2.00         | 1.77         | -0.23        | -11.5%       |

Bei den ordentlichen und fremdfinanzierten Stellen wurden Stellen verzögert besetzt und eine Vakanz blieb vorderhand unbesetzt. Die tiefere Stellenbesetzung bei den Projektstellen ist auf unbezahlten Urlaub zurückzuführen.

## 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; Sicherstellung der Einsatzbereitschaft zur Bewältigung von Grossereignissen, 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 Aufgaben gemäss den gesetzlichen Vorgaben wurden erfüllt. Im Berichtsjahr wurde die Umsetzung der Konzeption Zivilschutz Aargau 2013 in den Regionen weitergeführt. Ferner wurden die Arbeiten zur Instandstellung beziehungsweise zur Erweiterung der beiden kantonalen Führungsstandorte, wie auch die Arbeiten zur Sanierung der Kaserne Aarau planmässig abgeschlossen. Der Kantonale Führungsstab (KFS) wurde reorganisiert. Abnehmende Rekrutierungsbestände im Bereich der Schutzdienstpflichtigen haben zu weniger Dienstofftagen in der Zivilschutzausbildung geführt.

#### Kreiskommando

Die Aufgaben des Kreiskommandos im Rahmen der kantonalen Mitverantwortung für das Militärwesen wurden erfüllt. Die Zahl an Rekrutierungen ist aufgrund des Standortwechsels des Rekrutierungszentrums sowie veränderter Rechtsgrundlagen des Bundes vorübergehend gesunken. An den Orientierungstagen nahmen 122 Aargauer Frauen freiwillig teil. Auf nationaler Ebene wurde ein Obligatorium der Orientierungstage für Frauen geprüft und verworfen.

#### Wehrpflichtersatzabgabe

Eine Zunahme an Rückerstattungen aufgrund der Reduktion der Dienstofftage im Rahmen der Weiterentwicklung der Armee (WEA) haben zu geringeren Einnahmen aus dem Wehrpflichtersatz geführt. Der Aufwand für Nachforschungen und Inkasso blieb hoch.

#### Waffenplatz

Die Dienstleistungen des Waffenplatzes wurden von den Kunden durchweg positiv bewertet. Die Kaserne Aarau wurde planmässig saniert und mit einem Tag der offenen Tür der Öffentlichkeit vorgestellt. Die landesweite Vereinheitlichung der jährlichen Entschädigung für die Nutzung der kantonalen Waffenplätze hat 2018 zu Mehreinnahmen für den Kanton Aargau geführt.

#### Katastrophenvorsorge

Die Einsatzbereitschaft des KFS, des Kantonalen Katastrophen Einsatzelements (KKE), der InfoLine und der Regionalen Führungsorgane (RFO) war gewährleistet. Das KKE baute infolge Hochwassergefahr im Januar 2018 dreimal mobile Hochwassersperrungen ein. Ein Teilstab des KFS und mehrere RFO standen infolge der sommerlichen Trockenheit im Einsatz. Das Care-Team Aargau leistete insgesamt 121 Einsätze. Die Struktur des KFS wurde angepasst. Das Projekt «Evakuierung und Notkommunikation» wurde planmässig weitergeführt. Die Planung eines neuen Standorts für das KKE wurde sistiert.

#### Zivilschutz Ausbildung

Die Ausbildungsergebnisse und Kursbeurteilungen waren sehr gut. Die Grund- und Kaderausbildung wurde im bisherigen Rahmen durchgeführt, jedoch ging die Zahl der Teilnehmer in der Grundausbildung zurück (infolge tieferer Rekrutierungszahlen). Ein Schwergewicht wurde auf die Weiterbildung der Kader gelegt. Regionale Zivilschutzorganisationen (ZSO) wurden bei ihren Wiederholungskursen auf dem Übungsgelände durch das Instruktionspersonal unterstützt. Erstmals fand die Grundausbildung der Zivilschutzpioniere des Kantons Basel-Stadt auf der Infrastruktur des Zivilschutzausbildungszentrums Eiken statt.

#### Koordination Zivilschutz

Die Umsetzung der Konzeption Zivilschutz Aargau 2013 wurde weitergeführt. Bei den regionalen Zivilschutzorganisationen (ZSO), welche der neuen Konzeption bereits entsprechen, wurden die Leistungsprofile und die Leistungsaufträge umgesetzt. Bei zwei Regionalisierungsprojekten haben sich Verzögerungen ergeben. Die Sanierungsarbeiten am Kommandoposten KP-L des KFS wurden 2018 abgeschlossen. Verschiedene Sanierungen von Schutzbauten aus den Regionen wurden geplant; die Projekte werden 2019 umgesetzt. Es wurden 52 Schutzraumprojekte bewilligt. Der Kanton Aargau verfügt über einen Schutzraum-Deckungsgrad von 114 %. Der jährliche Sirenentest wurde erfolgreich durchgeführt.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 540E003 | Umsetzung Evakuierungs- und Notkommunikationskonzept Kanton Aargau   | ● |
|---------|--|---|
| 2016    | Konzeptionelle Vorarbeiten, Erarbeitung von Grundlegenden Dokumenten   |   |
| 2017    | Erarbeitung der definitiven Konzepte unter Einbindung der Regionen   |   |
| 2018    | Umsetzung der Konzepte (Materialbeschaffung, Schulung Partnerorganisationen, Ausrüsten der Notfalltreffpunkte) und Kommunikation |   |
| 2019    | Überprüfung der Konzepte mittels einer Evakuationsübung  |   |
| 2020    | Evaluation der Konzepte, allfällige Anpassungen und Verbesserungen   |   |

Das Projekt Evakuierung und Notkommunikation verlief grundsätzlich nach Plan. Die Überprüfung der von den Gemeinden und RFO gemeldeten Notfalltreffpunkte ist angelaufen. Das für die Notfalltreffpunkte benötigte Material (ausser den Polycom-Funkgeräten) wurde beschafft. Bei den vom Bund in Aussicht gestellten Polycom-Funkgeräten ist es zu einer Lieferverzögerung gekommen, da es technische Probleme mit den Geräten gibt. Den relevanten Partnern wurden die Konzepte vorgestellt. Die Information der Bevölkerung (Broschüre "Ihre Anlaufstelle im Ereignisfall") wurde erstellt. Die Planungsarbeiten für die vier Aufnahmestellen sind angelaufen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.45

### 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 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die vom Bund vorgegebenen Armeeprozesse beim Kreiskommando werden effizient vollzogen.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Teilnehmende Orientierungstag  | Anzahl  | 2'774       | 2'850   | 2'881        | 31        | 1.1%          | ○      | ● |
| 02  | Orientierungsanlässe für Stellungspflichtige   | Anzahl  | 60          | 62      | 61           | -1        | -1.6%         | ●      | ● |
| 03  | Quote der Stellungspflichtigen, die den Orientierungstag mit "gut" beurteilen                        | %       | 96.5        | 94.0    | 96.0         | 2.0       | 2.1%          | ◐      | ● |
| 04  | Stellungspflichtige Rekrutierung   | Anzahl  | 2'738       | 2'400   | 1'725        | -675      | -28.1%        | ○      |   |
| 06  | Dienstverschiebungsgesuche Militär   | Anzahl  | 2'142       | 2'400   | 1'548        | -852      | -35.5%        | ○      |   |
| 07  | Zu entlassende Angehörige der Armee (AdA)  | Anzahl  | 1'415       | 3'000   | 2'213        | -787      | -26.2%        | ○      |   |
| 08  | Schiesspflichtige  | Anzahl  | 11'495      | 10'500  | 11'304       | 804       | 7.7%          | ○      |   |
| 09  | Einnahmen aus Bussen (Schiessbussen, Rekrutierungsbussen, Truppenbussen, inkl. Militärgerichtsbusen) | Fr.     | 258'509     | 260'000 | 237'012      | -22'988   | -8.8%         | ○      |   |

04: Das Rekrutierungszentrum wurde im Berichtsjahr von Windisch nach Aarau verlegt. Der Umzug schränkte die Kapazität ein. Deshalb hatte das Kreiskommando Aargau nur 2'400 Rekrutierungsplätze budgetiert. Mit der Weiterentwicklung der Armee (WEA) wurde die Zahl der RS-Starts von drei auf zwei reduziert. Seit Mitte 2018 setzte das Kommando Rekrutierung der Armee zudem konsequent neue Vorgaben um: Stellungspflichtige haben die Rekrutierung drei bis maximal zwölf Monate vor der geplanten Rekrutenschule (RS) zu absolvieren (entsprechend wurde die Verordnung über die Militärdienstpflicht [VMDP] per 1. Januar 2019 revidiert). Diese Rahmenbedingungen schränkten die Flexibilität des Kreiskommandos Aargau deutlich ein. Es konnten weniger Stellungspflichtige an die Rekrutierung aufgeboden werden als geplant.

Künftig können die Vorgaben gemäss VMDP planmässig umgesetzt werden. Den Stellungspflichtigen entstehen durch die Änderungen respektive zeitlichen Verschiebungen keine Nachteile.

06: Pro Armeeingehörigen (AdA) können mehrere Aufgebote erfolgen und diese können mehr als ein Dienstverschiebungsgesuch stellen. Die Zahl der Gesuche ist sowohl im Zusammenhang mit Aufgeboden zur Rekrutierung wie auch bei den Wiederholungskursen (WK) gesunken. Der Hauptgrund liegt darin, dass weniger AdA rekrutiert und für WK aufgeboden wurden. Es scheint, dass die AdA ihre berufliche Entwicklung und Beanspruchung sorgfältiger auf ihren Militärdienst abstimmen als in früheren Jahren.

07: 2018 wurde mit der Umsetzung der WEA begonnen. Für die Entlassungen aus der Militärdienstpflicht war zum Zeitpunkt der Budgetierung noch von anderen rechtlichen Rahmenbedingungen ausgegangen worden.

09: Da weniger AdA rekrutiert und für WK aufgeboden wurden, fielen die Einnahmen in diesem Bereich etwas tiefer aus als budgetiert.

| Ziel 540Z002  | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Veranlagungen und Bezug der Wehrpflichtersatzabgabe werden effizient durchgeführt.</b> |  |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Ersatzpflichtige   | Anzahl   | 16'598      | 18'300  | 16'569       | -1'731    | -9.5%         | ○      |   |
| 02  | Veranlagungen Ersatzpflichtiger und Bezugsdokumente            | Anzahl   | 42'721      | 41'000  | 38'558       | -2'442    | -6.0%         | ○      |   |
| 03  | Zu bearbeitende Gesuche um Erlass, Teilerlass und Ratenzahlung | Anzahl   | 2'171       | 2'100   | 2'131        | 31        | 1.5%          | ◐      | ● |
| 05  | Betreibungsverfahren bei Ersatzpflichtigen                     | Anzahl   | 2'434       | 2'000   | 2'375        | 375       | 18.8%         | ◐      | ● |
| 06  | Einnahmen aus dem Wehrpflichtersatz                            | Mio. Fr. | 2.5         | 2.5     | 2.4          | -0.1      | -6.0%         | ○      |   |

Alle Aufgaben wurden termingerecht und nach den gesetzlichen Vorgaben ausgeführt. Da die Indikatoren 01 bis 06 nicht steuerbar sind, wird das Ziel als erreicht eingestuft.

01: Die Zählung der Ersatzpflichtigen musste auf Wunsch der Eidgenössischen Steuerverwaltung angepasst werden. Dies betrifft alle fünfzehn Kantone, die das Informatik-System WPE.NET verwenden. Erfasste, aber noch nicht veranlagte Ersatzpflichtige erscheinen seit 2017 nicht mehr in dieser Statistik. Im Budget 2018 war die verlangte Änderung noch nicht berücksichtigt worden. Der Ist-Wert für das Berichtsjahr liegt im Bereich des Vorjahres.

02: Im Berichtsjahr bewegt sich die Zahl an Dokumenten leicht unter dem budgetierten Wert. 2017 war die Zahl der Dokumente höher gewesen, weil Meldelisten des Bundes verspätet eingegangen waren und so Rechnungen aus zwei Jahren an die Zivildienst-Verschieber verschickt worden waren.

05: Ein Teil der Ersatzpflichtigen weist eine schlechte Zahlungsmoral auf. Zunehmend werden trotz gewährten Ratenzahlungen letztlich Betreibungen notwendig. Der angestrebte positive Effekt durch die Gewährung von Ratenzahlungen ist nicht im geplanten Ausmass eingetreten.

06: Die Weiterentwicklung der Armee (WEA) hat dazu geführt, dass wesentlich mehr Rückerstattungen gewährt werden mussten, weil die Gesamtdienstleistungspflicht früher erfüllt wird. Dies hat zu einem tieferen Netto-Ergebnis geführt.

| Ziel 540Z003   | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die vom Bund vorgegebenen Prozesse im Bereich Waffenplatz sind optimal vollzogen.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 03   | Quote der Kunden (Truppen und zivile Nutzer) in der Kaserne, die bei Befragungen die Dienstleistungen mit "sehr gut" oder "gut" beurteilen | %        | 97.0        | 99.0    | 100.0        | 1.0       | 1.0%          | ●      | ● |
| 04   | Einnahmen vom Bund aufgrund der Leistungsvereinbarungen  | Mio. Fr. | 1.9         | 1.9     | 1.9          | -0.1      | -2.6%         | ●      | ● |

| Ziel 540Z004   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Einsatzbereitschaft im Bereich der Katastrophenvorsorge ist sichergestellt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Angehörige des Kantonalen Katastrophen Einselelements (KKE)                             | Anzahl  | 508         | 510     | 488          | -22       | -4.3%         | ●      | ● |
| 03   | Einsätze des Care-Teams Aargau  | Anzahl  | 126         | 120     | 121          | 1         | 0.8%          | ○      | ● |
| 05   | Ausbildungen, Übungen und Rapporte des Kantons mit den Regionalen Führungsorganen (RFO) | Anzahl  | 18          | 17      | 25           | 8         | 47.1%         | ●      | ● |
| 06   | Angehörige der "Infoline" des Kantonalen Führungsstabes                                 | Anzahl  | 41          | 40      | 41           | 1         | 2.5%          | ●      | ● |
| 11   | Geleistete Diensttage im KKE im Rahmen von Aus- und Weiterbildungen                     | Anzahl  | 1'598       | 1'550   | 1'600        | 50        | 3.2%          | ●      | ● |
| 07   | Angehörige des Kantonalen Führungsstabs (KFS)   | Anzahl  | 78          | 80      | 83           | 3         | 3.8%          | ●      | ● |
| 08   | Ausbildungen, Übungen und Rapporte des Kantonalen Führungsstabs (KFS)                   | Anzahl  | 16          | 20      | 31           | 11        | 55.0%         | ●      | ● |
| 09   | Regionale Führungsorgane (RFO) im Kanton Aargau   | Anzahl  | 21          | 20      | 20           | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 10   | Ausbildungen, Übungen und Rapporte der InfoLine des Kantonalen Führungsstabs            | Anzahl  | 10          | 10      | 8            | -2        | -20.0%        | ●      | ▲ |

01: Ordentliche Abgänge (Altersgrenze) bei den Zivilschutzangehörigen konnten noch nicht ersetzt werden. Insbesondere die Rekrutierung von Samariterleiterfunktionären (SLF) gestaltet sich weiterhin schwierig.  
 05: Es wurden aufgrund höherer Anmeldungen als geplant zusätzliche Ausbildungskurse im Bereich Informations- und Einsatzsystem (IES) und zusätzliche Vorbereitungsübungen für eine Alarmübung durchgeführt.  
 11: Für den Einbau der Hochwassersperren im Januar 2018 wurden zusätzliche Diensttage nötig.  
 08: Es wurden zusätzlich fünf Ausbildungskurse im Bereich IES und zusätzliche fünf Trainings für die neu geschaffene Funktion der Pikettdienstleistenden (SPOC) durchgeführt.  
 10: Aufgrund des Weggangs des Chefs der InfoLine wurden zwei Rapporte nicht durchgeführt.

| Ziel 540Z005  | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Ausbildung von Zivilschutz-Funktionsträgern (Pioniere, Betreuer, Stabsassistenten) ist sichergestellt.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Auszubildende Angehörige Zivilschutz pro Jahr (Grund-, Zusatz-, Kaderausbildung und Weiterbildung) | Anzahl   | 1'055       | 1'000   | 1'028        | 28        | 2.8%          | ●      | ● |
| 02  | Administration für Kursteilnehmer Bundeskurse  | Anzahl   | 97          | 70      | 75           | 5         | 7.1%          | ○      | ● |
| 03  | Bearbeitete Dienstverschiebungsgesuche, Verwarnungen, Anzeigen und Entlassungen des Zivilschutzes  | Anzahl   | 221         | 300     | 310          | 10        | 3.3%          | ○      | ● |
| 04  | Teilnehmerdiensttage im Zivilschutzzentrum Eiken   | Anzahl   | 8'679       | 9'000   | 7'961        | -1'039    | -11.5%        | ●      | ▲ |
| 05  | Quote der ausgebildeten Funktionsträger, die die besuchten Kurse mit "gut" oder besser beurteilen  | %        | 93.9        | 90.0    | 94.4         | 4.3       | 4.8%          | ●      | ● |
| 06  | Einnahmen von den Gemeinden für die Zivilschutzausbildung  | Mio. Fr. | 1.9         | 1.9     | 1.8          | -0.1      | -3.8%         | ●      | ● |

04: Aufgrund abnehmender Rekrutierungszahlen konnten in den Grundausbildungslehrgängen weniger Angehörige des Zivilschutzes (AdZS) ausgebildet werden. Dies beeinflusste die Zahl an Diensttagen im Zivilschutzausbildungszentrum stark. In einem Grundausbildungskurs leisten die AdZS jeweils zwölf Diensttage, in den restlichen Kursen (Kader- Zusatz- und Weiterausbildungskurse) nur einen bis maximal fünf Diensttage.  
 06: Aufgrund von Kostensenkungen in der Zivilschutzausbildung konnte 2018 ein Betrag von CHF 2.70 pro Einwohner verrechnet werden. Da im Budget noch mit CHF 2.80 kalkuliert wurde, fielen die Einnahmen tiefer aus als erwartet.

| Ziel 540Z006   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die technische Ausrüstung der Zivilschutzorganisationen (ZSO) zur Gewährleistung von Schutz und Sicherheit der Aargauer Bevölkerung in ausserordentlichen Lagen ist auf dem neuesten Stand.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Schutzräume  | Anzahl  | 40'717      | 40'800  | 38'751       | -2'049    | -5.0%         | ○      |   |
| 02   | Belüftete Schutzplätze   | Anzahl  | 832'353     | 844'000 | 767'434      | -76'566   | -9.1%         | ○      |   |
| 03   | Zivilschutzanlagen   | Anzahl  | 138         | 130     | 135          | 5         | 3.8%          | ○      |   |
| 04   | Bestand der Bündelfunksystem-POLYCOM-Geräte  | Anzahl  | 412         | 404     | 412          | 8         | 2.0%          | ○      |   |
| 05   | Stationäre Sirenen   | Anzahl  | 363         | 363     | 363          | 0         | 0.0%          | ○      |   |
| 07   | Zu betreuende "2500 MHz-Anlagen" in den Führungsstandorten der ZSO                                       | Anzahl  | 23          | 23      | 23           | 0         | 0.0%          | ○      |   |
| 08   | Jährlich bereitzustellende Ausrüstung für Angehörige des Zivilschutzes                                   | Anzahl  | 393         | 500     | 326          | -174      | -34.8%        | ◐      | ■ |
| 09   | Jährliche Kontrollen der Schutzanlagen in den Regionen im Auftrag des Bundesamtes für Bevölkerungsschutz | Anzahl  | 11          | 10      | 13           | 3         | 30.0%         | ◐      | ● |
| 10   | ZSO im Rahmen der Neuausrichtung des Aargauer Zivilschutzes nach der Konzeption Zivilschutz Aargau 2013  | Anzahl  | 21          | 20      | 20           | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 11   | Bearbeitete Projekte für die Erneuerung von Schutzräumen   | Anzahl  | -           | 40      | 12           | -28       | -70.0%        | ◐      | ● |

02: Umstellung der Erhebungsmethode: Bis anhin waren im Indikator auch die Schutzplätze von nicht abgenommenen Schutzräume enthalten. Neu werden nur noch abgenommene (vollwertige) Schutzplätze berücksichtigt.

08: Die Rekrutierungszahlen sinken schweizweit. Auch im Kanton Aargau wurden entsprechend weniger Schutzdienstpflichtige mit persönlichem Material ausgerüstet als geplant.

09: Die gemäss Jahresbericht 2017 verschobene periodische Kontrolle der Zivilschutzanlagen in der ZSO Baden Region wurde im Berichtsjahr nachgeholt.

11: Da bei den Schutzraumkontrollen weniger Mängel festgestellt wurden als erwartet (namentlich bei Ventilationsaggregaten und Filtern), waren weniger Projekte zu bearbeiten als geplant.

**D. Finanzielle Steuergrößen**

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                                    | <b>4'656</b>  | <b>5'088</b>   | <b>5'128</b>        | <b>4'927</b>  | <b>-201</b>     | <b>-3.9%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                  | <b>13'248</b> | <b>11'721</b>  | <b>11'761</b>       | <b>11'350</b> | <b>-411</b>     | <b>-3.5%</b> |
| 30 Personalaufwand   | 7'688         | 7'810          | 7'810               | 7'668         | -142            | -1.8%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                         | 5'455         | 3'736          | 3'776               | 3'507         | -269            | -7.1%        |
| 34 Finanzaufwand   | 2             | 3              | 3                   | 2             | -1              | -19.7%       |
| 36 Transferaufwand   | 80            | 88             | 88                  | 79            | -9              | -10.0%       |
| 39 Interne Verrechnungen                                     | 23            | 84             | 84                  | 94            | 10              | 12.3%        |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                                   | <b>-8'592</b> | <b>-6'633</b>  | <b>-6'633</b>       | <b>-6'423</b> | <b>210</b>      | <b>-3.2%</b> |
| 42 Entgelte  | -1'921        | -1'898         | -1'898              | -1'774        | 124             | -6.6%        |
| 44 Finanzertrag  | -15           | -15            | -15                 | -15           | 0               | 0.0%         |
| 46 Transferertrag  | -6'577        | -4'510         | -4'510              | -4'381        | 129             | -2.9%        |
| 49 Interne Verrechnungen                                     | -80           | -210           | -210                | -254          | -44             | 21.0%        |
| <b>LUAE Saldo</b>  | <b>-2'779</b> | <b>-2'812</b>  | <b>-2'812</b>       | <b>-2'608</b> | <b>204</b>      | <b>-7.3%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>  | <b>4'243</b>  | <b>4'220</b>   | <b>4'220</b>        | <b>4'091</b>  | <b>-129</b>     | <b>-3.1%</b> |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                         | 6             | 192            | 192                 | 5             | -187            | -97.3%       |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | 3'902         | 3'250          | 3'250               | 3'572         | 322             | 9.9%         |
| 36 Transferaufwand   | 20            | 18             | 18                  | 20            | 2               | 9.6%         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                    | 275           | 700            | 700                 | 449           | -251            | -35.9%       |
| 39 Interne Verrechnungen                                     | 40            | 60             | 60                  | 45            | -15             | -25.7%       |
| <b>LUAE Ertrag</b>   | <b>-7'021</b> | <b>-7'032</b>  | <b>-7'032</b>       | <b>-6'699</b> | <b>333</b>      | <b>-4.7%</b> |
| 42 Entgelte  | -4'227        | -3'815         | -3'815              | -3'879        | -64             | 1.7%         |
| 44 Finanzertrag  | -18           | -17            | -17                 | -19           | -2              | 10.0%        |
| 46 Transferertrag  | -2'501        | -2'500         | -2'500              | -2'352        | 148             | -5.9%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                    | -275          | -700           | -700                | -449          | 251             | -35.9%       |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                          | <b>580</b>    | <b>430</b>     | <b>430</b>          | <b>515</b>    | <b>85</b>       | <b>19.8%</b> |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge                        | 580           | 430            | 430                 | 515           | 85              | 19.8%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                           | <b>-580</b>   | <b>-430</b>    | <b>-430</b>         | <b>-515</b>   | <b>-85</b>      | <b>19.8%</b> |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge                        | -580          | -430           | -430                | -515          | -85             | 19.8%        |

*Globalbudget*

## 30 Personalaufwand

Der Minderaufwand ist primär auf Vakanzen zurückzuführen. Auf dem Waffenplatz erfolgte dies gesteuert, um dem geringeren Bedarf während der Sanierung Rechnung zu tragen. Für die Katastrophenvorsorge erwies sich die Gewinnung von qualifizierten Fachspezialisten als schwierig.

## 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand:

Bei der Abweichung zwischen dem beschlossenen Budget und dem bereinigten Budget handelt es sich um den Übertrag von 2017 nicht verwendeten Mitteln im Projekt Evakuierung/Notkommunikation im Umfang von Fr. 39'800.--. Gründe für den Minderaufwand im Sach- und übrigen Betriebsaufwand sind der Wegfall der Mehrwertsteuer-Pflicht des Waffenplatzes, sowie tiefere Teilnehmerzahlen in der Grundausbildung Zivilschutz, welche entsprechend zu tieferen Kosten sowohl im Bereich der Kurse, wie auch in der Restauration führten.

## 34 Finanzaufwand:

Im Berichtsjahr wurden weniger Verzugszinsen verrechnet.

## 36 Transferaufwand:

Die Beiträge an Organisationen ohne Erwerbzweck, insbesondere an die Konferenz der Kantonalen Justiz- und Polizeidirektorinnen und -direktoren fielen tiefer aus als geplant.

## 39 Interne Verrechnungen:

Neu werden die Care-Team-Einsätze durch den Sanitätsnotruf 144 koordiniert. Für die technische Umstellung und den Betrieb wurde der Kantonsärztliche Dienst (KAD) entschädigt. Diese Kosten waren in der Planung nicht vorgesehen.

## 42 Entgelte:

Der tiefere Ertrag ist in erster Linie auf tiefere Einnahmen in der Zivilschutzausbildung aufgrund tieferer Teilnehmerzahlen in der Grundausbildung zurückzuführen.

## 46 Transferertrag:

Durch den Wegfall der Mehrwertsteuer-Pflicht des Waffenplatzes sanken auch die hauptsächlich an den Bund fakturierten Umsätze (saldoneutral). Die Gemeindebeiträge an die Zivilschutzausbildung sanken, weil aufgrund tieferer Ausbildungskosten als im Budget zu Grunde gelegt, auch eine tiefere Gemeindebeteiligung resultierte.

## 49 Interne Verrechnungen:

Der höhere Unterhaltsaufwand für Zeughaus und Kaserne wurde durch den Aufgabenbereich Immobilien Aargau entsprechend abgegolten.

*LUAE*

## 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand:

Die Minderkosten sind durch die Verschiebung der Beschaffung des Alarmierungssystems für die Angehörigen des Zivilschutzes auf 2019 begründet.

## 35 Einlagen in Spezialfinanzierung, Rücklagen und Reserven:

Die höheren Einlagen sind zurückzuführen auf höhere Ersatzabgaben infolge reger Bautätigkeit und tiefere aus Ersatzabgaben zu finanzierende Kosten.

## 37 Durchlaufende Beiträge:

Die Bundesbeiträge für Schutzbauten fielen tiefer aus als geplant, da die Sanierungsprojekte Brugg und Rheinfeldern noch nicht begonnen wurden.

## 39 Interne Verrechnungen:

Es fielen tiefere eigene Aufwendungen für Schutzraumbauten an, als geplant.

## 42 Entgelte:

Aufgrund erhöhter Bautätigkeit im Berichtsjahr wurden verhältnismässig viele Verfügungen für Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten aus den Vorjahren verrechnet (siehe auch Kommentar der Kostenartengruppe 35).

## 46 Transferertrag:

Deutlich höhere Rückerstattungen an Angehörige der Armee und des Zivilschutzes aufgrund der im Rahmen der Weiterentwicklung der Armee (WEA) verkürzten Dienstzeit (für Soldaten von 260 auf 245 Dienstage) führen zu einem tieferen Ertrag als erwartet.

## 47 Durchlaufende Beiträge:

Siehe Kommentar der Kostenartengruppe 37.

*Investitionsrechnung*

## 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge und 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge:

Infolge eines Rückstaus aus 2017 fielen die durchlaufenden Beiträge im investiven Schutzraumbau 2018 höher aus als geplant.

---

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>1'877</b> | <b>2'276</b>   | <b>2'316</b>        | <b>2'319</b> | <b>3</b>        | <b>0.1%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            |                 |              |
| + Nettoinvestitionen                  | 0            | 0              | 0                   | 0            | 0               | 0.0%         |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>1'877</b> | <b>2'276</b>   | <b>2'316</b>        | <b>2'319</b> | <b>3</b>        | <b>0.1%</b>  |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Ersatzbeiträge Zivilschutz-Schutzraumbauten (Spezialfinanzierung)</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand  | 3'946      | 3'500          | 3'500               | 3'620      | 120             | 3.4%         |
| Übriger Verwaltungsaufwand   | -          | -              | -                   | -          |                 |              |
| Übriger Betriebsunterhalt  | -          | 190            | 190                 | -          | -190            | -100.0%      |
| Debitorenverluste  | 4          | -              | -                   | 3          | 3               | ∞%           |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen EK                                     | 3'902      | 3'250          | 3'250               | 3'572      | 322             | 9.9%         |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)                             | 40         | -              | 60                  | 45         | -15             | -25.7%       |
| Total Ertrag   | -3'946     | -3'500         | -3'500              | -3'620     | -120            | 3.4%         |
| Ersatzabgaben  | -3'946     | -3'500         | -3'500              | -3'620     | -120            | 3.4%         |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |       |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|-------|
| in 1'000 Fr.                |              |                |                     |            |                 |              |       |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 58             | 59                  | 99         | 101             | 2            | 2.3%  |
|                             | Aufwand      | 94             | 155                 | 195        | 197             | 2            | 1.1%  |
|                             | Ertrag       | -36            | -96                 | -96        | -96             | 0            | -0.1% |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 58             | 59                  | 99         | 101             | 2            | 2.3%  |
|                             | Aufwand      | 94             | 155                 | 195        | 197             | 2            | 1.1%  |
|                             | Ertrag       | -36            | -96                 | -96        | -96             | 0            | -0.1% |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -              | -                   | -          | -               |              |       |
|                             | Aufwand      | -              | -                   | -          | -               |              |       |
|                             | Ertrag       | -              | -                   | -          | -               |              |       |

Im Projekt Evakuierung/Notkommunikation wurden die für 2018 geplanten Kosten um CHF 2'300 bzw. 2.3% überschritten, was auf Verbesserungswünsche im Bereich des Layouts und der Grafiken zurückzuführen war. Die Einhaltung des Gesamtkredits von CHF 447'800 ist dadurch nicht gefährdet.

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB           | Budget       | Budget ang.  | JB           | Abw.         | Abw.         |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                          | 2017         | 2018         | 2018         | 2018         | absolut      | in %         |
| Stellen total            | <b>64.80</b> | <b>65.28</b> | <b>65.78</b> | <b>63.98</b> | <b>-1.80</b> | <b>-2.7%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 64.80        | 52.96        | 52.96        | 52.27        | -0.69        | -1.3%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 0            | 12.32        | 12.82        | 11.71        | -1.11        | -8.7%        |
| Projektstellen           | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0.0%         |

Die fremdfinanzierten Stellen dienen dazu, die mit dem Bund vereinbarten Leistungen in den Bereichen Waffenplatz und Logistik zu erbringen. Vakanzen, primär im Bereich der Katastrophenvorsorge und des Waffenplatzes führten zu einer Unterschreitung Stellenplans um 1.8 Vollzeitstellen im Jahresdurchschnitt. Für die Katastrophenvorsorge erwies sich die Gewinnung von qualifizierten Fachspezialisten als schwierig. Auf dem Waffenplatz führte die Sanierung zu einem geringeren Bedarf; diesem Umstand wurde mit der späteren Besetzung von Stellen Rechnung getragen.

## Aufgabenbereich 545: Sozialversicherungen

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Führen einer Ausgleichskasse im Bundesauftrag.

#### Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Soziales (GSW)

#### Gesamtbeurteilung

##### Allgemein:

Die SVA Aargau (Sozialversicherungsanstalt Aargau) ist ein selbstständiges Unternehmen des öffentlichen Rechts im Eigentum des Kantons Aargau und im Dienste der sozialen Sicherheit der Einwohnerinnen und Einwohner des Kantons.

Die SVA Aargau untersteht nicht dem Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF § 1 Abs. 3). Ihre Steuerung erfolgt im Rahmen der Instrumente, welche die Public Corporate Governance (PCG)-Richtlinie vorsieht, so zum Beispiel über 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 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 mit -0.3% unter dem Budget für das Jahr 2018.

##### Beitragserlass AHV/IV/EO:

Kommen Versicherte aufgrund der Bezahlung der AHV/IV/EO Mindestbeiträge in eine finanziell schwierige Situation, so können die Beiträge auf Gesuch erlassen werden. Der Erlass kommt nur in Frage, wenn die versicherte Person in wirtschaftlich sehr bescheidenen Verhältnissen lebt. Bei rund 5'413 Personen (2017: 5'079 Personen) wurde im Berichtsjahr einen Antrag um Beitragserlass für das Jahr 2018 und älter gutgeheissen. Dabei wurden Kosten im Umfang von 2,5 Millionen Franken übernommen (2017: 2,4 Millionen Franken). Die Beitragserlassgesuche werden - vor allem bei den nichterwerbstätigen Personen - im Regelfall über die Gemeinden eingereicht. Nach Prüfung durch die SVA Aargau und vor Rechnungsstellung an den Kanton werden alle Erlassgesuche den Wohnsitzgemeinden (nochmals) zur Kontrolle und Stellungnahme vorgelegt.

##### Ergänzungsleistungen:

Die Ergänzungsleistungen zur AHV und IV helfen dort, wo die Renten (beziehungsweise IV-Taggelder) und das Einkommen die minimalen Lebenskosten nicht decken. Sie sind ein rechtlicher Anspruch und keine Fürsorge oder Sozialhilfe. Die Ausgaben für EL-AHV/IV betragen 2018 254 Millionen Franken (+ 3.7% gegenüber 2017, 245 Millionen Franken). Die Steigerung der Ausgaben 2018 liegt auf einem vergleichbaren Niveau zu den Vorjahren und entspricht ziemlich genau dem Budget für das Jahr 2018. Gesamthaft schliesst der Bereich Ergänzungsleistungen 0,4% unter Budget 2018 ab.

##### Heimtaxen:

Bei Versicherten in einem Pflegeheim werden für die Pension und Betreuung maximal Fr. 160.- 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 (maximal Fr. 200.- pro Tag) stellen. Per Stichtag 31. Dezember 2018 haben 420 Versicherte eine erhöhte Tagestaxe (gegenüber 400 Versicherten per 31. Dezember 2017). Die Anträge auf Erhöhung der Heimtaxen haben seit der Einführung im Jahr 2013 kontinuierlich zugenommen.

##### Reformpaket Ergänzungsleistungen:

Das kantonale Reformpaket „Finanzierbare Ergänzungsleistungen“ im Rahmen der „Gesamtsicht Haushaltssanierung“ hat zum Ziel, durch eine sachgerechte Anpassung der Rechtsgrundlagen substantielle Einsparungen ab dem Jahr 2021/2022 zu erreichen. Auf Bundesebene ist aktuell eine Gesetzesrevision im Bereich der Ergänzungsleistungen im Gang. Deren Effekt kann heute noch nicht detailliert vorhergesagt werden. Die Vorlage befindet sich zurzeit in parlamentarischer Beratung. Der Zeitpunkt der Inkraftsetzung ist noch offen.

##### 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. Prozentual ist die Abnahme der Leistungen gegenüber dem Vorjahr geringer, da die Landwirte im Jahr 2017 von starken Frostschäden betroffen waren, was Auswirkungen auf die Anzahl Angestellten in der Landwirtschaft hatte. Dies hat sich im Jahr 2018 wieder ausgeglichen. Im Jahr 2018 wurden Leistungen im Umfang von 1,3 Millionen Franken erbracht (2017: 1,4 Millionen Franken). Die Leistungen für die Zulagen im Bereich der Landwirtschaft nehmen im Trend grundsätzlich stetig ab. Kleinbetriebe werden aufgelöst oder in Grossbetriebe integriert. Es ist davon auszugehen, dass sich diese Entwicklung in den nächsten Jahren fortsetzen wird.

##### Familienzulagen an Nichterwerbstätige:

Diese Familienzulagen sollen die Kosten, die nichterwerbstätigen Eltern durch den Unterhalt ihrer Kinder entstehen, ebenfalls teilweise ausgleichen. Die Leistungen im Bereich der Familienzulagen für Nichterwerbstätige weisen mit knapp 5,0 Millionen Franken Aufwand gegenüber dem Vorjahr eine nur leicht steigende Entwicklung auf (2017: 4,9 Millionen Franken). Zu beachten ist, dass Leistungsbeziehende im Bereich der Nichterwerbstätigen gegenüber anderen zulagenberechtigten Personen tendenziell einen höheren Anspruch haben, da deren Familien durchschnittlich mehr Kinder aufweisen (direkter Einfluss auf die Kinder- und Ausbildungszulagen).

##### Risiken und Massnahmen:

Die Zunahme der Bezüger von EL-AHV/IV gegenüber dem Vorjahr und das Fallkostenwachstum liegen im budgetierten Bereich. Das unter 'B. Entwicklungsschwerpunkte' erwähnte 'Reformpaket Ergänzungsleistungen' soll zu einer Entlastung des Kantonshaushalts führen.

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 545E001       | Reformpaket Ergänzungsleistungen                 | ▲ |
|---------------|--|---|
| August 2017   | Erarbeitung des Normkonzepts                     |   |
| Mai 2018      | Genehmigung des Normkonzepts durch Regierungsrat |   |
| Oktober 2018  | Genehmigung Anhörungsvorlage durch Regierungsrat |   |
| April 2019    | Genehmigung 1. Botschaft durch Regierungsrat     |   |
| Juni 2019     | 1. Beratung im Grossen Rat                       |   |
| Dezember 2019 | 2. Beratung im Grossen Rat                       |   |
| Juli 2020     | Inkraftsetzung und Publikation                   |   |

Das Potenzial für Entlastungen für den Kantonshaushalt ist in drei Bereichen angesiedelt: "ambulant vor stationär" in der Langzeitversorgung (siehe AFP 2019-2022, AB 535 Gesundheit, ES 535E005), Anhebung des Vermögensverzehr bei Ergänzungsleistungen zur Invalidenversicherung sowie Massnahmen bei den Krankheits- und Zahnarztkosten für Ergänzungsleistungsbeziehende (Revision der Verordnung über die Vergütung von Krankheits- und Behinderungskosten bei den Ergänzungsleistungen ELKV-AG, Inkraftsetzung auf 1. März 2019 geplant). Insgesamt sollen mittel- bis langfristig (AB 535 und AB 545) rund 18 Millionen Franken eingespart werden. Das in diesem Entwicklungsschwerpunkt abgebildete Teilprojekt hat die "Anhebung des Vermögensverzehr bei Ergänzungsleistungen zur IV im Heim" zum Gegenstand. Das Teilprojekt "EL ambulant vor stationär" wird seit dem AFP 2019-2022 neu im Aufgabenbereich 535 Gesundheit geführt, da sich im Verlauf der Projektarbeit gezeigt hat, dass es einen starken Bezug zur Langzeitpflege hat. Der Vollständigkeit halber wird auf das auf Bundesebene stattfindende Reformprojekt bei den Ergänzungsleistungen hingewiesen, das nach heutigem Kenntnisstand substantielle Entlastungen für Bund und Kantone anvisiert.

Das Teilprojekt "Anhebung des Vermögensverzehr bei Ergänzungsleistungen zur IV im Heim" ist gegenüber den Annahmen im AFP 2018–2021 rund ein halbes Jahr im Verzug. Es gilt jedoch zu berücksichtigen, dass andere Teile des Reformpakets (Anpassung der Pflgetarife, der anerkannten EL-Tagestaxen und eines allfälligen EL-Beitrags für ein selbstbestimmtes Wohnen zuhause) bereits durch eine Anpassung der Pflegeverordnung (PflV) und der Verordnung zum Ergänzungsleistungsgesetz Aargau (ELG-AG) per Januar 2020 und damit vorzeitig umgesetzt werden können.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>178'868</b> | <b>184'340</b> | <b>184'340</b>      | <b>183'814</b> | <b>-526</b>     | <b>-0.3%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>259'531</b> | <b>267'350</b> | <b>267'350</b>      | <b>269'082</b> | <b>1'732</b>    | <b>0.6%</b>  |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 5'101          | 5'350          | 5'350               | 5'358          | 8               | 0.2%         |
| 36 Transferaufwand                   | 254'430        | 262'000        | 262'000             | 263'724        | 1'724           | 0.7%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-80'663</b> | <b>-83'010</b> | <b>-83'010</b>      | <b>-85'268</b> | <b>-2'258</b>   | <b>2.7%</b>  |
| 42 Entgelte                          | -784           | -10            | -10                 | -815           | -805            | 8'053.8%     |
| 46 Transferertrag                    | -79'879        | -83'000        | -83'000             | -84'453        | -1'453          | 1.8%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | -              | -              | -                   | -              |                 |              |

### LUAE

36 Transferaufwand und 46 Transferertrag

Die Abweichung zum Budget von -0,5 Millionen Franken wird primär durch die budgetäre „Punktlandung“ bei den Ergänzungsleistungen, höheren EL-Bundesbeiträgen, leicht tieferen Ausgaben beim Beitragserlass AHV/IV/EO und bei den Familienzulagen in der Landwirtschaft verursacht. Dem stehen höhere Ausgaben für Familienzulagen an Nichterwerbstätige gegenüber. Die Gründe sind in der Gesamtbeurteilung kommentiert.

### 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 entfallen die Leistungen auf Anspruch von Familienzulagen für Nichterwerbstätige. In der Budgetierung wird aufgrund der Unvorhersehbarkeit jeweils der Nettobetrag eingesetzt. Die Rückerstattungen bewegen sich im Vergleich zum Vorjahr auf einer ähnlichen Höhe.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>178'868</b> | <b>184'340</b> | <b>184'340</b>      | <b>183'814</b> | <b>-526</b>     | <b>-0.3%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| + Nettoinvestitionen                  | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>178'868</b> | <b>184'340</b> | <b>184'340</b>      | <b>183'814</b> | <b>-526</b>     | <b>-0.3%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Ergänzungsleistungen AHV / IV</b>                 |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>169'890</b> | <b>175'000</b> | <b>175'000</b>      | <b>174'689</b> | <b>-311</b>     | <b>-0.2%</b> |
| Total Aufwand  | 249'769        | 258'000        | 258'000             | 259'142        | 1'142           | 0.4%         |
| Externe Vollzugskosten                               | 4'812          | 5'000          | 5'000               | 5'046          | 46              | 0.9%         |
| Sozialversicherungen/Prämienverbilligung             |                |                |                     |                |                 |              |
| Ergänzungsleistungen AHV/IV                          | 244'957        | 253'000        | 253'000             | 254'096        | 1'096           | 0.4%         |
| Total Ertrag   | -79'879        | -83'000        | -83'000             | -84'453        | -1'453          | 1.8%         |
| Bundesbeiträge Ergänzungsleistungen zur AHV/IV       | -79'879        | -83'000        | -83'000             | -84'453        | -1'453          | 1.8%         |
| <b>KT-Beitrag Familienzulagen Nichterwerbstätige</b> |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>   | <b>5'186</b>   | <b>5'235</b>   | <b>5'235</b>        | <b>5'279</b>   | <b>44</b>       | <b>0.8%</b>  |
| Total Aufwand  | 5'970          | 5'235          | 5'235               | 6'093          | 858             | 16.4%        |
| Externe Vollzugskosten                               | 285            | 350            | 350                 | 302            | -48             | -13.6%       |
| Sozialversicherungen/Prämienverbilligung             |                |                |                     |                |                 |              |
| Externe Dienstleistungsaufträge                      | -              | -              | -                   | -              |                 |              |
| Debitorenverluste                                    | 4              | -              | -                   | 10             | 10              | ∞%           |
| Beiträge an private Haushalte                        | 5'681          | 4'885          | 4'885               | 5'781          | 896             | 18.3%        |
| Total Ertrag   | -784           | -              | -                   | -815           | -815            | -∞%          |
| Übrige Rückerstattungen                              | -784           | -              | -                   | -815           | -815            | -∞%          |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>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 Bewilligungsverfahren garantieren die fristgerechte, rechtsgleiche und koordinierte Behandlung von Baugesuchen und von Spezialverfahren (Plangenehmigungen, Verfahren mit Umweltverträglichkeitsprüfungen, signalisationsrechtliche Zustimmungen etc.). Zudem werden Streitfälle, die das Bau-, Planungs- und Umweltrecht betreffen, geschlichtet oder entschieden und Gemeinden in bau-, umwelt- und submissionsrechtlichen Fragestellungen unterstützt und beraten. Ausserdem werden die Gemeinden in Fragen des Vollzugs begleitet.

#### Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

#### Leistungsgruppen

LG 605.10 Entscheide Baubewilligung  
LG 605.20 Recht

#### Gesamtbeurteilung Baubewilligung

Das Jahr 2018 startete verhalten. Die Baukonjunktur erholte sich nur allmählich. Die Anzahl Baugesuche blieb deshalb geringfügig unter den Vorjahreszahlen. Das Investitionsvolumen blieb aber deutlich unter den Erwartungen.

Die Gesuchsbearbeitung war aufwändig, da die Qualität der von Bauherrschaften eingereichten Unterlagen häufig mangelhaft war und der Beratungsaufwand für Gemeinden deutlich zunahm. Mit den personellen Ressourcen, welche im Rahmen der Sanierungsmassnahmen reduziert wurden, konnten die Vorgaben deshalb nicht erreicht werden.

Im Jahr 2018 gingen weniger Gesuche ein (2'603, Vorjahr 2'698). Die Erledigungsraten bewegten sich im Vergleich zum Vorjahr unter dem erhofften Niveau. Die Zahl der Beschwerden lag deutlich unter dem Niveau des letzten Jahres (58, Vorjahr 68).

Die Gebühreneinnahmen blieben unter dem Budget und deutlich unter den Vorjahreszahlen. Sie sanken von 4,4 auf 3,9 Millionen Franken. Dies als Folge der markant geringeren Baukosten, aber auch der vom Verwaltungsgericht gerügten Gebührenpraxis. Eine Anpassung der Gebührenverordnung wurde an die Hand genommen und wird im 2019 umgesetzt.

Der Vollzug blieb mit 286 erledigten Dossiers über den Vorgaben. Die Interventionen erfolgten vermehrt auf Wunsch der Gemeinden nach Unterstützung bei der Umsetzung von Auflagen.

Das Projekt eBau Aargau (elektronischer Baubewilligungsprozess) wurde in den Pilotgemeinden getestet und aufgrund der Rückmeldungen verbessert. Die Etappe 2 (Anbindung an den Kanton) verzögerte sich aufgrund der notwendigen Koordination mit der eCH-Schnittstelle (Datensicherheit). Eine Umsetzung ist im Verlauf des 2019 vorgesehen.

Das Nachfolgeprojekt eBau extended, welches den kantonalen Baubewilligungsprozess optimiert und abbildet, konnte im 2018 ebenfalls gestartet werden. Die Umsetzung ist im 1. Quartal 2019 geplant.

#### Gesamtbeurteilung Recht

Die Zahl der eingegangenen Einwendungen und Beschwerden (327) lag um knapp 10% unter dem Prognosewert. Dank dieser geringeren Belastung war es möglich, den Pendenzenberg geringfügig abzutragen. Die exakte Zahl der Erledigungen kann allerdings aufgrund der Einführung einer neuen iGEKO-Version im Vorjahr nicht angegeben werden. Die reduzierten Ressourcen und die steigende Schwierigkeit der Fälle haben zu einer längeren Verfahrensdauer geführt. Die durchschnittliche Erfolgsaussicht einer Beschwerde ans Gericht (vollständige oder teilweise Gutheissung) betrug knapp 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  | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Ziel 605Z001</b>   |  |          |             |         |              |           |               |        |   |
| <b>Für Baugesuche werden die Rechtsvorgaben von Bund und Kanton korrekt und innerhalb des Ermessensspielraums umgesetzt. Die Verfahren werden schnell und effizient erledigt.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Eingegangene Baugesuche pro Jahr   | Anzahl   | 2'698       | 2'800   | 2'603        | -197      | -7.0%         | ○      | ● |
| 02  | Erledigte Baugesuche pro Jahr  | Anzahl   | 2'657       | 2'800   | 2'593        | -207      | -7.4%         | ●      | ● |
| 03  | Mindestanteil erledigter Baugesuche innert 30 Tagen  | %        | 49.5        | 50.0    | 45.9         | -4.1      | -8.2%         | ●      | ● |
| 04  | Mindestanteil erledigter Baugesuche innert 60 Tagen  | %        | 84.4        | 85.0    | 80.1         | -4.9      | -5.8%         | ●      | ● |
| 05  | Baubewilligungsgebühren  | Mio. Fr. | 4.70        | 4.30    | 3.87         | -0.43     | -10.0%        | ◐      | ● |
| 06  | Maximaler Anteil geänderter Entscheide der Abteilung für Baubewilligungen durch die Gerichte | %        | 0.5         | 1.0     | 0.4          | -0.6      | -60.0%        | ◐      | ● |
| 08  | Maximaler Anteil der Beschwerden im Verhältnis zu Baugesuchen                                | %        | 2.5         | 3.0     | 2.2          | -0.8      | -26.7%        | ◐      | ● |

01: Die Anzahl eingegangener Baugesuche bewegte sich etwas unter dem Vorjahresniveau.

05: Die geringeren Gebühren sind begründet durch die gesunkenen Investitionskosten und die vom Verwaltungsgericht gerügte Gebührenpraxis. Die geringfügig tieferen Gesuchszahlen fallen nur unbedeutend ins Gewicht.

08: Die Anzahl eingegangener Beschwerden lag deutlich unter dem Niveau des Vorjahres (2018: 58; 2017: 68; 2016: 70; 2015: 55; 2014: 62)

| Ziel 605Z004  | Einheit            | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|--------------------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Controlling baurechtlicher Vorschriften und Vollzug rechtskräftiger Entscheide</b> |                    |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Erledigte Vollzüge | Anzahl     | 307            | 180        | 286             | 106          | 58.9%              | ●      |

01: Der Vollzug blieb mit 286 erledigten Dossiers über den Vorgaben. Offene Fälle aus den Vorjahren konnten zusätzlich erledigt werden.

| Ziel 605Z002   | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die von der Rechtsabteilung behandelten Beschwerden werden innert nützlicher Frist entschieden.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01   | Neueingänge von Einwendungen und Beschwerden  | Anzahl     | 401            | 360        | 327             | -33          | -9.2%              | ○      |
| 03   | Erledigte Einwendungen und Beschwerden  | Anzahl     | 342            | 360        | 421             | 61           | 16.9%              | ●      |
| 04   | Hängige Einwendungen und Beschwerden (inkl. sistierte Fälle)                          | Anzahl     | 323            | 250        | 230             | -20          | -8.0%              | ●      |
| 02   | Minimaler Anteil der Beschwerden, die innert 180 Tagen erledigt werden                | %          | 64.0           | 73.0       | 64.9            | -8.1         | -11.1%             | ●      |
| 05   | Einwendungen und Beschwerden: davon erledigt ohne Sachentscheid (Rückzüge/Vergleiche) | %          | 44.64          | 40.00      | 43.00           | 3.00         | 7.5%               | ●      |

03: Eine geänderte Handhabung führte dazu, dass 2018 noch nachträglich zahlreiche Dossiers (ca. 50) als erledigt eingetragen werden mussten. Die effektive Zahl der Erledigungen dürfte daher um rund 50 tiefer sein.  
02: Die knapperen Ressourcen für die Fallbehandlung haben zu einer längeren Verfahrensdauer geführt.

| Ziel 605Z003  | Einheit   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|---|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Verwaltungsgerichtsbeschwerden: Die von der Rechtsabteilung behandelten Entscheide stossen auf gute Akzeptanz und sind qualitativ gut.</b> |   |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Maximaler Anteil der Entscheide, die beim Gericht angefochten werden  | %          | 7.4            | 10.0       | 8.6             | -1.4         | -14.5%             | ○      |
| 03  | Entscheide, die beim Gericht angefochten werden   | Anzahl     | 25             | 36         | 41              | 5            | 13.9%              | ○      |
| 02  | Minimaler Anteil der Entscheide, die das Gericht bestätigt (blosse Korrekturen im Kostenpunkt bleiben unberücksichtigt) | %          | 83.7           | 60.0       | 70.7            | 10.7         | 17.8%              | ●      |

Im Ganzen sind 8.6% der Fälle ans Verwaltungsgericht weitergezogen worden; in rund 71% der Fälle hat das Gericht die Entscheide der Verwaltung unbeanstandet gelassen.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | -367       | 71             | 771                 | 634        | -137            | -17.8%       |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | 4'782      | 4'847          | 4'847               | 4'918      | 71              | 1.5%         |
| 30 Personalaufwand                   | 4'703      | 4'715          | 4'715               | 4'899      | 185             | 3.9%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 78         | 131            | 131                 | 18         | -113            | -86.6%       |
| 36 Transferaufwand                   | 1          | 1              | 1                   | 1          | -0              | -15.0%       |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | -5'149     | -4'776         | -4'076              | -4'284     | -208            | 5.1%         |
| 42 Entgelte                          | -4'933     | -4'576         | -3'876              | -4'132     | -256            | 6.6%         |
| 46 Transferertrag                    | -7         | -              | -                   | -29        | -29             | -∞%          |
| 49 Interne Verrechnungen             | -209       | -200           | -200                | -122       | 78              | -38.8%       |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

*Globalbudget*

31 Sach- und Betriebsaufwand: Das Delkredere (mutmassliche Debitorenverluste) konnte aufgrund der tieferen Debitorenausstände reduziert werden. Zudem geringerer Aufwand beim Sachaufwand.

42 Entgelte: Budgetanpassung mittels Verschiebung Globalbudget von 700'000 Franken mit Kompensation in den AB 615 Energie, 620 Umweltschutz und 625 Umweltentwicklung. Die Einnahmen aus den Bewilligungsgebühren sind durch weniger Grossprojekte und der Gebührenanpassung aufgrund des Verwaltungsgerichtsentscheids geringer ausgefallen als geplant. Eine entsprechende Korrektur (Reduktion Ertrag) wurde im AFP 2019-2022 vorgenommen.

49 Interne Verrechnungen: Die interne Verrechnung zwischen der Rechtsabteilung und der Spezialfinanzierung Strasse fiel tiefer 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<br>2017  | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|-------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>-367</b> | <b>71</b>      | <b>771</b>          | <b>634</b> | <b>-137</b>     | <b>-17.8%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -           | -              | -                   | -          |                 |               |
| + Nettoinvestitionen                  | -           | -              | -                   | -          |                 |               |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>-367</b> | <b>71</b>      | <b>771</b>          | <b>634</b> | <b>-137</b>     | <b>-17.8%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | 29.71      | 30.00          | 30.00               | 29.98      | -0.02           | -0.1%        |
| Ordentliche Stellen      | 29.71      | 30.00          | 30.00               | 29.98      | -0.02           | -0.1%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -          | 0              | 0                   | -          |                 |              |
| Projektstellen           | -          | 0              | 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 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 Umsetzung der Teilrevision des Raumplanungsgesetzes (RPG 1) ist nach wie vor eine grosse Herausforderung für alle involvierten Akteure: Gemeinden, Regionalplanungsverbände, kantonale Fachstellen. Auch Grundeigentümerinnen und Grundeigentümer, Investoren, Planungs- und Architekturbüros sind bei der neu verlangten hochwertigen Siedlungsentwicklung nach innen stark gefordert.

In letzter Zeit zeigt sich aber, dass sich zu verschiedenen neuen Fragen eine Praxis entwickelt und auch die Gemeinden mit den neuen Rahmenbedingungen arbeiten können. Die Festigung der sich entwickelnden Praxis blieb aber auch im Berichtsjahr sehr aufwändig.

Die am 1. Mai 2017 in Kraft getretenen Bestimmungen zur Mehrwertabgabe haben in der Umsetzung zu zahlreichen anspruchsvollen Fragen geführt, die in Zusammenarbeit mit den Gemeinden zu einem grossen Teil gelöst werden konnten. Die Auslastung mit zahlreichen Richtplangeschäften und einer sehr grossen Zahl an Gesamtrevisionen von kommunalen Nutzungsplanungen ist nach wie vor sehr hoch.

Ein zentrales Projekt bildete die Initialisierung des Planungsprozesses für den Entwicklungsschwerpunkt Sisslerfeld. Gemeinsam mit den vier Gemeinden (Eiken, Münchwilen, Sisseln, Stein) und dem Regionalplanungsverband Fricktal Regio wurde das weitere Vorgehen zur Konkretisierung der Planung festgelegt. Es sollen wertschöpfungsstarke Betriebe und Arbeitsplätze ermöglicht werden, und es wird zu prüfen sein, wie neben dem heute bestehenden Schwerpunkt Chemie und Pharma auch weitere Branchen und Angebote zu einem insgesamt attraktiven, breit abgestützten Arbeitsplatzgebiet beitragen können. Zu diesem Zweck sind baureife und marktfähige Baufelder zu schaffen, damit Rechts- und Investitionssicherheit besteht und das Gebiet von kantonalen Bedeutung einer zukunftsträchtigen Nutzung zugeführt werden kann.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 610E001 | Agglomerationsprogramme, 1., 2. und 3. Generation  | ▲ |
|---------|--|---|
| 2012    | Vorarbeiten für den Abschluss von Finanzierungsvereinbarungen mit dem Bund zur Umsetzung der Agglomerationsprogramme Verkehr und Siedlung der ersten Generation.                                 |   |
| 2015    | Abschluss von Finanzierungsvereinbarungen mit dem Bund zur Umsetzung sowie erste Umsetzungen der Agglomerationsprogramme 2. Generation.  |   |
| 2016    | Erarbeitung der vier Agglomerationsprogramme der 3. Generation nach Vorgaben des Bundes in Zusammenarbeit mit den Projektpartnern, Regionalplanungsverbänden und den Gemeinden.                  |   |
| 2017    | Prüfverfahren mit dem Bund zu den vier Agglomerationsprogrammen der 3. Generation sowie Vorbereitung der Umsetzung der darin enthaltenen Massnahmen zusammen mit den Gemeinden und den Regionen. |   |
| 2020    | Erarbeiten der vier Agglomerationsprogramme der 4. Generation nach Vorgaben des Bundes in Zusammenarbeit mit den Projektpartnern, Regionalplanungsverbänden und den Gemeinden.                   |   |

Die Prüfberichte des Bundes zu den vier Agglomerationsprogrammen der 3. Generation (AareLand, Basel, Limmattal und Aargau Ost) sind anfangs 2018 als Entwurf eingetroffen. Aareland soll mit 35% unterstützt werden (Bundesbeitrag 27,3 Millionen Franken), Basel mit 40% (Bundesbeitrag 10,1 Millionen Franken), Limmattal mit 35% (Bundesbeitrag 70,1 Millionen Franken). Aargau-Ost hat gemäss Prüfbericht zwar 4 Wirkungspunkte (genügend) erhalten, jedoch ist auch ein Abzug wegen zu geringer Umsetzungsperformance vorgesehen (im Resultat sind das ungenügende 3 Punkte). Dies hat zur Folge, dass der Bund keine finanzielle Unterstützung leistet für Aargau-Ost. Dank intensiver Arbeit konnte erreicht werden, dass in der nationalrätlichen Kommission für Verkehr und Fernmeldewesen (KVF) beschlossen wurde, auf die Abzüge wegen mangelnder Umsetzungsperformance im Rahmen der 3. Generation zu verzichten. Wenn dieser Beschluss bis zur Schlussabstimmung (Sommer-session 2019) Bestand hat, würde Aargau-Ost mit 35% (Bundesbeitrag 39 Millionen Franken) unterstützt.

Erste Arbeiten zur Erarbeitung der Agglomerationsprogramme der 4. Generation wurden gestartet.

Die Umsetzung von Massnahmen der 1. und 2. Generation verläuft weiterhin noch nicht im gewünschten Tempo (nötiger Fokus im Jahr 2019).

Für die Agglomerationsprogramme 2. Generation sind die Leistungsvereinbarungen abgeschlossen. Der Bund sagte damit für verschiedene Projekte insgesamt 100 Millionen Franken Mitfinanzierung zu.

|   |          |      |
|---|----------|------|
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2006-0870 vom 28. November 2006 | Mio. Fr. | 1.78 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2010-0887 vom 26. Oktober 2010  | Mio. Fr. | 0.74 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2013-0282 vom 26. November 2013 | Mio. Fr. | 1.70 |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2018-0940 vom 20. November 2018 | Mio. Fr. | 4.65 |

### 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 610Z001   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Strategien, Konzepte und Vorgaben zur Raumentwicklung sind auf die aktuellen Entwicklungen, Anforderungen und Zielsetzungen ausgerichtet.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ▲      |   |
| 01   | Abgeschlossene Richtplananpassungen pro Jahr (ohne Fortschreibung) | Anzahl  | 7           | 8       | 2            | -6        | -75.0%        | ◐      | ▲ |
| 02   | Laufende Richtplanänderungs-Verfahren                              | Anzahl  | 20          | 20      | 15           | -5        | -25.0%        | ◐      | ● |

01: Im Jahr 2018 wurde die erwartete Anzahl beschlossener Richtplananpassungen unterschritten. Die beiden abgeschlossenen Richtplananpassungen betreffen die Festsetzung des Deponiestandortes 'Höll' in Boswil / Kallern sowie die Fortschreibung von Siedlungsgebiet in der Gemeinde Fahrwangen durch den Regierungsrat. Die weiteren derzeit bekannten, angemeldeten und 15 Vorhaben erforderten in Folge der Mitwirkungsergebnisse oder noch nicht auflagereifer Bearbeitungsstände zusätzliche Abklärungen und sind deshalb bei den Trägerschaften noch in Bearbeitung. Insbesondere durch die enge fachliche Zusammenarbeit mit den Projektierenden konnten nachträgliche zeitaufwändige Abklärungen vermieden und eine rechtssichere Ausgangslage für die Nutzungsplanungen der Gemeinden geschaffen werden.

| Ziel 610Z002   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Raumentwicklung im Kanton Aargau ist vernetzt mit den Regionen, den Nachbarkantonen, dem Bund sowie dem benachbarten Ausland.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Grenzüberschreitende Zusammenarbeit in Koordinationsplattformen, mit den Nachbarkantonen und dem benachbarten Ausland | Anzahl  | 6           | 6       | 6            | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 02   | Grenzüberschreitende Projekte   | Anzahl  | 6           | 6       | 6            | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |

01: Die Grenzüberschreitende Zusammenarbeit in Koordinationsplattformen sichert den regelmässigen Austausch und die nach Bedarf projektweise zu vertiefende Koordination über die Kantons Grenzen hinweg. Dies erfolgt namentlich in der Kantonsplanerkonferenz KPK, im Verein AareLand und in der Plattform Aargau - Zug PAZU. Mit den Kantonen Solothurn, Zürich und Luzern erfolgt nach Bedarf eine projektbezogene Zusammenarbeit sowie ein fachlicher Austausch.

02: Die Regionen Limmatt- und Rheintal, aber auch das Freiamt entwickeln sich kantonsübergreifend. Im Limmattal konnte gemeinsam mit dem Kanton Zürich der Verein "Regionale Projektschau Limmattal" gegründet werden, mit dem Ziel, die sehr dynamische Entwicklung in diesem Raum überkantonal zu begleiten. Zudem konnte mit der Initiierung der Idee Landschaftsspanne Hüttikerberg-Sandbüel ein neues kantons- und gemeindeübergreifendes Vorhaben angeschoben werden. Im Grenzgebiet zu Basel bietet die Internationale Bau-Ausstellung IBA Basel Gelegenheit zur Qualitätssicherung und Koordination. Weitere Projekte: Metroraum Zürich, Agglomerationsprogramme (Aareland, Limmattal, Basel), grenzüberschreitende Vorhaben aus Sachplanungen des Bundes (z.B. 380 kV-Leitung Niederrwil-Obfelden, Geologisches Tiefenlager).

| Ziel 610Z003   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Nutzungsplanungen werden effizient abgewickelt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Genehmigte Nutzungsplanungen pro Jahr (allgemeine Nutzungsplanung und Sondernutzungsplanung) | Anzahl  | 72          | 90      | 73           | -17       | -18.9%        | ◐      | ● |
| 03   | Anteil Nutzungsplan - Vorprüfungen innert 60 Tagen   | %       | 35          | 50      | 63           | 13        | 26.0%         | ◐      | ● |
| 04   | Anteil Nutzungsplan - Vorprüfungen innert 120 Tagen  | %       | 62          | 90      | 91           | 1         | 1.1%          | ◐      | ● |

01: Die Anzahl Genehmigungen (23 aNP und 50 SNP) verharrt seit 2016 auf tieferem Niveau als budgetiert. Es wird auch künftig mit ähnlichen Werten gerechnet.

03: Die gestiegene Komplexität (neue Anforderungen aufgrund Änderung RPG, Richtplan und BauG/BauV, Einführung Mehrwertabgabe und Baupflicht), die hinzu gekommenen Unsicherheiten aufgrund der Rechtsprechung (z.B. Gewässerraum) sowie die Genehmigungsvorbehalte und Aufträge aus der Richtplangenehmigung gestalten das Tagesgeschäft höchst anforderungsreich. Der seit 2015 geänderte Geschäftsmix ist bestehen geblieben (hohe Anzahl an Gesamtrevisionen; nicht steuerbar). Auch der Beratungsbedarf der Gemeinden verharrt auf hohem Niveau. Aufgrund von internen Optimierungen und insbesondere auch durch den Einsatz zusätzlicher externer Ressourcen konnte im 2018 jedoch ein insgesamt erfreuliches Ergebnis erzielt werden.

04: Vgl. I03. Die angestrebte Stabilisierung des Anteils auf sehr hohem Niveau (> 90%) wurde im 2018 erreicht.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                                      | <b>5'210</b> | <b>5'901</b>   | <b>5'901</b>        | <b>5'330</b> | <b>-571</b>     | <b>-9.7%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                    | <b>5'718</b> | <b>6'421</b>   | <b>6'421</b>        | <b>5'989</b> | <b>-433</b>     | <b>-6.7%</b> |
| 30 Personalaufwand   | 4'232        | 4'227          | 4'227               | 4'259        | 32              | 0.8%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | 474          | 979            | 979                 | 489          | -490            | -50.0%       |
| 36 Transferaufwand   | 1'012        | 1'215          | 1'215               | 1'240        | 25              | 2.1%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                                     | <b>-509</b>  | <b>-521</b>    | <b>-521</b>         | <b>-659</b>  | <b>-139</b>     | <b>26.6%</b> |
| 42 Entgelte  | -8           | -              | -                   | -2           | -2              | -∞%          |
| 46 Transferertrag  | -415         | -372           | -372                | -471         | -99             | 26.7%        |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -86          | -149           | -149                | -186         | -37             | 25.0%        |
| <b>LUAE Saldo</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>  | <b>137</b>   | <b>271</b>     | <b>271</b>          | <b>375</b>   | <b>104</b>      | <b>38.5%</b> |
| 39 Interne Verrechnungen                                       | 137          | 271            | 271                 | 375          | 104             | 38.5%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>   | <b>-137</b>  | <b>-271</b>    | <b>-271</b>         | <b>-375</b>  | <b>-104</b>     | <b>38.5%</b> |
| 40 Fiskalertrag  | -            | -              | -                   | -210         | -210            | -∞%          |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | -137         | -271           | -271                | -165         | 106             | -39.2%       |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                              | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                            | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                             | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

### Globalbudget

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 und Siedlungsentwicklung tiefer aus als budgetiert.

46 Transferertrag: Bundesbeitrag für den Sachplan Geologisches Tiefenlager entsprechend dem Aufwand.

49 Interne Verrechnungen: Verrechnung der Projektstelle gegenüber der Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe.

### LUAE

39 Interne Verrechnungen/45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven: Verrechnung der Projektstellen (BVU und DFR, AB 425 Steuern) gegenüber der Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe.

40 Fiskalertrag: Kantonsanteil der Mehrwertabgabe.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>5'210</b> | <b>5'901</b>   | <b>5'901</b>        | <b>5'330</b> | <b>-571</b>     | <b>-9.7%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            | -               | -            |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>5'210</b> | <b>5'901</b>   | <b>5'901</b>        | <b>5'330</b> | <b>-571</b>     | <b>-9.7%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                 | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe</b>    |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand                                | 137        | 271            | 271                 | 375        | 104             | 38.5%        |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand) | 137        | 271            | 271                 | 375        | 104             | 38.5%        |
| Total Ertrag                                 | -137       | -271           | -271                | -375       | -104            | 38.5%        |
| Mehrwertabgabe                               | -          | -              | -                   | -210       | -210            | -∞%          |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK   | -137       | -271           | -271                | -165       | 106             | -39.2%       |

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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 259        | 400            | 400                 | 139        | -261            | -65.2%       |
|                             | Aufwand      | 753        | 921            | 921                 | 795        | -126            | -13.7%       |
|                             | Ertrag       | -494       | -521           | -521                | -656       | -135            | 25.9%        |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 259        | 400            | 400                 | 139        | -261            | -65.2%       |
|                             | Aufwand      | 753        | 921            | 921                 | 795        | -126            | -13.7%       |
|                             | Ertrag       | -494       | -521           | -521                | -656       | -135            | 25.9%        |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Aufwand      | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>27.33</b> | <b>27.50</b>   | <b>27.50</b>        | <b>27.36</b> | <b>-0.14</b>    | <b>-0.5%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 23.86        | 23.50          | 23.50               | 23.40        | -0.10           | -0.4%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 2.04         | 2.00           | 2.00                | 2.00         | 0               | 0.0%         |
| Projektstellen           | 1.43         | 2.00           | 2.00                | 1.96         | -0.04           | -2.0%        |

## 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

Da ein wesentlicher Anteil der in der Schweiz eingesetzten Energie im Gebäudebereich anfällt, kommt diesem eine besondere Bedeutung zu. Insbesondere die Wärmeerzeugung steht dabei im Fokus. Um die langfristigen energie- und klimapolitischen Ziele erreichen zu können, sind Massnahmen bei den bestehenden Gebäuden notwendig und neue Gebäude müssen einen hohen Energiestandard erfüllen. Seit dem 1. Januar 2017 setzt der Kanton Aargau keine eigenen, kantonalen Fördermittel im Energiebereich ein. Mit den Globalbeiträgen des Bundes aus Mitteln der Teilzweckbindung der CO<sub>2</sub> Abgabe werden aktuell Massnahmen im Bereich der Gebäudehülle, also Dach und Wand, gefördert. Im Kanton Aargau konnten im Berichtsjahr insgesamt fast 8,8 Millionen Franken zugesichert werden.

Die Preislandschaft in der Wasserkraft hat sich in den letzten Monaten deutlich gebessert, zumal die Strompreise gestiegen sind und die Prognosen darauf hindeuten, dass die Talsohle durchschritten ist. Hauptursache sind die hohen Brennstoffpreise und die Aufschläge für die CO<sub>2</sub>-Zertifikate für die fossile Stromproduktion. Damit der Kanton von diesem Aufschwung profitieren kann, hat er die Verwertung der Beteiligungsenergie aus dem Kraftwerke Ryburg-Schwörstadt angepasst. Der Strom wird ab 2019 – in Zusammenarbeit mit einem Dienstleister – direkt auf dem Strommarkt verkauft.

Beim Grenzkraftwerk Reckingen läuft die Konzession 2020 ab. Die Schweizer Beteiligten konnten sich nicht auf eine finanzielle Entschädigung einigen. Deshalb übernehmen die Kantone Zürich und Aargau im Verhältnis der Einzustrecke eine Beteiligung als Heimfallverzichtsentschädigung (HVE). Im Jahr 2018 wurde eine Vereinbarung mit allen Partnern erarbeitet. Diese sichert den Kantonen u.a. die Möglichkeit, ihre Anteile verkaufen zu können

Der Prozess für eine ordentliche Neukonzessionierung des hydraulischen Kraftwerks Beznau wurde 2018 gestartet. Ebenfalls sind die Verhandlungen zur Heimfallverzichtsentschädigung (HVE) aufgenommen worden.

Vom 6. April bis 6. Juli 2018 wurde eine Vernehmlassung zur Teilrevision des kantonalen Energiegesetzes durchgeführt. Die zahlreichen Rückmeldungen ergaben ein uneinheitliches Bild. Im Zentrum der Vernehmlassungsantworten standen technische und Vollzugsfragen. In einem ersten Schritt sollen im Frühjahr 2019 die technischen Fragen geklärt und dann der politische Prozess weitergeführt werden.

Im Juni 2018 führte der Kanton einen Informationsanlass für die über 60 neu erfassten Grossverbraucher durch. Rund die Hälfte dieser Grossverbraucher besuchte die Veranstaltung, an welcher sie ebenfalls praxisnahe Umsetzungsbeispiele von bereits bestehenden Grossverbrauchern erhielten.

Im Kanton konnte laut Bericht der Energie-Agentur der Wirtschaft (EnAW) für das Jahr 2017 (aktuellster Bericht) eine Steigerung der Energieeffizienz seit Einführung des Grossverbraucherartikels von 7.5% verzeichnet werden. Insgesamt konnten bislang über 50'000 Tonnen CO<sub>2</sub> eingespart werden.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 615E003 | Umsetzung energieAARGAU                       | ● |
|---------|---|---|
| 2018    | Revision Energiegesetz, Umsetzung MuKE n 2014 |   |
| 2020    | Überprüfung Planungsbericht energieAARGAU     |   |

Die Vernehmlassung zur Teilrevision des Energiegesetzes ist erfolgt. Die eingegangenen Rückmeldungen werden bei den weiteren Arbeiten angemessen berücksichtigt. Die erste Lesung im Grossen Rat ist für das 3. Quartal 2019 vorgesehen.

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 615Z001   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018   | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Bevölkerung ist über energiepolitische Massnahmen informiert.</b> |  |         |             |           |              |           |               |        |   |
| 01   | Informationsveranstaltungen und Schulungen                         | Anzahl  | 109         | 180       | 111          | -69       | -38.3%        | ●      | ▲ |
| 02   | Energieberatungen  | Anzahl  | 2'874       | 2'710     | 2'825        | 115       | 4.2%          | ◐      | ● |
| 03   | Fremdkosten Information, Beratung, Aus-, Weiter- und Fortbildung   | Fr.     | 1'378'000   | 1'700'000 | 1'306'000    | -394'000  | -23.2%        | ◐      | ▲ |
| 04   | Eigenleistung Information, Beratung, Aus-, Weiter- und Fortbildung | Stunden | 3'225       | 3'500     | 2'577        | -923      | -26.4%        | ●      | ▲ |

01: Die ausserordentliche Entwicklung 2016 führte zu einer zu optimistischen Budgetierung 2018. Die effektive Zahl bewegt sich jedoch im Bereich der Vorjahre.

03: Die vorgesehene Einführung von Beratungen im Bereich von Projektrealisierungen wurde aufgrund einer anderen Priorisierung (z.B. zu Gunsten von Infoveranstaltungen) erneut zurückgestellt.

04: Langfristige gesundheitsbedingte Absenz und andere Priorisierungen führten zu einer Reduktion bzgl. Einsatz von Eigenleistungen.

| Ziel 615Z006   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018   | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Durch direkte Fördermassnahmen wird die Energieeffizienz bei Gebäuden gesteigert.</b> |   |         |             |           |              |           |               |        |   |
| 01   | Wärmedämmung Fassade, Dach, Wand und Boden gegen Erdrich                                      | m2      | -           | 160'000   | 109'778      | -50'222   | -31.4%        | ○      | ○ |
| 02   | Umfassende Gesamtanierung mit Minergie-Zertifikat   | m2      | -           | 2'700     | 435          | -2'265    | -83.9%        | ○      | ○ |
| 03   | Globalbeitrag des Bundes  | Fr.     | -           | 6'650'000 | 5'673'367    | -976'633  | -14.7%        | ○      | ○ |
| 04   | Kantonale Beiträge direkte Massnahmen   | Fr.     | -           | 0         | 0            | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 05   | Zunahme der energetischen Wirkung pro Jahr durch Unterstützungsmassnahmen des Förderprogramms | MWh     | -           | 4'100     | 2'762        | -1'338    | -32.6%        | ○      | ○ |

Aufgrund der Programmänderung 2017 durch den Bund sind nur Zahlen der zugesicherten Förderungen ab 2017 ("neues Gebäudeprogramm") aufgeführt. Die Zunahme der energetischen Wirkung für das Jahr 2018 aus dem auslaufenden Förderprogramm 2014-2016 für gebäudetechnische Anlagen, umfasst 6'110 MWh/a.

01: Nachfrage Gebäudeprogramm liegt unter den Erwartungen.

02: Die Minergie-Förderung startete Anfang 2018. Minergie-Projekte sind längerfristige Projekte und benötigen dementsprechend eine längere Vorlaufzeit bis sie abgerechnet werden können.

03: Eingesetzte Mittel aus dem Sockelbeitrag der Globalbeiträge des Bundes aufgrund der abgerechneten Förderungen.

05: Steht im direkten Zusammenhang mit den realisierten Massnahmen im Bereich des Gebäudeprogramms gemäss den Indikatoren 01 und 02.

| Ziel 615Z003  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Steigerung Energieeffizienz bei Grossverbrauchern.</b> |  |         |             |         |              |           |               |        |   |
| 01  | Erfasste Unternehmen   | Anzahl  | 371         | 638     | 382          | -256      | -40.1%        | ○      | ▲ |
| 02  | Unternehmen mit Zielvereinbarung   | %       | 89.0        | 80.0    | 92.0         | 12.0      | 15.0%         | ◐      | ● |
| 03  | Durchschnittliche Reduktion des Energieverbrauchs im Vergleich zum Basisjahr | %       | 1.6         | 2.0     | 1.6          | -0.4      | -20.0%        | ○      | ▲ |

01: Ab dem Jahr 2018 wird nur mehr die Anzahl Unternehmen angegeben und nicht mehr wie bisher, jene der Betriebsstätten. Da ein Unternehmen mehr als eine Betriebsstätte in einer Vereinbarung haben kann, ist die Zahl der erfassten Unternehmen für den JB 2018 kleiner.

03: Laut Jahresbericht 2017 der Energieagentur der Wirtschaft (EnAW) verbesserten die Grossverbraucher ihr Energieeffizienz seit Einführung des Grossverbrauchermodells 2012 um 7.5%. Die Zunahme der Effizienzsteigerung zwischen 2016 und 2017 beträgt 1.6%. Die Abweichung vom linear zunehmenden Budget liegt darin begründet, dass in der Praxis die Umsetzung von Effizienzmassnahmen Schwankungen unterworfen ist.

| Ziel 615Z004  | Einheit                            | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|---|------------------------------------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Steigerung Stromproduktion aus erneuerbarer Energie.</b> |                                    |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01  | Installierte Leistung Wasserkraft  | Megawatt   | 559            | 559        | 559             | 0            | 0.0%               | ○      |
| 02  | Erzeugung Wasserkraft              | GWh        | 2'948          | 3'035      | 2'874           | -161         | -5.3%              | ○      |
| 03  | Installierte Leistung Photovoltaik | Megawatt   | 132            | 148        | 148             | 0            | 0.0%               | ○      |
| 04  | Erzeugung Photovoltaik             | GWh        | 118            | 133        | 133             | 0            | 0.0%               | ○      |
| 05  | Installierte Leistung Wind         | Megawatt   | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ○      |
| 06  | Erzeugung Wind                     | GWh        | 0              | 0          | 0               | 0            | 0.0%               | ○      |

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>4'535</b>   | <b>4'514</b>   | <b>4'314</b>        | <b>3'958</b>   | <b>-356</b>     | <b>-8.3%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>6'461</b>   | <b>5'964</b>   | <b>5'764</b>        | <b>5'311</b>   | <b>-453</b>     | <b>-7.9%</b> |
| 30 Personalaufwand                   | 1'533          | 1'543          | 1'543               | 1'469          | -74             | -4.8%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'470          | 1'486          | 1'286               | 1'287          | 1               | 0.1%         |
| 36 Transferaufwand                   | 3'458          | 2'935          | 2'935               | 2'555          | -380            | -12.9%       |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-1'926</b>  | <b>-1'450</b>  | <b>-1'450</b>       | <b>-1'353</b>  | <b>97</b>       | <b>-6.7%</b> |
| 42 Entgelte                          | -693           | -450           | -450                | -529           | -79             | 17.7%        |
| 43 Verschiedene Erträge              | -1             | -              | -                   | -1             | -1              | -∞%          |
| 46 Transferertrag                    | -1'232         | -1'000         | -1'000              | -823           | 177             | -17.7%       |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>-51'830</b> | <b>-52'129</b> | <b>-52'129</b>      | <b>-51'880</b> | <b>250</b>      | <b>-0.5%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>7'576</b>   | <b>9'831</b>   | <b>9'831</b>        | <b>14'519</b>  | <b>4'688</b>    | <b>47.7%</b> |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 224            | 252            | 252                 | 4'666          | 4'414           | 1'751.8%     |
| 36 Transferaufwand                   | 429            | 341            | 341                 | 393            | 52              | 15.3%        |
| 37 Durchlaufende Beiträge            | 6'922          | 9'238          | 9'238               | 7'644          | -1'594          | -17.3%       |
| 39 Interne Verrechnungen             | -              | -              | -                   | 1'816          | 1'816           | ∞%           |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-59'406</b> | <b>-61'960</b> | <b>-61'960</b>      | <b>-66'399</b> | <b>-4'439</b>   | <b>7.2%</b>  |
| 41 Regalien und Konzessionen         | -51'936        | -52'390        | -52'390             | -52'090        | 300             | -0.6%        |
| 42 Entgelte                          | -7             | -              | -                   | -6'199         | -6'199          | -∞%          |
| 46 Transferertrag                    | -540           | -332           | -332                | -466           | -134            | 40.5%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge            | -6'922         | -9'238         | -9'238              | -7'644         | 1'594           | -17.3%       |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>     |

### Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Budgetanpassung mittels Verschiebung Globalbudget von Fr. 200'000 in den AB 605 'Baubewilligung und Recht'.

36 Transferaufwand: Auszahlungen der Förderbeiträge Energie aufgrund abgerechneter Projekte.

42 Entgelte: Die Anzahl neuer Zertifizierungen lag über den Erwartungen, damit fielen auch die verrechenbaren Gebühren höher aus.

46 Transferertrag: Bundesbeiträge für die ausgezahlten Förderbeiträge.

### LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand/39 Interne Verrechnungen/42 Entgelte: Neu wird der Stromverkauf Rheinfelden nicht mehr im AB 410 'Finanzen' sondern in diesem AB abgebildet und der Nettoertrag via interner Verrechnung der SF Sonderlasten gutgeschrieben.

36 Transferaufwand: Wasserzinsanteil des Bundes gemäss Bundesverordnung (SR 721.832).

37/47 Durchlaufende Beiträge: Die Förderbeiträge des Gebäudeprogramms werden durch die nationale Dienstleistungszentrale ausbezahlt und die Summe als durchlaufende Beiträge ausgewiesen.

46 Transferertrag: Bundesbeiträge der Förderprogramme des Bundes.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>-47'295</b> | <b>-47'615</b> | <b>-47'815</b>      | <b>-47'922</b> | <b>-106</b>     | <b>0.2%</b>  |
| - Abschreibungen*                     | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>-47'295</b> | <b>-47'615</b> | <b>-47'815</b>      | <b>-47'922</b> | <b>-106</b>     | <b>0.2%</b>  |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                       | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Beiträge "Das Gebäudeprogramm"</b>              |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand                                      | 5'389          | 2'600          | 2'600               | 1'970          | -630            | -24.2%       |
| Durchlaufende Bundesbeiträge für private Haushalte | 5'389          | 2'600          | 2'600               | 1'970          | -630            | -24.2%       |
| Total Ertrag                                       | -5'389         | -2'600         | -2'600              | -1'970         | 630             | -24.2%       |
| Durchlaufende Bundesbeiträge für Dritte            | -5'389         | -2'600         | -2'600              | -1'970         | 630             | -24.2%       |
| <b>Wasserzinsen und Heimfallverzicht</b>           |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                       | <b>-51'554</b> | <b>-52'090</b> | <b>-52'090</b>      | <b>-51'698</b> | <b>392</b>      | <b>-0.8%</b> |
| Total Aufwand                                      | 388            | 300            | 300                 | 6'591          | 6'291           | 2'097.1%     |
| Übriger Verwaltungsaufwand                         | -              | -              | -                   | 0              | 0               | ∞%           |
| Warenaufwand für Wiederverkauf                     | -              | -              | -                   | 4'210          | 4'210           | ∞%           |
| MWST   | 0              | -              | -                   | 172            | 172             | ∞%           |
| Beiträge an Bund                                   | 388            | 300            | 300                 | 393            | 93              | 30.9%        |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)       | -              | -              | -                   | 1'816          | 1'816           | ∞%           |
| Total Ertrag                                       | -51'943        | -52'390        | -52'390             | -58'289        | -5'899          | 11.3%        |
| Wassernutzungsgebühren                             | -49'352        | -49'630        | -49'630             | -49'462        | 168             | -0.3%        |
| Erträge Heimfall KW                                | -2'584         | -2'760         | -2'760              | -2'629         | 131             | -4.8%        |
| Erlös Energiebetrieb                               | -              | -              | -                   | -6'199         | -6'199          | -∞%          |
| Übrige Rückerstattung                              | -7             | -              | -                   | -              | -               | -            |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| in 1'000 Fr.                |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Total</b>                |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                | 1'384      | 1'000          | 1'000               | 899        | -101            | -10.1%       |
| Aufwand                     | 2'615      | 2'000          | 2'000               | 1'688      | -312            | -15.6%       |
| Ertrag                      | -1'231     | -1'000         | -1'000              | -790       | 210             | -21.0%       |
| <b>Globalbudget</b>         |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                | 1'384      | 1'000          | 1'000               | 899        | -101            | -10.1%       |
| Aufwand                     | 2'615      | 2'000          | 2'000               | 1'688      | -312            | -15.6%       |
| Ertrag                      | -1'231     | -1'000         | -1'000              | -790       | 210             | -21.0%       |
| <b>Investitionsrechnung</b> |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Aufwand                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| Ertrag                      | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit<br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr. | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | in % |
|--|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|------|
| <b>Förderprogramm Energie 2014-2016</b>            |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 07.01.2014                  | 14'000 | 14'000                    | 9'400                                   | 4'600                 | 33   |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | 9.45       | 9.90           | 9.90                | 9.45       | -0.45           | -4.5%        |
| Ordentliche Stellen      | 9.45       | 9.90           | 9.90                | 9.45       | -0.45           | -4.5%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -          | 0              | 0                   | -          |                 |              |
| Projektstellen           | -          | 0              | 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 oder 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

Der kantonale Umweltschutzvollzug konnte 2018 in seinen Kernaufgaben erfolgreich bewältigt werden. Dazu gehörte unter anderem das zeitgerechte Erteilen und Überwachen von umweltrechtlichen kantonalen Bewilligungen, das Beurteilen von Bauvorhaben im Zuständigkeitsbereich des Kantons, das Anordnen und Überwachen notwendiger Sanierungsmassnahmen sowie das Unterstützen und Beraten von Behörden und Privaten in den verschiedenen Fachbereichen.

Die vielseitigen Nutzungsansprüche verbunden mit der wachsenden Aargauer Bevölkerung führen vermehrt zu Nutzungskonflikten und stellen insbesondere auch im Umweltschutzvollzug eine Herausforderung dar. Aktuelle Beispiele dazu sind das Einhalten von Lärmvorschriften beim verdichteten Bauen oder die Suche nach regionalen Entsorgungsmöglichkeiten des beim Bauen anfallenden Aushubs.

Die Regionalisierung der Abwasserreinigung schreitet voran. Im Berichtsjahr wurde ein weiterer ARA-Zusammenschluss beschlossen, welcher im 2019 umgesetzt wird. Die Bundesvorgabe zur Phosphor-Rückgewinnung aus dem Klärschlamm ab 2026 bedingt Änderungen in der bestehenden Entsorgungsstruktur. Dazu initiierte der Kanton eine Klärschlamm-Plattform mit Beteiligung der ARA-Betreiber, den Klärschlamm-Trocknern und den Klärschlamm-Entsorgern.

Organische Spurenstoffe, wie zum Beispiel Arzneimittel, gelangen über das Abwasser in die Gewässer, da diese mit dem aktuellen Ausbaustandard der ARA nicht eliminiert werden können. Entsprechend verpflichtet das Gewässerschutzgesetz die Kantone zu Massnahmen für die Elimination dieser sogenannten Mikroverunreinigungen (MV). Ein entsprechender kantonaler Massnahmenplan wurde vom Bund im Mai 2018 genehmigt. Die Umsetzung erfolgt schrittweise und abgestimmt auf die geplanten Zusammenschlüsse und den Erneuerungsbedarf der ARA.

Instandhaltung, Erneuerung und Ausbau der Abwasserinfrastruktur haben bei den Gemeinden nach wie vor einen hohen Stellenwert. Die 2018 genehmigten Projekte hatten ein geschätztes Investitionsvolumen von 60 - 80 Millionen Franken. Um mögliche Synergien mit anderen Tiefbauvorhaben zu nutzen, ist eine aktuelle generelle Entwässerungsplanung (GEP) von grundlegender Bedeutung für die Gemeinden. Entsprechend haben mit Unterstützung der kantonalen Fachstellen im 2018 dutzende Gemeinden die Aktualisierung ihrer GEP gestartet.

Gemeinsam mit dem Branchenverband Kies- und Betonproduzenten Aargau (VKB) wurde mit der Überarbeitung des Rohstoffversorgungskonzepts aus dem Jahre 1995 (RVK95) begonnen, dem wichtigsten kantonalen Planungsinstrument zum Materialabbau.

Im Fachbereich Grundwasser hat der Grosse Rat den kantonalen Nutzungsplan zum Schutz der Thermalquellen in Schinznach Bad am 11. Dezember 2018 einstimmig genehmigt. Ein zentrales Element des eidgenössischen Gewässerschutzgesetzes sind die Schutzzonen um Trinkwasserversorgungen. Die Ausscheidung dieser Schutzzonen verläuft wegen den damit verbundenen oft aufwändigen hydrogeologischen Abklärungen sowie auch wegen Widerständen gegen die damit verbundenen Nutzungsvorschriften langsamer als erwartet. Die Abteilung für Umwelt (AfU) unterstützt die für die Ausscheidung der Schutzzonen in der Verantwortung stehenden Wasserversorgungen beim Erarbeiten von pragmatischen Lösungen.

Im Fachbereich Lärm stellt die Siedlungsentwicklung nach Innen eine grosse Herausforderung dar. Im April 2018 hat die Abteilung für Umwelt den Leitfaden "Umgang mit leisen Störgeräuschen" publiziert. In diesem Leitfaden werden Lösungen aufgezeigt, wie mit störenden leisen, meistens tief-frequenten Geräuschen umgegangen werden kann.

Im Fachbereich Nichtionisierende Strahlung (NIS, "Elektromog") konnte der Ausbau des bestehenden Aargauer Mobilfunknetzes mit über 800 Antennenstandorten auf die neueste Technologie der 4. Generation (4G) mehr oder weniger abgeschlossen werden. Gleichzeitig wird auf nationaler Ebene bereits über die Einführung der nächsten Mobilfunktechnologie der 5. Generation (5G, "Internet der Dinge") diskutiert. Nach wie vor ist das Spannungsfeld "Wunsch der Gesellschaft / der Wirtschaft / der Mobilfunkanbieter nach einem möglichst einfachen Netzausbau versus Schutzbedürfnis der Bevölkerung vor Mobilfunkstrahlung" eine grosse Herausforderung im kantonalen Vollzug.

Nachdem im Fachbereich Altlasten 2017 die Untersuchungen der meisten Siedlungsabfalldeponien abgeschlossen wurden, wurden 2018 entsprechend viele Sanierungsprojekte eingereicht und Sanierungen gestartet. Dies erforderte eine erhöhte Präsenz der Vollzugsbehörde auf den Baustellen vor Ort. Im Bereich der belasteten Betriebsstandorte liegt das Schwergewicht des kantonalen Vollzugs weiterhin im Zusammenhang mit Bauvorhaben auf den betroffenen Standorten.

Die Änderung des Einführungsgesetzes zur Bundesgesetzgebung über den Schutz von Umwelt und Gewässern (EG Umweltrecht, EG UWR) zur Einführung einer kantonalen Strafnorm gegen Littering wurde in der ersten Lesung vom Grossen Rat gutgeheissen.

Im Fachbereich Oberflächengewässer wurde am Küntenerbach in Zusammenarbeit von Bund und Kanton die erste automatische Probenahmestation für die Dauerüberwachung der Wasserbelastung mit Mikroverunreinigungen (MV) in Betrieb genommen.

### 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 620Z001   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Zustand und Veränderungen der Umwelt werden erfasst, analysiert und dokumentiert. Die Resultate stehen den politischen Entscheidungsträgern und der Öffentlichkeit zur Verfügung.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Regelmässig nachgeführte öffentliche Datenreihen   | Anzahl  | 7           | 8       | 7            | -1        | -12.5%        | ●      | ● |
| 02   | Minimaler Anteil der befragten Entscheidungsträger, die solche Informationen nutzen  | %       | -           | -       | -            | -         | -             | ◐      | ● |
| 03   | Anzahl beprobte Messstellen im Kantonalen Bodenbeobachtungsnetz  | Anzahl  | 0           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 04   | Anteil der Gemeinden, welche über die durchgeführten Abwasserkontrollen informiert wurden  | %       | 100.0       | 100.0   | 100.0        | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 05   | Datenverfügbarkeit der Luftimmissionsmessdaten und Meteodaten  | %       | 98.4        | 95.0    | 99.6         | 4.6       | 4.8%          | ◐      | ● |
| 06   | Die Abfallstatistik des Vorjahres wird bis zum 30.6. publiziert.   | %       | 100.0       | 100.0   | 100.0        | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 07   | Der Internetauftritt der chemischen Wasserqualität der aarg. Fließgewässer ist bis zum 31.3. mit den Vorjahresdaten aktualisiert | %       | 100.0       | 100.0   | 100.0        | 0         | 0.0%          | ●      | ● |

01: Die zur Verfügung stehenden Datenreihen sind: Grundwasserstände, Rohstoffbilanz, Luftimmissionsmessungen, Kataster der belasteten Standorte, Abfallstatistik, Qualität (chemisch und biologisch) Oberflächengewässer, ARA-Betriebsdaten und Bodenfeuchtemessnetz. Die 8. Datenreihe (KABO-Messungen) wurde ausgesetzt.

02: Die Befragung von Entscheidungsträgern wird alle 5 Jahre durchgeführt. Die letzte Befragung 2016 ergab, dass von den 229 befragten Personen 95,6% Kenntnis hatten von den Informationen zur Umweltbeobachtung. Die nächste Befragung findet 2021 statt.

| Ziel 620Z002   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Umweltrelevante Vorhaben und Projekte erfüllen die gesetzlichen Vorgaben. Gegen schädliche und/oder lästige Umwelteinwirkungen werden Massnahmen sach- und zeitgerecht veranlasst und durchgesetzt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Anteil bestandener Betriebskontrollen auf Abbaustellen   | %       | 94.9        | 95.0    | 97.2         | 2.2       | 2.3%          | ◐      | ● |
| 02   | Anteil verfügbarer Schutzzonen bei allen Trinkwasserfassungen (Quellen und Grundwasser)  | %       | 77.2        | 86.0    | 80.1         | -5.9      | -6.9%         | ◐      | ● |
| 03   | Minimaler Anteil von öffentlichen ARA, welche die Einleitbedingungen erfüllen  | %       | 95.3        | 95.0    | 98.8         | 3.8       | 4.0%          | ◐      | ● |
| 04   | Anteil kontrollierter Baustellen und Abbaustellen ohne Abmahnung bezüglich Erfüllung der Partikelfilterpflicht                   | %       | 97.8        | 90.0    | 95.8         | 5.8       | 6.4%          | ◐      | ● |
| 05   | Minimaler Anteil von Gemeinden, welche gemäss GEP und V-GEP-Check die Massnahmen zeitgerecht umsetzen                            | %       | 90.0        | 75.0    | 95.0         | 20.0      | 26.7%         | ◐      | ● |
| 06   | Minimaler Anteil erfüllter Abwasser-Kontrollen bei Industrie- und Gewerbebetrieben   | %       | 88.0        | 90.0    | 91.0         | 1.0       | 1.1%          | ◐      | ● |
| 07   | Anteil innerhalb von 4 Wochen durchgeführter Qualitätssicherungen für Strassenlärm-Sanierungsprojekte der ATB (Stufe Vorprojekt) | %       | 100.0       | 90.0    | 100.0        | 10.0      | 11.1%         | ●      | ● |
| 08   | Anteil der Beurteilungen von Untersuchungsberichten bei belasteten Standorten, die innerhalb von 4 Wochen erfolgen               | %       | 84.3        | 80.0    | 76.0         | -4.0      | -5.0%         | ●      | ● |
| 09   | Anteil der Beurteilungen von Entsorgungskonzepten bei belasteten Standorten, die innerhalb von 3 Wochen erfolgen                 | %       | 100.0       | 90.0    | 100.0        | 10.0      | 11.1%         | ●      | ● |
| 10   | Anteil der Schadenfälle, bei denen das AfU-Pikett innerhalb 1 Std. nach Alarmierung auf Platz ist                                | %       | 97.3        | 95.0    | 97.7         | 2.7       | 2.8%          | ●      | ● |
| 11   | Aufwand für die Beurteilung von Baugesuchen, Stunden UVB und Nutzungsplanungen   |         | 9'469       | 9'800   | 9'072        | -728      | -7.4%         | ●      | ● |

| Ziel 620Z002   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Umweltrelevante Vorhaben und Projekte erfüllen die gesetzlichen Vorgaben. Gegen schädliche und/oder lästige Umwelteinwirkungen werden Massnahmen sach- und zeitgerecht veranlasst und durchgesetzt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 12   | Die Sanierung SMDK wird von der Aufsichtsbehörde eng begleitet | Stunden | 167         | 300     | 135          | -165      | -55.0%        | ●      | ● |

01: Von 71 kontrollierten Abbaustellen haben 2 die Inspektion nicht bestanden. In einem Fall war die Abbaubewilligung abgelaufen, im anderen die Qualität des Auffüllmaterials ungenügend. In beiden Fällen wurden die erforderlichen Massnahmen eingeleitet.  
 02: Von 188 konzessionierten Grundwasserfassungen haben 187 (99%) eine verfügte Schutzzone, bei den 495 schutzonenpflichtigen Quellgruppen sind es 360 (73%). Gegenüber dem Vorjahr nahm die Anzahl an Quellgruppen mit dem vorgeschriebenen gesetzlichen Schutz um 21 zu. Der Indikatorwert entwickelt sich in die gewünschte Richtung, wenn auch etwas langsamer als langfristig budgetiert.  
 05: Dank den gemeinsamen, periodischen Standortbestimmungen mit den Gemeinden (GEP-Check) und der gleichzeitigen Beratung werden die Gewässerschutzmassnahmen konsequent umgesetzt. Die Budgetwerte der Folgejahre wurden im AFP 2019-2022 angepasst.  
 12: Nach Abschluss der eigentlichen Sanierungsarbeiten ist der Aufwand für die Aufsicht der Gesamtsanierung stark zurückgegangen. Die verbleibenden Aufwände der Aufsichtsbehörde betreffen hauptsächlich die Erfolgskontrolle der Sanierung, das Umweltmonitoring (Grundwasser, Abwasser), die Wiederauffüllung der Grube und die Arbeiten im Zusammenhang mit den Abgeltungsgesuchen für Bundesgelder aus dem VASA-Fonds. Der Wert wurde im AFP 2019-2022 angepasst.

| Ziel 620Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Unternehmen, Private und Gemeinden werden in ihren Umweltschutzaufgaben wirkungsvoll unterstützt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Aufwand für Koordination, Info, Beratung von G'den, Verb., Privaten zu Fragen der Siedlungsentwässerung                       | Stunden | 2'709       | 2'500   | 2'610        | 110       | 4.4%          | ●      | ● |
| 02   | Anzahl elektronisch beantwortete Anfragen zur Erdwärmenutzung   | Anzahl  | 17          | 15      | 15           | 0         | 0.0%          | ●      | ● |
| 03   | Im jeweiligen Jahr durchgeführte Informations- und Ausbildungsveranstaltungen   | Anzahl  | 16          | 15      | 17           | 2         | 13.3%         | ●      | ● |
| 04   | Aktuelle, im Internet zugängliche Vollzugshilfen und Merkblätter (Stichtag 1.12.)   | Anzahl  | 56          | 59      | 55           | -4        | -6.8%         | ●      | ● |
| 05   | Im jeweiligen Jahr erschienene Artikel in UMWELT AARGAU   | Anzahl  | 13          | 14      | 11           | -3        | -21.4%        | ●      | ● |
| 06   | Minimaler Anteil positiver Antworten auf eine entsprechende Umfrage bei Gemeinden und betroffenen Unternehmungen              | %       | -           | -       | -            | -         | -             | ●      | ● |
| 07   | Anzahl telefonische bzw. elektronische Anfragen zu Luft- und Lärmfragen, sowie zu nichtionisierender Strahlung (Erstberatung) | Anzahl  | 381         | 350     | 374          | 24        | 6.9%          | ○      | ○ |
| 08   | Anzahl telefonische und elektronische Anfragen zu Entsorgungsfragen (Erstberatung)  | Anzahl  | 61          | 65      | 71           | 6         | 9.2%          | ○      | ○ |

02: Dieser Indikator wird in Zukunft nicht mehr weiter geführt, da die E-Mail-Abfrage gegenüber der Online-Abfrage über iEWS vernachlässigbar klein geworden ist.  
 03: Wegen grossem Interesse wurden kurzfristig drei statt zwei Laborkurse für das Klärwerkpersonal und zusätzlich eine Informationsveranstaltung für ARA-Betreiber durchgeführt.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %   |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>             | <b>7'584</b>   | <b>8'114</b>   | <b>7'914</b>        | <b>7'672</b>   | <b>-242</b>     | <b>-3.1%</b>   |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>           | <b>9'337</b>   | <b>9'645</b>   | <b>9'445</b>        | <b>9'205</b>   | <b>-240</b>     | <b>-2.5%</b>   |
| 30 Personalaufwand                    | 7'077          | 7'183          | 7'183               | 7'074          | -109            | -1.5%          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 1'744          | 2'012          | 1'812               | 1'597          | -214            | -11.8%         |
| 36 Transferaufwand                    | 508            | 443            | 443                 | 526            | 83              | 18.8%          |
| 39 Interne Verrechnungen              | 8              | 8              | 8                   | 8              | 0               | 0.6%           |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>            | <b>-1'753</b>  | <b>-1'531</b>  | <b>-1'531</b>       | <b>-1'534</b>  | <b>-2</b>       | <b>0.2%</b>    |
| 42 Entgelte                           | -1'144         | -921           | -921                | -847           | 74              | -8.1%          |
| 46 Transferertrag                     | -609           | -610           | -610                | -687           | -77             | 12.6%          |
| <b>LUAE Saldo</b>                     | <b>-14'025</b> | <b>-13'957</b> | <b>-13'957</b>      | <b>-13'630</b> | <b>327</b>      | <b>-2.3%</b>   |
| <b>LUAE Aufwand</b>                   | <b>6'763</b>   | <b>3'163</b>   | <b>3'163</b>        | <b>4'827</b>   | <b>1'664</b>    | <b>52.6%</b>   |
| 30 Personalaufwand                    | -              | -              | -                   | 1              | 1               | ∞%             |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand  | 0              | 350            | 350                 | 192            | -158            | -45.0%         |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 248            | 248            | 248                 | 248            | 0               | 0.0%           |
| 36 Transferaufwand                    | 1'328          | 1'485          | 1'485               | 2'196          | 711             | 47.9%          |
| 37 Durchlaufende Beiträge             | 5'186          | 1'080          | 1'080               | 2'189          | 1'109           | 102.7%         |
| <b>LUAE Ertrag</b>                    | <b>-20'788</b> | <b>-17'120</b> | <b>-17'120</b>      | <b>-18'457</b> | <b>-1'337</b>   | <b>7.8%</b>    |
| 41 Regalien und Konzessionen          | -15'485        | -15'200        | -15'200             | -15'389        | -189            | 1.2%           |
| 42 Entgelte                           | -              | -820           | -820                | -763           | 57              | -7.0%          |
| 46 Transferertrag                     | -116           | -20            | -20                 | -116           | -96             | 477.9%         |
| 47 Durchlaufende Beiträge             | -5'186         | -1'080         | -1'080              | -2'189         | -1'109          | 102.7%         |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>     | <b>-</b>       | <b>275</b>     | <b>275</b>          | <b>-</b>       | <b>-275</b>     | <b>-100.0%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>   | <b>-</b>       | <b>275</b>     | <b>275</b>          | <b>-</b>       | <b>-275</b>     | <b>-100.0%</b> |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge        | -              | 275            | 275                 | -              | -275            | -100.0%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>       |

### Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Budgetanpassung mittels Verschiebung Globalbudget von Fr. 200'000.- in den AB 605, Baubewilligung und Recht. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand wurde unterschritten, da geplante Studien ins Folgejahr verschoben wurden sowie der Aufwand für externen Geräteunterhalt geringer ausfiel. Zudem konnte der budgetierte Aufwand für die "Sanierung Hallwilersee 2016-2020" unterschritten werden, da kein Reinsauerstoff nötig war. Ebenfalls zu Minderaufwand führte die "Projektstudie Abwasserreinigung", da die Studie mehrheitlich von den ARA finanziert wurde.

36 Transferaufwand: Beitrag an Grosspumpenversuch eines Grosswasserpumpwerks und an hydrogeologische Untersuchung Oftringen.

42 Entgelte: Mindereinnahmen bei Kläranlagen durch Wegfall der Filterwägungen. Weiter wurde die Bewilligungspflicht für Mobilfunkanbieter abgeschafft (Selbstdeklaration).

46 Transferertrag: Zusätzliche Beiträge von Bund und der Aargauischen Gebäudeversicherung (AGV) für das Projekt "Umgang mit gravitativen Naturgefahren".

### LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Der Aufwand für die Behebung von umweltrelevanten Schadenfällen fiel tiefer aus als budgetiert.

36 Transferaufwand: Gestützt auf geleistete Bundesabgeltungen wurden gemäss §9 EG UWR mehr Kantonsbeiträge an die betroffenen Gemeinden für die durchgeführten Untersuchungen, Überwachungen und Sanierungen von Deponien und Schiessanlagen fällig als budgetiert. Im Gegensatz dazu wurden bei den Gewässerschutzanlagen weniger Beiträge ausbezahlt, da die Gemeinden weniger GEP-Planungen abgeschlossen haben.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Bundesbeiträge für Massnahmen bei belasteten Standorten (Untersuchungen, Überwachungen, Sanierungen) und Gewässerschutzanlagen.

42 Entgelte: Weniger Rückerstattungen aus der Behebung von umweltrelevanten Schadenfällen entsprechend dem geringeren Aufwand.

46 Transferertrag: VASA-Abgeltungen für Leistungen, die durch den Kanton im Bereich der Altlastensanierungen erbracht wurden.

### Investitionsrechnung

56 Eigene Investitionsbeiträge: Die Anschaffung des Chemiewehrfahrzeugs (Dottikon) mit einem Kantonsbeitrag von 50% verzögert sich.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>-6'441</b> | <b>-5'843</b>  | <b>-6'043</b>       | <b>-5'958</b> | <b>85</b>       | <b>-1.4%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 248           | 523            | 523                 | 248           | -275            | -52.5%       |
| + Nettoinvestitionen                  | -             | 275            | 275                 | -             | -275            | -100.0%      |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>-6'690</b> | <b>-6'091</b>  | <b>-6'291</b>       | <b>-6'207</b> | <b>85</b>       | <b>-1.3%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                            | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Wassernutzungsgebühren</b>           |                |                |                     |                |                 |              |
| <b>Saldo</b>                            | <b>-15'485</b> | <b>-15'200</b> | <b>-15'200</b>      | <b>-15'539</b> | <b>-339</b>     | <b>2.2%</b>  |
| Total Aufwand                           | 0              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| Total Ertrag                            | -15'485        | -15'200        | -15'200             | -15'539        | -339            | 2.2%         |
| Benützungsgebühren                      | -              | -              | -                   | -136           | -136            | -∞%          |
| Wassernutzungs- und Wasserwerksgebühren | -15'485        | -15'200        | -15'200             | -15'389        | -189            | 1.2%         |
| Bewilligungsgebühren                    | -              | -              | -                   | -14            | -14             | -∞%          |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|-----------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|---------------|
| in 1'000 Fr.                |            |                |                     |            |                 |               |
| <b>Total</b>                | <b>92</b>  | <b>175</b>     | <b>175</b>          | <b>68</b>  | <b>-107</b>     | <b>-61.3%</b> |
| Saldo                       | 92         | 175            | 175                 | 68         | -107            | -61.3%        |
| Aufwand                     | 112        | 237            | 237                 | 87         | -149            | -63.2%        |
| Ertrag                      | -20        | -62            | -62                 | -20        | 42              | -68.4%        |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>92</b>  | <b>175</b>     | <b>175</b>          | <b>68</b>  | <b>-107</b>     | <b>-61.3%</b> |
| Saldo                       | 92         | 175            | 175                 | 68         | -107            | -61.3%        |
| Aufwand                     | 112        | 237            | 237                 | 87         | -149            | -63.2%        |
| Ertrag                      | -20        | -62            | -62                 | -20        | 42              | -68.4%        |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>-</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>   | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| Saldo                       | -          | -              | -                   | -          | -               | -             |
| Aufwand                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -             |
| Ertrag                      | -          | -              | -                   | -          | -               | -             |

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | <b>47.84</b> | <b>48.35</b>   | <b>48.35</b>        | <b>47.28</b> | <b>-1.07</b>    | <b>-2.2%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 46.35        | 46.70          | 46.70               | 46.28        | -0.42           | -0.9%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | 1.49         | 1.65           | 1.65                | 1.00         | -0.65           | -39.4%       |
| Projektstellen           | -            | 0              | 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.

#### 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

Wie bereits das Vorjahr, war auch das Jahr 2018 von Extremereignissen geprägt. Waren 2017 Spätfrost und Extremniederschläge für hohe Schäden verantwortlich, so waren es im Berichtsjahr Trockenheit und Hitze. Betroffen waren insbesondere die Fische, die Landwirtschaft und der Wald. Die Abteilung Landschaft und Gewässer hat in der Folge im August einen Runden Tisch Trockenheit und Gewässer (RTTG) einberufen. Kantonale Fachexperten und Verbandsspitzen haben zusammen die Situation analysiert und wollen nun gemeinsam bestmögliche Rahmenbedingungen für eine erfolgreiche Anpassung an den Klimawandel schaffen. Kurzfristige Massnahmen sollen – wo sinnvoll – realisiert werden. Das Hauptaugenmerk gilt jedoch den mittel- und langfristigen Massnahmen. Diese sollen gemeinsam erarbeitet und umgesetzt werden. Insbesondere muss die Nutzung der Ressource Wasser den neuen klimatischen Randbedingungen angepasst werden.

2018 konnte das Verfahren für die Neukonzessionierung des Kraftwerks Klingnau erfolgreich abgeschlossen werden. Nach mehreren Jahren anspruchsvoller Bearbeitung des Dossiers wurde die Konzession im Sommer 2018 durch den Regierungsrat erteilt und erreichte im Spätsommer 2018 die Rechtskraft. Damit konnte auch der Restbetrag der Kaufsumme in Rechnung gestellt werden. Die Konzessionsverfahren für Gösigen, Reckingen, Rupperswil-Auenstein und das hydraulische Kraftwerk Beznau laufen. Im Herbst 2018 konnte die behördliche Schlussabnahme, die Kollaudation, des Kleinwasserkraftwerks Obere Mühle in Schöffland formell durchgeführt werden. Die 2017 neu erstellte Anlage ging im Dezember 2017 ans Netz.

Das Projekt Längsvernetzung Surb, ein Sanierungsprojekt nach Gewässerschutzgesetzgebung bei bestehender Wasserkraftanlage, konnte im Bereich der Blockrampe bei der historischen Bogenbrücke in Döttingen erfolgreich abgeschlossen werden.

An vier Standorten im Kanton Aargau wurden neue Niederschlagsstationen installiert: In Zusammenarbeit mit der Abteilung für Umwelt und den Betreibern der ARA's in Wohlen und Sins sowie zusammen mit MeteoSchweiz in Fisibach und auf der Barmelweid.

Damit ist das Kantonsgebiet sehr gut mit online-Bodenmessstationen ausgestattet, welche ihre Daten in Echtzeit in die online-Portale und Apps einspeisen, wo sie für die Bevölkerung und die Einsatzkräfte zur Verfügung stehen.

Die Gefahrenkarte Hochwasser dokumentiert mit den Fliesstiefenkarten die Eintrittswahrscheinlichkeit von Hochwasserereignissen. Gemeinsam mit der Aargauischen Gebäudeversicherung wurden diese Informationen nun mit dem Versicherungswert und der Verletzlichkeit von Gebäuden kombiniert. Diese Schadenkennwerte liegen nun als kantonale Risikokarte Hochwasser vor. Die Konzeptphase zum Hochwasserschutz Reusstal ist mit einer Variantenstudie zum Hochwasserschutz angelaufen. Ziel ist, das Variantenstudium bis Ende 2019 mit einer Bestvariante abzuschliessen. Anschliessend erfolgt eine breite Vernehmlassung.

Zum Schutz des Siedlungsgebiets im Suhrental vor einem 100-jährlichen Hochwasser wurde ein Projekt erarbeitet, welches eine Richtplananpassung und einen Grossratsbeschluss für die Reduktion der Fruchtfolgefleichen erfordert. Das Mitwirkungsverfahren wird im 1. Quartal 2019 durchgeführt. Das Mediationsverfahren im Rahmen des Projekts Hochwasserschutz Wigger wurde im Sommer 2018 durch das Mediationsteam mit einem Abschlussbericht beendet. Bei der Finanzierung des neuen Wehrs gab es keine Lösung, der alle Parteien zustimmen konnten. Im Mediationsverfahren konnten aber zahlreiche Fragen und Zielkonflikte in dieser komplexen Sachlage geklärt und ein gemeinsames Verständnis gefunden werden. Für das BVU hat die Realisierung des Hochwasserschutzes hohe Priorität.

Der Grosse Rat hat am 6. März 2018 den Verpflichtungskredit von 10,3 Millionen Franken für das Projekt "Auenregeneration Reussegg mit Verlegung Trinkwassernutzung" in Sins gesprochen.

Ebenfalls am 6. März 2018 hat der Grosse Rat sechs Schutzplanänderungen in fünf Gemeinden zugestimmt. Die Botschaft umfasste drei Landschaftsschutzdekrete, nämlich das Dekret über den Schutz der Landschaft und die Nutzung im Gebiet der Reusstalsanierung (Reusstaldekret, RTD), das Dekret über den Schutz der Reuss und ihrer Ufer unterhalb Bremgarten (Reussuferschutzdekret, RUD) sowie das Dekret über den Schutz des Mündungsgebietes Aare-Reuss-Limmat (Wasserschlossdekret, WSD).

Die Langfristüberwachung der Artenvielfalt in der Normallandschaft (LANAG) wird seit 1996 durchgeführt. Die LANAG-Daten sind zentral für die Überwachung der Artenvielfalt und die politische Steuerung der Biodiversitätsförderung im Kanton Aargau. Gestützt auf die LANAG-Daten werden der Kessler-Index für das Kulturland, das Siedlungsgebiet und den Wald (AB 625 und 645, Wald, Jagd und Fischerei) sowie seit 2018 der Labiola-Index für stark beziehungsweise schwach vernetzte Regionen (AB 440, Landwirtschaft und AB 625) im Aufgaben- und Finanzplan (AFP) nachgeführt. 2018 wurde eine Submission für die Periode 2019-2026 durchgeführt und vergeben.

### 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 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Lebensraum für Wildtiere wird verbessert.</b> |  |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 01   | Nettoaufwand des Kantons für Wildtierkorridore   | 1000 Fr. | 113         | 775     | -48          | -823      | -106.2%       | ◐      | ■ |
| 02   | Nettoaufwand des Kantons für Renaturierungen, Vernetzungen und ökologische Aufwertung der Gewässer (WNG § 32 Abs. 2) | 1000 Fr. | 1'078       | 2'482   | 746          | -1'736    | -69.9%        | ◐      | ■ |
| 06   | Anteil des Nettoaufwands am Wasserzinsbetrag   | %        | -           | 5.0     | 1.5          | -3.5      | -70.0%        | ◐      | ■ |
| 03   | Realisierte Wildtierkorridore  | Anzahl   | 18          | 18      | 18           | 0         | 0.0%          | ◐      | ● |
| 04   | Eliminierte Wanderhindernisse an Bächen  | Anzahl   | 22          | 15      | 18           | 3         | 20.0%         | ●      | ● |
| 05   | Aufgewertete Gewässerabschnitte  | km       | 6.3         | 6.0     | 1.2          | -4.8      | -80.0%        | ●      | ▲ |

01: Minderaufwand aufgrund verzögertem Projektfortschritt und höheren Bundesbeiträgen. Suret: Übergabe T5 in die Verantwortung Bund, Arbeiten seitens Kanton vorläufig sistiert. Hallwil: Vorbereitungsarbeiten in Zusammenarbeit mit VertreterInnen der Region. Oftringen/Murgenthal: Richtplan Kanton Solothurn erst im Herbst 2017 durch den Regierungsrat beschlossen.

02/05: Die Budgetunterschreitung wird hauptsächlich durch Projektverzögerungen – ausgelöst durch Schwierigkeiten mit dem erforderlichen Landerwerb – verursacht. Diverse Revitalisierungsprojekte mit grösserem Landbedarf werden aufgrund fehlender Realersatzflächen und äusserst aufwändigen Verhandlungen mit Landeigentümern und Gemeinden verzögert umgesetzt (z.B. Bünz Waltenschwil, Wyna Unterkulm, Magdenerbach Ängi, Obertelbach, Schlierenbach).

04: Im Rahmen des Gewässerunterhalts konnten mehrere kleinere Schwellen eliminiert werden.

| Ziel 625Z002                             | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Die Artenvielfalt wird gefördert.</b> |   |          |             |         |              |           |               |        |   |
| 01                                       | Fläche wertvoller Lebensräume   | Hektar   | 12'248      | 12'400  | 13'538       | 1'138     | 9.2%          | ◐      | ● |
| -  | Umfang der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufen 2, 3 und Vernetzung) (440Z002-I06) | Hektar   | 6'508       | 6'200   | 6'878        | 678       | 10.9%         | ◐      | ● |
| 04                                       | Anteil der Handlungsarten mit Aktionsplan in Umsetzung  | %        | 44.7        | 47.0    | 42.6         | -4.4      | -9.4%         | ◐      | ● |
| 06                                       | Gesamtaufwand der Beitragsprojekte Naturschutz von Gemeinden und Organisationen                               | 1000 Fr. | 1'342       | 1'242   | 1'128        | -114      | -9.2%         | ●      | ● |
| 07                                       | Biotopschutz-Index  | Punkte   | 81.2        | 82.0    | 81.0         | -1.0      | -1.2%         | ◐      | ● |
| 08                                       | Kessler-Index Kulturland  | Punkte   | 97.0        | 96.0    | 101.0        | 5.0       | 5.2%          | ◐      | ● |
| 09                                       | Kessler-Index Siedlungsgebiet   | Punkte   | 79.0        | 72.5    | 77.0         | 4.5       | 6.2%          | ◐      | ● |
| -  | Labiola-Index stark vernetzte Regionen (440Z002-I18)  | Punkte   | -           | 100.0   | 104.4        | 4.4       | 4.4%          | ◐      | ● |
| -  | Labiola-Index schwach vernetzte Regionen (440Z002-I19)  | Punkte   | -           | 80.0    | 88.9         | 8.9       | 11.1%         | ◐      | ● |

440Z002-I06/13/17: Die Zunahme der Biodiversitätsförderflächen ist vor allem bei den Vertragsflächen, die durch das Programm Labiola gefördert werden, zu verzeichnen und somit bei den Flächen mit hoher Qualität und hohen Vernetzungsfunktionen.

06: Aufgrund der Trockenheit konnten weniger Projekte durchgeführt werden.

440Z002-I18/19: Die Indexwerte sind sowohl für die gut vernetzten als auch für die schlecht vernetzten Regionen ähnlich stark gestiegen. Hauptgrund ist die sehr hohe Zahl der Tagfalterarten, für welche die Trockenheit einen positiven Einfluss auf ihre Entwicklung hatte.

| Ziel 625Z003   |  | Einheit | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|--|---------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Die Wasserkraft wird unter Wahrung der ökologischen und landschaftlichen Werte genutzt.</b> |  |         |            |                |            |                 |              |                    | ●      |
| 01   | Konzessions- und Baubewilligungsverfahren bei Kraftwerken an den Flüssen | Anzahl  | 8          | 8              | 8          | 0               | 0.0%         | ○                  |        |
| 02   | Beratungen Kleinwasserkraftwerke   | Anzahl  | 30         | 20             | 20         | 0               | 0.0%         | ●                  | ●      |
| 03   | Verfügungen Sanierungsmassnahmen   | Anzahl  | 13         | 20             | 14         | -6              | -30.0%       | ◐                  | ▲      |
| -  | Installierte Leistung Wasserkraft (615Z004-I01) Megawatt                 |         | 559        | 559            | 559        | 0               | 0.0%         | ○                  |        |
| -  | Erzeugung Wasserkraft (615Z004-I02) GWh                                  |         | 2'948      | 3'035          | 2'874      | -161            | -5.3%        | ○                  |        |

01: Kraftwerk (KW) Aarau (Projektänderung: Verfahren läuft), KW Reckingen (Federführung Bund, Verfahren läuft), KW Rapperswil-Auenstein (Neukonzessionierungsverfahren läuft), KW Gösigen (RRB zur Konzession von Seiten AG erteilt, Beschluss Kt. SO noch ausstehend), KW Klingnau (Konzession und Projektgenehmigung erteilt), KW Beznau (Konzessionserneuerungsverfahren läuft), KW Wildegg-Brugg (Übertragung abgeschlossen), KW Rüchlig (Übertragung abgeschlossen).

03: Total wurden im Jahr 2018 bei 7 Anlagen Sanierungsverfügungen erlassen. Davon dienen 4 Verfügungen der Feststellung der Sanierungspflicht der Anlage (Erstverfügungen) und 2 Verfügungen zur Definition der besten Variante für entsprechende Massnahmen (Bestvariante oder zugleich zur Genehmigung der Massnahme). Weiter sind 8 Verfügungen im Entwurf erstellt und mit den KW-Betreibenden besprochen worden. Der Projektfortschritt zur Sanierung Wasserkraft geht planmässig voran. Bei einzelnen Anlagen benötigt die Lösungsfindung der besten Sanierungsvariante noch mehr Zeit als im Jahr 2017 vorgesehen (Differenz zum Budget 2018).

| Ziel 625Z004   |   | Einheit  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % | Steuer-<br>barkeit | Status |
|--|---|----------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| <b>Flüsse und Bäche sind entsprechend ihrem Schutzziel hochwassersicher.</b> |   |          |            |                |            |                 |              |                    | ▲      |
| 01   | Nettoaufwand des Kantons für Hochwasserschutzbauten     | 1000 Fr. | 3'750      | 6'400          | 3'010      | -3'390          | -53.0%       | ●                  | ▲      |
| 02   | Zum Schutz gegen Hochwasser sanierte Gewässerabschnitte | km       | 18.3       | 8.5            | 2.9        | -5.6            | -65.9%       | ●                  | ■      |

01/02: Die Budgetunterschreitung ergibt sich aus Verzögerungen des Baubeginns bei den Hochwasserschutzprojekten in Jonen, im Möhlintal (Gemeinden Wegenstetten, Hellikon, Zuzgen, Zeiningen) und an der Pfaffnern in Vorderwald/Rothrist. Bei diesen drei Projekten verzögerten Einwendungsverfahren den Baubeginn um ein bis mehrere Jahre und die eingestellten Mittel wurden nicht beansprucht. Die Verhandlungsprozesse verliefen aufwändig und zeitintensiv. Im Möhlintal wurden mehrere Projektabschnitte überarbeitet und ein zweites Mal öffentlich aufgelegt. Bei allen drei Projekten sollte ein Baubeginn 2019 unter dem Vorbehalt des Landerwerbverfahrens möglich sein.

## D. Finanzielle Steuergrössen

| in 1'000 Fr.                                | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                   | <b>13'371</b> | <b>13'831</b>  | <b>13'531</b>       | <b>11'913</b> | <b>-1'618</b>   | <b>-12.0%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                 | <b>20'014</b> | <b>18'793</b>  | <b>18'493</b>       | <b>16'568</b> | <b>-1'925</b>   | <b>-10.4%</b> |
| 30 Personalaufwand                          | 6'064         | 6'097          | 6'097               | 5'894         | -203            | -3.3%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand        | 9'557         | 9'641          | 9'641               | 8'701         | -940            | -9.7%         |
| 36 Transferaufwand                          | 1'504         | 1'311          | 1'011               | 573           | -438            | -43.3%        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                   | 2'278         | 1'162          | 1'162               | 763           | -398            | -34.3%        |
| 39 Interne Verrechnungen                    | 611           | 582            | 582                 | 636           | 54              | 9.4%          |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                  | <b>-6'642</b> | <b>-4'962</b>  | <b>-4'962</b>       | <b>-4'655</b> | <b>306</b>      | <b>-6.2%</b>  |
| 41 Regalien und Konzessionen                | -5            | -              | -                   | -             |                 |               |
| 42 Entgelte                                 | -170          | -195           | -195                | -230          | -35             | 17.8%         |
| 43 Verschiedene Erträge                     | -0            | -              | -                   | -1            | -1              | -∞%           |
| 44 Finanzertrag                             | -86           | -55            | -55                 | -164          | -109            | 197.9%        |
| 46 Transferertrag                           | -4'104        | -3'550         | -3'550              | -3'498        | 53              | -1.5%         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                   | -2'278        | -1'162         | -1'162              | -763          | 398             | -34.3%        |
| <b>LUAE Saldo</b>                           | <b>2'670</b>  | <b>5'066</b>   | <b>5'066</b>        | <b>1'393</b>  | <b>-3'673</b>   | <b>-72.5%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>                         | <b>5'263</b>  | <b>10'404</b>  | <b>10'404</b>       | <b>7'842</b>  | <b>-2'562</b>   | <b>-24.6%</b> |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen       | 2'627         | 7'624          | 7'624               | 4'036         | -3'588          | -47.1%        |
| 36 Transferaufwand                          | 1'686         | 2'132          | 2'132               | 2'064         | -68             | -3.2%         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                   | 950           | 648            | 648                 | 1'742         | 1'094           | 168.8%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>                          | <b>-2'592</b> | <b>-5'338</b>  | <b>-5'338</b>       | <b>-6'449</b> | <b>-1'111</b>   | <b>20.8%</b>  |
| 41 Regalien und Konzessionen                | -1'343        | -1'490         | -1'490              | -1'291        | 199             | -13.4%        |
| 42 Entgelte                                 | -300          | -3'200         | -3'200              | -3'416        | -216            | 6.8%          |
| 47 Durchlaufende Beiträge                   | -950          | -648           | -648                | -1'742        | -1'094          | 168.8%        |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>           | <b>4'252</b>  | <b>9'736</b>   | <b>9'736</b>        | <b>6'080</b>  | <b>-3'656</b>   | <b>-37.6%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>         | <b>13'673</b> | <b>24'279</b>  | <b>24'279</b>       | <b>11'560</b> | <b>-12'719</b>  | <b>-52.4%</b> |
| 50 Sachanlagen                              | 8'947         | 20'405         | 20'405              | 7'713         | -12'692         | -62.2%        |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge              | 1'686         | 2'132          | 2'132               | 2'064         | -68             | -3.2%         |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge       | 3'039         | 1'742          | 1'742               | 1'783         | 41              | 2.3%          |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>          | <b>-9'421</b> | <b>-14'543</b> | <b>-14'543</b>      | <b>-5'480</b> | <b>9'063</b>    | <b>-62.3%</b> |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | -6'381        | -12'801        | -12'801             | -3'698        | 9'104           | -71.1%        |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge       | -3'039        | -1'742         | -1'742              | -1'783        | -41             | 2.3%          |

### Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Geringerer Aufwand für Unterhalt Gewässer und Auen. Zudem treten Verzögerungen bei kleineren Projekten im Hochwasserschutz und Revitalisierungen auf.

36 Transferaufwand: Budgetanpassung mittels Verschiebung Globalbudget von Fr. 300'000.- in den AB 605, Baubewilligungen und Recht. Verzögerung bei Hochwasserschutzprojekten mit Bauherrschaft Gemeinde.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Bundesbeiträge für Projekte mit Bauherrschaft Gemeinden oder Dritte werden gemäss Baufortschritt abgerechnet.

39 Interne Verrechnung: Entsprechend den abgeschlossenen Verträgen für die flächendeckende Umsetzung der Landschaftsqualitäts- und Vernetzungsbeiträge höherer Anteil des Departements Bau, Verkehr und Umwelt. Federführend ist die Abteilung Landwirtschaft (AB 440, Departement Finanzen und Ressourcen), welche auch für die Auszahlung aller Beiträge an die Landwirtschaft zuständig ist.

### LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Direktabschreibungen für Natur- und Wasserbauten aufgrund der getätigten Investitionen sowie ordentliche Abschreibungen für Maschinen und Geräte.

36 Transferaufwand: Direktabschreibung für Investitionsbeiträge.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Zusätzliche Bundesmittel für Naturschutzprojekte von Dritten. Es handelt sich dabei u.a. um Sofortmassnahmen im Naturschutz (u.a. Aufwertung von Flachmooren, Amphibienlaichgebiete und Trockenwiesenstandorte).

*Investitionsrechnung*

Die beiden Kontengruppen 50 und 56 müssen gesamthaft beurteilt werden. Bei den Sachanlagen werden Investitionen der Bauprojekte verbucht, deren Bauherrschaft beim Kanton ist. Bei den Eigenen Investitionsbeiträgen werden u.a. die Kantonsanteile von Investitionen verbucht, deren Bauherrschaft gemäss Baugesetz § 120 an Gemeinden übertragen wurde sowie die Beiträge des Programms Natur 2020.

50 Sachanlagen: Investitionen für realisierte Bauprojekte. Minderaufwendungen bei einzelnen Hochwasserschutzprojekten (z.B. Bauverzögerung HWS Pfaffnern Vorderwald, HWS Jonenbach Jonen, HWS Möhlental), dem Projekt Klingnauer Stausee sowie den Auenprojekten Sins-Reussegg und Wildegg-Brugg Villnachern).

63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Beiträge von Bund, Gemeinden und Dritten entsprechend den Investitionen bei den Sachanlagen (Kontengruppe 50).

**E. Finanzierungsrechnung**

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>16'041</b> | <b>18'897</b>  | <b>18'597</b>       | <b>13'306</b> | <b>-5'291</b>   | <b>-28.5%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 4'313         | 9'756          | 9'756               | 6'100         | -3'656          | -37.5%        |
| + Nettoinvestitionen                  | 4'252         | 9'736          | 9'736               | 6'080         | -3'656          | -37.6%        |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>15'981</b> | <b>18'877</b>  | <b>18'577</b>       | <b>13'285</b> | <b>-5'291</b>   | <b>-28.5%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

**F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken**

| in 1'000 Fr.                                | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Abschreibungen Wasserbau</b>             |              |                |                     |              |                 |               |
| <b>Saldo</b>                                | <b>2'903</b> | <b>6'301</b>   | <b>6'301</b>        | <b>3'995</b> | <b>-2'306</b>   | <b>-36.6%</b> |
| Total Aufwand                               | 2'903        | 6'301          | 6'301               | 3'995        | -2'306          | -36.6%        |
| Abschreibungen Natur- und Wasserbauten      | 1'864        | 4'883          | 4'883               | 2'371        | -2'513          | -51.5%        |
| Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge | 1'039        | 1'417          | 1'417               | 1'624        | 207             | 14.6%         |
| Total Ertrag                                | -            | -              | -                   | -            |                 |               |

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

**G. Übersicht Verpflichtungskredite**

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |        |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|--------|
| in 1'000 Fr.                |              |                |                     |            |                 |              |        |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 4'272          | 9'714               | 9'714      | 5'001           | -4'713       | -48.5% |
|                             | Aufwand      | 10'914         | 21'515              | 21'515     | 8'698           | -12'817      | -59.6% |
|                             | Ertrag       | -6'642         | -11'801             | -11'801    | -3'697          | 8'104        | -68.7% |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 302            | 478                 | 478        | 427             | -51          | -10.7% |
|                             | Aufwand      | 563            | 478                 | 478        | 427             | -51          | -10.7% |
|                             | Ertrag       | -261           | -                   | -          | 0               | 0            | ∞%     |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 3'971          | 9'236               | 9'236      | 4'574           | -4'662       | -50.5% |
|                             | Aufwand      | 10'352         | 21'037              | 21'037     | 8'272           | -12'765      | -60.7% |
|                             | Ertrag       | -6'381         | -11'801             | -11'801    | -3'698          | 8'104        | -68.7% |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit<br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr.                             | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | in % |
|--|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|------|
| <b>HWS Surb, Surbtal</b><br>VK, einmaliger Aufwand                             | 23.09.2008                  | 12'420 | 13'422                    | 11'652                                  | 1'770                 | 13   |
| <b>ASP Renaturierung Chly Rhy, Riethem</b><br>VK, einmaliger Aufwand           | 03.07.2012                  | 9'380  | 9'414                     | 8'896                                   | 518                   | 6    |
| <b>HRB Bünz, Wohlen</b><br>VK, einmaliger Aufwand                              | 20.11.2012                  | 16'350 | 16'217                    | 11'728                                  | 4'489                 | 28   |
| <b>TAB Bünz, Wohlen/Dottikon/Möriken-Wildegg</b><br>VK, einmaliger Aufwand     | 20.11.2012                  | 8'260  | 8'234                     | 7'003                                   | 1'232                 | 15   |
| <b>Programm Natur 2020 - Etappe 2016-2020</b><br>VK, einmaliger Aufwand        | 20.10.2015                  | 14'750 | 14'586                    | 8'787                                   | 5'798                 | 40   |
| <b>HWS Jonenbach, Jonen</b><br>VK, einmaliger Aufwand                          | 01.03.2016                  | 8'039  | 8'015                     | 515                                     | 7'499                 | 94   |
| <b>HWS Wigger, Zofingen/Strengelbach</b><br>VK, einmaliger Aufwand             | 07.11.2017                  | 12'605 | 12'764                    | 787                                     | 11'977                | 94   |
| <b>ASP HWS/Renaturierung Schachen Reussegg, Sins</b><br>VK, einmaliger Aufwand | 06.03.2018                  | 10'300 | 10'425                    | 1'000                                   | 9'425                 | 90   |
| <b>Ren. Nutzenbach, Wohlen</b><br>VK, einmaliger Aufwand                       | 04.09.2018                  | 3'000  | 3'000                     | 140                                     | 2'860                 | 95   |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | 42.04      | 41.10          | 41.10               | 40.69      | -0.41           | -1.0%        |
| Ordentliche Stellen      | 41.11      | 39.10          | 39.10               | 38.79      | -0.31           | -0.8%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -          | 0              | 0                   | -          |                 |              |
| Projektstellen           | 0.93       | 2.00           | 2.00                | 1.90       | -0.10           | -5.0%        |

## Aufgabenbereich 630: Umweltsanierung

### A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

#### Aufgaben

Sanieren von belasteten Standorten und der natürlichen Lebensgrundlagen Boden, Luft, Wasser, für die der Kanton massnahmenpflichtig ist, um die Sicherheit des Lebensraums zu gewährleisten und die Entwicklung des Lebens-, Wirtschafts- und Wohnraums zu unterstützen.

#### Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

#### Leistungsgruppen

LG 630.10 Umweltsanierung

#### Gesamtbeurteilung

Der Abschluss der Gesamtsanierung der Sondermülldeponie Kölliken (SMDK) verläuft plangemäss. Der Abbruch der Hallen konnte 2018 abgeschlossen werden. Im Herbst 2018 wurde das Baugesuch für die vollständige Wiederauffüllung und Endgestaltung des Deponieareals öffentlich aufgelegt. Im Frühjahr 2019 werden das Anschlussgleis zurück gebaut und die tief liegenden Kontaminationen im westlichen Bereich des Deponieareals mittels Grosslochbohrungen ausgehoben; die entsprechende Planung wurde 2018 abgeschlossen.

Der Grosse Rat hat im 2017 der Verlängerung des Verpflichtungskredits bis zum Abschluss aller Sanierungsarbeiten zugestimmt. Nach heutiger Planung reichen die bei der Gesamtsanierung eingesparten Mittel aus, um sämtliche in der Nachsorgephase noch anfallenden Arbeiten zu finanzieren.

Im Zusammenhang mit einer Entsorgung von vorbehandelten SMDK-Abfällen in einer Deponie im Zürcher Unterland hat der Bund zu Lasten der SMDK einen Abzug an den VASA-Abgeltungen an die Gesamtsanierung von 1,2 Millionen Franken (entspricht 0,6% der gesamten VASA-Abgeltungen) vorgenommen. Das Bundesgericht hat diesen Abzug mit Urteil vom 7. Januar 2019 bestätigt. Die SMDK prüft, ob und in welcher Höhe rechtliche Ansprüche gegenüber dem Unternehmer geltend gemacht werden können.

Der Nachsorgebetrieb der Deponie Bärengraben verlief im Jahre 2018 weiterhin planmässig und der Kostenaufwand bewegte sich im vorgesehenen Rahmen. Die Sickerwasserbehandlungsanlage wurde 2018 mit dem Ziel einer weitergehenden Reinigung des Deponiesickerwassers umgebaut. Die Inbetriebnahme der neuen Anlage erfolgt im Januar 2019. Der Nachsorgefonds weist per Ende 2018 einen Stand von 43,58 Millionen Franken auf.

### 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 630Z001  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018   | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|-----------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Von der Deponie Bärengraben geht keine akute Umweltgefährdung aus.</b> |  |         |             |           |              |           |               | ●      |
| 01  | Deponiekörper Bärengraben                                      | m3      | 3'000'000   | 3'000'000 | 3'000'000    | 0         | 0.0%          | ○      |
| 02  | Beanstandungen der Abt. für Umwelt an den Monitoring-Berichten | Anzahl  | 0           | 0         | 0            | 0         | 0.0%          | ○      |

| Ziel 630Z002   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Gesamtsanierung der SMDK erfolgt unter Einhaltung der behördlichen Auflagen und innerhalb der Kosten- und Terminvorgaben (inkl. Bedingungen des Zusatzkredits).</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Beanstandungen der Abt. für Umwelt an den Monitoring-Berichten                     | Anzahl  | 0           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ○      |
| 02   | Kostenabweichung gegenüber der Endkostenprognose pro Saldo, bezogen auf den Kredit | %       | 0           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ○      |
| 03   | Nichteinhaltung der Fristen  | Anzahl  | 0           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ○      |
| 04   | Politische Vorstösse zur SMDK  | Anzahl  | 0           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ○      |
| 05   | Reklamationen der Anwohner wegen Immissionen                                       | Anzahl  | 0           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ○      |
| 06   | Deponiekörper SMDK (verbleibende Abfallmenge Ende Jahr)                            | Tonnen  | 0           | 0       | 0            | 0         | 0.0%          | ○      |

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                        | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>           | 0          | -              | -                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>         | 7          | -              | -                   | 7          | 7               | ∞%           |
| 36 Transferaufwand                  | -5'834     | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 39 Interne Verrechnungen            | 5'841      | -              | -                   | 7          | 7               | ∞%           |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>          | -7         | -              | -                   | -7         | -7              | -∞%          |
| 44 Finanzertrag                     | -7         | -              | -                   | -7         | -7              | -∞%          |
| 49 Interne Verrechnungen            | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>LUAE Saldo</b>                   | 0          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| <b>LUAE Aufwand</b>                 | 10'177     | 6'550          | 6'550               | 3'000      | -3'550          | -54.2%       |
| 37 Durchlaufende Beiträge           | 10'177     | 6'550          | 6'550               | 3'000      | -3'550          | -54.2%       |
| <b>LUAE Ertrag</b>                  | -10'177    | -6'550         | -6'550              | -3'000     | 3'550           | -54.2%       |
| 47 Durchlaufende Beiträge           | -10'177    | -6'550         | -6'550              | -3'000     | 3'550           | -54.2%       |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>   | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b> | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>  | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

### Globalbudget

36 Transferaufwand: Aufgrund der ausreichenden Liquiditätsplanung erfolgten keine Teilzahlungen an die SMDK.

### LUAE

37/47 Durchlaufende Beiträge: Beiträge des Bundes aus dem VASA-Fonds (Verordnung über die Abgaben zur Sanierung von Altlasten). Der Umfang richtet sich nach den angefallenen Kosten der Sanierung der SMDK.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | 0          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| - Abschreibungen*                     | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| + Nettoinvestitionen                  | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | 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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Bundesbeiträge VASA-Fonds</b>                   |            |                |                     |            |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                       | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| Total Aufwand                                      | 10'177     | 6'550          | 6'550               | 3'000      | -3'550          | -54.2%       |
| Durchlaufende Beiträge: Öffentliche Unternehmungen | -          | -              | -                   | 3'000      | 3'000           | ∞%           |
| Durchlaufende Beiträge: Private Unternehmungen     | 10'177     | 6'550          | 6'550               | -          | -6'550          | -100.0%      |
| Total Ertrag                                       | -10'177    | -6'550         | -6'550              | -3'000     | 3'550           | -54.2%       |
| Durchlaufende Bundesbeiträge für Dritte            | -10'177    | -6'550         | -6'550              | -3'000     | 3'550           | -54.2%       |

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<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 0          | -              | -                   | 0          | 0               | 0.0%         |
|                             | Aufwand      | 7          | -              | -                   | 7          | 7               | ∞%           |
|                             | Ertrag       | -7         | -              | -                   | -7         | -7              | -∞%          |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 0          | -              | -                   | 0          | 0               | 0.0%         |
|                             | Aufwand      | 7          | -              | -                   | 7          | 7               | ∞%           |
|                             | Ertrag       | -7         | -              | -                   | -7         | -7              | -∞%          |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Aufwand      | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
|                             | Ertrag       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit             | Beschluss   | Kredit  | Kredit mit | beanspruchter Kredit | Restkredit |      |
|----------------------------------|-------------|---------|------------|----------------------|------------|------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.       | Grosser Rat |         | Teuerung   | 31.12.2018           | absolut    | in % |
| <b>Investitionsbeiträge SMDK</b> |             |         |            |                      |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand           | 30.11.2004  | 225'000 | -          | -                    | -          | -    |
| ZK, einmaliger Aufwand           | 10.05.2011  | 57'000  | 282'000    | 234'699              | 47'301     | 17   |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| Stellen total            | -          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| Ordentliche Stellen      | -          | 0              | 0                   | 0          | 0               | 0.0%         |
| Fremdfinanzierte Stellen | -          | 0              | 0                   | -          | -               | -            |
| Projektstellen           | -          | 0              | 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

Die Fusion der BDWM Transport AG und der Wynental-Suhrental-Bahn zur Aargau Verkehr wurde beschlossen. Durch die Fusion ist eine mittelgrosse Meterspurbahn entstanden, welche die sich abzeichnenden technischen und organisatorischen Herausforderungen effizient meistern kann.

Der Fahrplanwechsel im Dezember 2018 brachte nur wenige Änderungen. Neu verkehrt die S26 aus dem Freiamt bis Olten und die S3 wurde zur S11 und fährt neu von Aarau bis Winterthur. Wegen Bauarbeiten am Eppenbergtunnel und in Olten kommt es in den nächsten zwei Jahren zu kleineren Einschränkungen auf der Schiene.

Die Fahrgäste im Kanton Aargau sind mit dem öffentlichen Verkehr weiterhin zufrieden und bewerten diesen mit 74 von 100 Punkten (Bus 74.5, Bahn 74.4). Im 2015 lag der Wert bei 75 und 2013 bei 72 Punkten. Dies geht aus der Fahrgastbefragung zur Kundenzufriedenheit im öffentlichen Verkehr (öV) der Nordwestschweizer Kantone hervor. Die Bewertung des öV durch die Kunden bleibt somit auf einem hohen Niveau stabil.

Im Februar 2018 wurde bekannt, dass bei PostAuto AG eine unrechtmässige Buchungspraxis angewandt wurde. Für die Jahre 2004 bis 2018 zahlt PostAuto AG den Bestellern insgesamt 205,3 Millionen Franken zurück. Der Kanton Aargau und die Gemeinden erhalten 15.0 Millionen Franken. Davon werden 5.5 Millionen Franken an die Gemeinden weitergegeben, da diese bis 2017 die Kosten für Verkehrsleistungen mitfinanzierten.

PostAuto AG hat die Beträge per Ende 2018 an die Kantone überwiesen. Der Kanton Aargau hat die Beträge den Gemeinden umgehend kommuniziert, damit diese entsprechend für die Rechnung 2018 berücksichtigt werden konnten.

Der Regierungsrat hat im Januar die Stellungnahme zum FABI/STEP Ausbauschnitt 2030/35 eingegeben. Ein grosser Teil der vom Kanton Aargau erhobenen Forderungen wurde berücksichtigt. Der Kanton fordert in den kommenden Bearbeitungsphasen die Wiederherstellung von heute bestehenden Direktverbindungen.

Im August und September 2018 wurde eine Behördenvernehmlassung für die Weiterführung der Limmattalbahn von Killwangen-Spreitenbach bis Baden durchgeführt. Ziel ist der Eintrag der Linienführung im Richtplan als Zwischenergebnis.

Der Kanton Aargau hat sich seit Jahren für eine Engpassbeseitigung auf der N1 eingesetzt. Im Herbst 2018 wurde bekannt, dass der Bund den Handlungsbedarf für einen raschen Ausbau der N1 zwischen Aarau Ost und dem Birrfeld anerkannt hat. Der Ausbau ist im Realisierungshorizont 2030 vorgesehen. Das Ausbauprojekt wurde im Westen wie im Osten erweitert. Im Osten sind zusätzliche Spurausbauten bis zum N1-Anschluss Baden West vorgesehen. Im Westen wurde für den N1-Anschluss Aarau Ost eine neue Lösung gesucht, welche nun vertieft im 2019 untersucht wird.

Nachdem der Grosse Rat am 27. Juni 2017 den Eintrag des Regionalen Gesamtverkehrskonzepts Ostaargau (OASE) auf Stufe Zwischenergebnis im kantonalen Richtplan beschlossen hatte, galt es die bisherigen Arbeiten in Richtung Richtplan-Festsetzung zu vertiefen, alle Konzeptteile auf einen homogenen Stand zu bringen und die beste Strassenvariante für den Raum Baden und den Raum Brugg zu finden. 2019 folgt die öffentliche Anhörung zur Richtplananpassung OASE und Ende 2020 soll der Grosse Rat das OASE-Gesamtkonzept auf Stufe Festsetzung beschliessen. Im Zusammenhang mit der Bewertung der Strassen-Varianten in den Räumen Baden und Brugg nutzte man eine neue Art der Mitwirkung beim Bewertungsverfahren. Die Behörden der Zentrumsgemeinden konnten an drei Workshops während eines ganzen Jahres die Bewertung mitgestalten und die Schritte somit besser nachvollziehen. Zudem hat das Departement Bau, Verkehr und Umwelt mit allen zwölf Gemeinden des OASE-Raums je eine Absichtserklärung zur Vertrauensbildung, Intensivierung der Zusammenarbeit und Erhöhung der Verbindlichkeit unterschrieben.

Für den Fuss- und Veloverkehr wurde basierend auf der Mobilitätsstrategie ein Umsetzungskonzept erarbeitet, in welchem Massnahmen zur Förderung des Fuss- und Veloverkehrs definiert wurden. Dazu gehören die quantitative und qualitative Weiterentwicklung des kantonalen Veloroutennetzes, die Einrichtung von Velorouten mit hohem Potenzial (Velovorzugsrouten FVV) und die Unterstützung der Fussverkehrsnetzplanung.

Auch 2018 arbeiteten viele Gemeinden an einem Kommunalen Gesamtplan Verkehr (KGV), welcher als wichtiges Instrument zur Abstimmung von Verkehr und Siedlung dient. Ende 2018 liegen insgesamt 31 genehmigte KGVs für 36 Gemeinden vor (die Gemeinden Densbüren/Herznach/Ueken, Brugg/Windisch sowie Lenzburg/Staufen/Niederlenz verfügen jeweils über einen gemeinsamen KGV).

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>635E001</b> | <b>Mit der Limmattalbahn, Teil Aargau Killwangen-Dietikon, wird das Limmattal besser erschlossen.</b> | <span style="color: green;">●</span> |
| 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           | Baubeginn der Limmattalbahn (Abschnitt Schlieren - Killwangen)  |                                      |
| ab Ende 2019   | Inbetriebnahme der Neubaustrecke Altstetten - Schlieren   |                                      |
| ab 2022        | Inbetriebnahme der Neubaustrecke Schlieren - Killwangen   |                                      |

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.

2018 sind die Bauarbeiten der 1. Etappe von Zürich Farbhof bis Schlieren Geissweid gut vorangekommen. Parallel zur Realisierung der 1. Etappe wurden die Bauarbeiten für die 2. Etappe von Schlieren bis Killwangen vorbereitet. Eine Volksinitiative im Kanton Zürich zur Aufhebung des Kreditbeschlusses für die 2. Etappe wurde klar abgelehnt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2015-0845 vom 5. Mai 2015

Mio. Fr. 179.50

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>635E002</b> | <b>S-Bahn Aargau 2016 ff. bildet mit dem Ausbau und Abstimmung der Infrastruktur die Grundlage für die Verbesserung des S-Bahn Angebotes im Aargau.</b> | <span style="color: green;">●</span> |
| 2012           | Studien und Vorprojekte   |                                      |
| 2013           | Bauprojektierung/Auflageprojekte. Kreditbotschaft   |                                      |
| 2014           | Beginn Realisierung bauliche Massnahmen   |                                      |
| 2018           | Abschluss/Inbetriebnahme  |                                      |

Abgestimmt auf die Inbetriebnahme von grösseren ausserkantonalen Bahnbauwerken wird das S-Bahnangebot des Kantons Aargau schrittweise verbessert. Dies bedingt Anpassungen und Ausbauten bei Infrastrukturbauten welche seit 2014 vorgenommen werden.

Mit Ausnahme der Abschlussarbeiten in Wohlen sind alle Infrastrukturausbauten realisiert und die Anlagen konnten in Betrieb genommen werden. Die letzten Angebotsausbauten der S-Bahn Aargau 2016 ff. werden spätestens bis zur Fertigstellung des Vierspurausbaus Aarau - Olten im Dezember 2020 umgesetzt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2014-0323 vom 7. Januar 2014

Mio. Fr. 39.82

|                |   |                                      |
|----------------|---|--------------------------------------|
| <b>635E007</b> | <b>Reduktion des öV-Angebots bei einzelnen Buslinien</b>        | <span style="color: green;">●</span> |
| 2017           | Analyse der Buslinien bezüglich Handlungsmöglichkeiten          |                                      |
| 2018           | Einbezug der Regionen und Gemeinden                             |                                      |
| 2019           | Offert- und Bestellverfahren, offizielle Fahrplanvernehmlassung |                                      |
| 2020           | Erste Umsetzungen der Abbaumassnahmen                           |                                      |
| 2021           | Abschluss des Projekts und Umsetzung aller Abbaumassnahmen      |                                      |

Das Modul baut auf verschiedenen Elementen zur Verbesserung der Kostendeckung auf, die einerseits Auswirkungen auf die öV-Erschliessung haben und andererseits mit Komforteinbussen bzw. Attraktivitätsverlusten verbunden sind.

Aufgrund der kritischen Auseinandersetzung der Transportunternehmen mit dem Vorhaben, wurde der Entwicklungsschwerpunkt überarbeitet. Die angepassten Ansätze bringen eine Verlagerung der Massnahmen auf den gesamten öV-Bereich (Bahn und Bus). Die Umsetzung der Massnahme wurde früher als geplant abgeschlossen. In einer ersten Phase wurden die Massnahmen erarbeitet und konkretisiert. In einer zweiten Phase wurden die Massnahmen zusammen mit den Transportunternehmen analysiert. Dank erfolgreichen Verhandlungen konnte die Umsetzung früher durchgeführt werden. Die Einsparungen wurden im Aufgaben- und Finanzplan 2019 - 2022 integriert. Der Entwicklungsschwerpunkt kann abgeschlossen 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 635Z001   | Einheit  | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|--|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>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.</b> |  |          |             |         |              |           |               | ●      |
| 03   | Höhe der Abgeltungen des Bundes für das öV-Angebot   | Mio. Fr. | 57.2        | 57.3    | 59.0         | 1.7       | 3.0%          | ○      |
| 04   | Höhe der Abgeltungen des Kantons für das öV-Angebot  | Mio. Fr. | 69.7        | 120.9   | 117.5        | -3.4      | -2.8%         | ●      |
| 06   | Höhe der Abgeltungen für das öV-Angebot insgesamt  | Mio. Fr. | 172.9       | 178.2   | 176.5        | -1.7      | -1.0%         | ◐      |
| 07   | Jährlich investierte Mittel für öV-Infrastruktur   | Mio. Fr. | 11.7        | 14.0    | 14.0         | 0         | 0.0%          | ●      |
| 08   | Kostendeckung Bahnen (Normalspur)  | %        | 59.2        | 58.0    | 57.6         | -0.4      | -0.7%         | ◐      |
| 09   | Kostendeckung Bahnen (Meterspur; exkl. Infrastrukturbetriebskosten)  | %        | 46.8        | 46.0    | 46.4         | 0.4       | 0.9%          | ◐      |
| 10   | Kostendeckung Bus  | %        | 46.5        | 47.0    | 47.9         | 0.9       | 1.9%          | ◐      |
| 11   | Abgeltungen Kanton für den öffentlichen Verkehr pro Einwohner (ohne Beiträge an Tarifverbände und an Sonderleistungen) | Fr.      | 174         | 177     | 173          | -4        | -2.3%         | ◐      |
| 12   | Kundenzufriedenheit Bahnangebot (Skala 1 - 100)  | Punkte   | 74.0        | -       | -            | -         | -             | ◐      |
| 13   | Kundenzufriedenheit Busangebot (Skala 1 - 100)   | Punkte   | 75.0        | -       | -            | -         | -             | ◐      |

06: Aus Gründen der Vergleichbarkeit mit dem Budget und dem Vorjahr wurde die ausserordentliche Rückerstattung betreffend PostAuto-Abgeltungen 2004 - 2018 (15 Millionen Franken inkl. Gemeindeanteil) bei der Berechnung der Kennzahlen 2018 nicht berücksichtigt.  
 12/13: Die nächste Kundenzufriedenheitsumfrage findet 2019 statt.

| Ziel 635Z003   | Einheit        | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|----------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Fachberatung in verkehrsplanerischen Projekten wird gestärkt.</b> |                |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Fachberatungen | Anzahl  | 398         | 500     | 383          | -117      | -23.4%        | ●      |

01: Die Anzahl Fachberatungen unterliegt grossen Schwankungen. Aufgrund der 2016 eingeführten neuen Regelung über die Zuweisungskriterien bei Baugesuchen erhält die Abteilung Verkehr nur noch die komplexen Baugesuche an Kantonsstrassen. Dies führt zu einer deutlichen Reduktion der Anzahl Baugesuche bei der AVK. Die Ressourcenauslastung ging allerdings nur marginal zurück, da bei komplexeren Baugesuchen der Fachbericht mit hohem Aufwand verbunden ist.  
 Die Werte wurden im AFP 2019-2022 entsprechend angepasst.

| Ziel 635Z004  | Einheit   | JB 2017  | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|---|----------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur stellt die Finanzierung von öV-Infrastrukturprojekten sicher.</b> |   |          |             |         |              |           |               | ●      |
| 01  | Fondsbestand Jahresanfang (+ Guthaben / - Verschuldung) | 1000 Fr. | -           | -       | -            | -         | -             | ◐      |
| 02  | Einnahmen aus LSVA                                      | 1000 Fr. | -           | 6'259   | 6'318        | 59        | 0.9%          | ◐      |
| 03  | Einnahmen aus Erfolgsrechnung (Belastung ord. Rg.)      | 1000 Fr. | -           | 14'000  | 14'000       | 0         | 0.0%          | ●      |
| 04  | Nettoaufwand für öV-Infrastrukturprojekte               | 1000 Fr. | -           | -12'565 | -9'523       | 3'042     | -24.2%        | ●      |
| 05  | Fondsveränderung (+ Einlage / - Entnahme)               | 1000 Fr. | -           | 7'694   | 58'295       | 50'601    | 657.7%        | ◐      |
| 06  | Fondsbestand Jahresende (+ Guthaben / - Verschuldung)   | 1000 Fr. | -           | 7'694   | 58'295       | 50'601    | 657.7%        | ◐      |

04: Die Abweichungen ergeben sich aufgrund des unterschiedlichen Projektfortschritts gegenüber der Planung (Jahrestranchen).  
 05/06: Die Aufnahme des Darlehens von 50 Millionen Franken der Spezialfinanzierung Strassenrechnung wird gemäss neu festgelegter Darstellung als Einnahme im Jahresbericht 2018 geführt. Das Darlehen wird über 20 Jahre amortisiert.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                                    | <b>71'638</b>  | <b>129'297</b> | <b>129'297</b>      | <b>115'333</b> | <b>-13'963</b>  | <b>-10.8%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                  | <b>124'881</b> | <b>147'959</b> | <b>147'959</b>      | <b>146'476</b> | <b>-1'483</b>   | <b>-1.0%</b>  |
| 30 Personalaufwand   | 3'556          | 3'823          | 3'823               | 3'682          | -141            | -3.7%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                         | 1'266          | 2'316          | 2'316               | 1'368          | -947            | -40.9%        |
| 36 Transferaufwand   | 120'059        | 127'820        | 127'820             | 127'158        | -662            | -0.5%         |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                    | -              | -              | -                   | 268            | 268             | ∞%            |
| 39 Interne Verrechnungen                                     | -              | 14'000         | 14'000              | 14'000         | 0               | 0.0%          |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                                   | <b>-53'242</b> | <b>-18'662</b> | <b>-18'662</b>      | <b>-31'143</b> | <b>-12'481</b>  | <b>66.9%</b>  |
| 42 Entgelte  | -1'404         | -1'402         | -1'402              | -16'172        | -14'770         | 1'053.4%      |
| 43 Verschiedene Erträge                                      | -2             | -              | -                   | -1             | -1              | -∞%           |
| 46 Transferertrag  | -48'654        | -10            | -10                 | 2'864          | 2'874           | -28'742.1%    |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                    | -              | -              | -                   | -268           | -268            | -∞%           |
| 49 Interne Verrechnungen                                     | -3'183         | -17'250        | -17'250             | -17'566        | -316            | 1.8%          |
| <b>LUAE Saldo</b>  | <b>47'239</b>  | <b>48'900</b>  | <b>48'900</b>       | <b>48'715</b>  | <b>-185</b>     | <b>-0.4%</b>  |
| <b>LUAE Aufwand</b>  | <b>49'734</b>  | <b>56'159</b>  | <b>56'159</b>       | <b>106'392</b> | <b>50'233</b>   | <b>89.4%</b>  |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | -              | 7'694          | 7'694               | 58'295         | 50'601          | 657.7%        |
| 36 Transferaufwand   | 49'734         | 47'465         | 47'465              | 44'597         | -2'868          | -6.0%         |
| 39 Interne Verrechnungen                                     | -              | 1'000          | 1'000               | 3'500          | 2'500           | 250.0%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>   | <b>-2'495</b>  | <b>-7'259</b>  | <b>-7'259</b>       | <b>-57'677</b> | <b>-50'418</b>  | <b>694.6%</b> |
| 46 Transferertrag  | -2'495         | -              | -                   | -359           | -359            | -∞%           |
| 49 Interne Verrechnungen                                     | -              | -7'259         | -7'259              | -57'318        | -50'059         | 689.6%        |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                            | <b>11'739</b>  | <b>12'565</b>  | <b>12'565</b>       | <b>9'364</b>   | <b>-3'201</b>   | <b>-25.5%</b> |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                          | <b>14'316</b>  | <b>12'565</b>  | <b>12'565</b>       | <b>9'728</b>   | <b>-2'837</b>   | <b>-22.6%</b> |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge                               | 14'316         | 12'565         | 12'565              | 9'728          | -2'837          | -22.6%        |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                           | <b>-2'577</b>  | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-364</b>    | <b>-364</b>     | <b>-∞%</b>    |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                  | 847            | -              | -                   | -5             | -5              | -∞%           |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge                  | -3'423         | -              | -                   | -359           | -359            | -∞%           |

### Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Geringerer Bedarf für Planungen, Gutachten, Expertisen und Studien im öffentlichen Verkehr und bei den Verplanungen.

36 Transferaufwand: Die Beiträge für den öV und die Tarifverbunde waren 5,6 Millionen Franken tiefer als budgetiert. Der Gemeindeanteil der Rückerstattung der PostAuto-Abgeltungen gleicht diesen Effekt aus (Brutto Rückerstattung 14,8 Millionen Franken, verbucht unter "42 Entgelte", Kantonsanteil 9,6 Millionen Franken).

37/47 Durchlaufende Beiträge: 0,3 Millionen Franken Rückerstattung PostAuto-Abgeltungen an die Gemeinden (Auftragsverkehr, direkt von den Gemeinden bei PostAuto bestellte Verkehrsleistungen).

42 Entgelte: Brutto Rückerstattung PostAuto-Abgeltungen an den Kanton Aargau in Höhe von 14,8 Millionen Franken (Kantonsanteil 9,6 Millionen Franken).

46 Transferertrag: Nicht budgetierter Wegfall der Gemeindebeteiligung der letzten Dezembertage 2017 des Fahrplanjahres 2018.

### LUAE

35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven: Einlage 2018 gemäss Richtlinien der Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur. Diese resultiert aus dem 50 Millionen Franken Darlehen der Spezialfinanzierung Strassenrechnung und einem Einnahmeüberschuss bei der Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur im Jahr 2018. Die Gegenbuchung des 50 Millionen Franken Darlehens der Spezialfinanzierung Strassenrechnung ist in der Kostenartengruppe "49 interne Verrechnungen" verbucht.

36 Transferaufwand: Die Investitionsbeiträge werden direkt abgeschrieben.

39 Interne Verrechnungen: Pauschale Abgeltung von 1 Million Franken der Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur an die Spezialfinanzierung Strassenrechnung für bauliche Massnahmen für Busspuren und -haltestellen zu Gunsten des öffentlichen Verkehrs. Zudem Amortisation des Darlehens der Spezialfinanzierung Strassenrechnung von 2,5 Millionen Franken über 20 Jahre.

46 Transferertrag: Abschreibung der Rückzahlung von bereits abgeschrieben Investitionsbeiträgen des Projekts Verschiebung Haltestelle Küngoldingen wegen tieferen Projektkosten.

49 Interne Verrechnungen: Darlehen und LSVA-Anteil der Spezialfinanzierung Strassenrechnung an die Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur. Die Gegenbuchung des Darlehens ist in der Kostenartengruppe "35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven" verbucht.

### Investitionsrechnung

56 Investitionsbeiträge: Minderaufwendungen aufgrund Verzögerungen beim Verkehrsmanagement Baden Regio, Limmattalbahnhof sowie weiteren kleineren Projekten.

66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge: Rückzahlung von bereits abgeschrieben Investitionsbeiträgen des Projekts Verschiebung Haltestelle Küngoldingen wegen tieferen Projektkosten.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>118'878</b> | <b>178'197</b> | <b>178'197</b>      | <b>164'048</b> | <b>-14'149</b>  | <b>-7.9%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 11'739         | 12'565         | 12'565              | 9'364          | -3'201          | -25.5%       |
| + Nettoinvestitionen                  | 11'739         | 12'565         | 12'565              | 9'364          | -3'201          | -25.5%       |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>118'878</b> | <b>178'197</b> | <b>178'197</b>      | <b>164'048</b> | <b>-14'149</b>  | <b>-7.9%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--|---------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>Beitrag Bahninfrastrukturfonds (BIF)</b>            |               |                |                     |                |                 |               |
| <b>Saldo</b>   | <b>35'500</b> | <b>34'900</b>  | <b>34'900</b>       | <b>34'874</b>  | <b>-26</b>      | <b>-0.1%</b>  |
| Total Aufwand  | 35'500        | 34'900         | 34'900              | 34'874         | -26             | -0.1%         |
| Beiträge an Bund                                       | 35'500        | 34'900         | 34'900              | 34'874         | -26             | -0.1%         |
| Total Ertrag   | -             | -              | -                   | -              | -               | -             |
| <b>Ausgleich Spezialfinanzierung öV Infrastruktur</b>  |               |                |                     |                |                 |               |
| <b>Saldo</b>   | <b>-</b>      | <b>7'694</b>   | <b>7'694</b>        | <b>58'295</b>  | <b>50'601</b>   | <b>657.7%</b> |
| Total Aufwand  | -             | 7'694          | 7'694               | 58'295         | 50'601          | 657.7%        |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen EK                   | -             | 7'694          | 7'694               | 58'295         | 50'601          | 657.7%        |
| Total Ertrag   | -             | -              | -                   | -              | -               | -             |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK             | -             | -              | -                   | -              | -               | -             |
| <b>ILV Spezialfinanzierung Strassenrechnung (LSVA)</b> |               |                |                     |                |                 |               |
| <b>Saldo</b>   | <b>-</b>      | <b>-7'259</b>  | <b>-7'259</b>       | <b>-7'318</b>  | <b>-59</b>      | <b>0.8%</b>   |
| Total Aufwand  | -             | -              | -                   | -              | -               | -             |
| Total Ertrag   | -             | -7'259         | -7'259              | -7'318         | -59             | 0.8%          |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)            | -             | -7'259         | -7'259              | -              | 7'259           | -100.0%       |
| Int. Verr. Spezialfinanz. öV-Infrastr.                 | -             | -              | -                   | -7'318         | -7'318          | -∞%           |
| <b>Amortisation Darlehen von SF SR</b>                 |               |                |                     |                |                 |               |
| <b>Saldo</b>   | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-47'500</b> | <b>-47'500</b>  | <b>-∞%</b>    |
| Total Aufwand  | -             | -              | -                   | 2'500          | 2'500           | ∞%            |
| Int. Verr. Spezialfinanz. öV-Infrastruktur             | -             | -              | -                   | 2'500          | 2'500           | ∞%            |
| Total Ertrag   | -             | -              | -                   | -50'000        | -50'000         | -∞%           |
| Int. Verr. Spezialfinanz. öV-Infrastr.                 | -             | -              | -                   | -50'000        | -50'000         | -∞%           |
| <b>Abschreibungen öV</b>                               |               |                |                     |                |                 |               |
| <b>Saldo</b>   | <b>11'739</b> | <b>12'565</b>  | <b>12'565</b>       | <b>9'364</b>   | <b>-3'201</b>   | <b>-25.5%</b> |
| Total Aufwand  | 14'234        | 12'565         | 12'565              | 9'723          | -2'842          | -22.6%        |
| Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge            | 14'234        | 12'565         | 12'565              | 9'723          | -2'842          | -22.6%        |
| Total Ertrag   | -2'495        | -              | -                   | -359           | -359            | -∞%           |
| Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge       | -2'495        | -              | -                   | -359           | -359            | -∞%           |

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.   |
|-----------------------------|--------------|--------|--------|-------------|--------|---------|--------|
|                             |              | 2017   | 2018   | 2018        | 2018   | absolut | in %   |
| <b>Total</b>                | <b>Saldo</b> | 15'029 | 14'185 | 14'185      | 10'491 | -3'694  | -26.0% |
|                             | Aufwand      | 15'112 | 14'185 | 14'185      | 10'855 | -3'330  | -23.5% |
|                             | Ertrag       | -83    | -      | -           | -364   | -364    | -∞%    |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>Saldo</b> | 1'217  | 1'720  | 1'720       | 1'127  | -593    | -34.5% |
|                             | Aufwand      | 1'219  | 1'720  | 1'720       | 1'127  | -593    | -34.5% |
|                             | Ertrag       | -1     | -      | -           | -      | -       | -      |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>Saldo</b> | 13'812 | 12'465 | 12'465      | 9'364  | -3'101  | -24.9% |
|                             | Aufwand      | 13'894 | 12'465 | 12'465      | 9'728  | -2'737  | -22.0% |
|                             | Ertrag       | -82    | -      | -           | -364   | -364    | -∞%    |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit                         | Beschluss  | Kredit  | Kredit   | beanspruch- | Restkredit |      |
|--|------------|---------|----------|-------------|------------|------|
| Bruttoaufwand in 1'000 Fr.                   | Grosser    |         | mit      | ter Kredit  | absolut    | in % |
|  | Rat        |         | Teuerung | 31.12.2018  |            |      |
| <b>Baden Regio, VM Realisierung</b>          |            |         |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                       | 07.09.2010 | 12'600  | 12'745   | 4'759       | 7'986      | 63   |
| <b>Baden IO K115/268, Schulhausplatz</b>     |            |         |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                       | 06.03.2012 | 16'920  | 16'856   | 14'340      | 2'516      | 15   |
| <b>S-Bahn Aargau 2016 ff.</b>                |            |         |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                       | 07.01.2014 | 39'820  | 40'064   | 34'242      | 5'823      | 15   |
| <b>Verschiebung Haltestelle Küngoldingen</b> |            |         |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                       | 07.01.2014 | 3'330   | 3'355    | 1'873       | 1'483      | 44   |
| <b>Limmattalbahn</b>                         |            |         |          |             |            |      |
| VK, einmaliger Aufwand                       | 05.05.2015 | 174'500 | 175'112  | 11'727      | 163'384    | 93   |

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.  |
|--------------------------|-------|--------|-------------|-------|---------|-------|
|                          | 2017  | 2018   | 2018        | 2018  | absolut | in %  |
| Stellen total            | 23.52 | 25.35  | 25.35       | 24.33 | -1.02   | -4.0% |
| Ordentliche Stellen      | 21.77 | 23.35  | 23.35       | 22.52 | -0.83   | -3.6% |
| Fremdfinanzierte Stellen | -     | 0      | 0           | -     | -       | -     |
| Projektstellen           | 1.75  | 2.00   | 2.00        | 1.81  | -0.19   | -9.5% |

## 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 hat im Geschäftsjahr 2018 einen Umsatz von 296 Mio. Franken erzielt. Die Ausgaben für Strassenbauprojekte und Betrieb beliefen sich auf 192 Mio. Franken. Der Bestand des Fonds Verkehrsinfrastruktur beträgt per Ende 2018 260 Mio. Franken.

Insgesamt konnten im 2018 drei Grossprojekte erfolgreich dem Verkehr übergeben werden: Schulhausplatz Baden, Wiggertalstrasse 2. Etappe sowie die neue SBB-Brücke in Oftringen.

Schwerpunkte im 2018 bildeten weitere Grossprojekte. Im Frühling konnten die Bauarbeiten für den Autobahzubringer in Lenzburg gestartet werden. Für die Südwestumfahrung Sins sowie die Südwestumfahrung Brugg/Windisch konnten die Arbeiten bis zur Baureife vorangetrieben werden. Für die Umfahrung Bad Zurzach und die neue Aarebrücke in Aarau wurden die definitiven Projektgenehmigungen erreicht. Bei der Umfahrung Mellingen konnte eine Einigung mit den einsprechenden Verbänden erzielt werden und das Projekt ist rechtskräftig genehmigt.

Eine Zufriedenheitsumfrage bei Anrainern und Gemeinden betreffend der Umsetzung von ausgewählten Bauprojekten hat gute bis sehr gute Noten ergeben.

Im Strassenunterhalt wurde eine Sanierungsleistung von insgesamt 35 Kilometern erreicht.

Die Koordination der Erhaltungsplanung mit den Gemeinden wurde weiter verfeinert und die Kommunikation mit den Gemeinden intensiviert. Die angespannte Finanzsituation der Gemeinden ist nach wie vor eine der grössten Schwierigkeiten in der Planung von Projekten Innerorts.

Der Betrieb und die Verfügbarkeit der Strassen konnten in normalem Rahmen sichergestellt werden.

Nahezu 80% aller notwendigen Lärmsanierungsprojekte konnten innerhalb der gesetzlichen Frist bis Ende März 2018 und weitere 5% bis zum Jahresende 2018 umgesetzt werden. Die noch verbleibenden Lärmsanierungsprojekte werden bis Ende 2020 umgesetzt. Der Bund subventioniert diese (unter anderem auch den Einsatz von lärmreduzierenden Belägen) neu finanziell bis Ende 2022.

Im Verkehrsmanagement Baden Regio wurden weiter zahlreiche Lichtsignalanlagen in den Verkehrsrechner integriert. Das System funktioniert zuverlässig und Verkehrsoptimierungen werden laufend vorgenommen. Erste Massnahmen für das regionale Verkehrsmanagement Brugg konnten bereits realisiert werden.

### B. Entwicklungsschwerpunkte

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

| 640E001   | Gesamtsanierung Baden Zentrum        | ▲ |
|-----------|--------------------------------------|---|
| 2015-2016 | B-218 e Schlossbergtunnel            |   |
| 2015-2016 | K268 Äussere Mellingerstrasse        |   |
| 2015-2018 | Gesamtsanierung Schulhausplatz Baden |   |
| 2018      | Baden/Wettingen, Brückenkopf Ost     |   |
| 2020-2022 | K268 Mellingerstrasse/Schadenmühle   |   |

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 erfolgte 2018.

Das Projekt K268 Äussere Mellingerstrasse wurde 2016 abgeschlossen.

Die Arbeiten zum Projekt Gesamtsanierung Schulhausplatz Baden wurden plangemäss abgeschlossen.

Das Projekt Baden/Wettingen, Brückenkopf Ost wurde durch Projekteinwendungen verzögert; die Ausführung ist für 2020 vorgesehen.

Für das Projekt K268 Mellingerstrasse/Schadenmühle liegt die definitive Projektgenehmigung vor. Die Ausführung ist frühestens ab 2021 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 |

|                |   |
|----------------|---|
| <b>640E002</b> | <b>Verflüssigung des Verkehrs und Erhöhung der Sicherheit durch Realisierung des Verkehrsmanagements Region Baden-Wettingen</b> ▲ |
| 2010           | Botschaft an den Grossen Rat  |
| 2011           | Baubeginn   |
| 2018           | Bauabschluss  |

Zur Realisierung eines umfassenden Verkehrsmanagements wurde für die erste Region im Jahre 2010 durch den Grossen Rat der entsprechende Grosskredit genehmigt. Die Projektarbeiten erfolgen unter Mitwirkung der betroffenen Gemeinden und Verkehrsbetriebe. Die einzelnen Projekte der Lichtsignalanlagen sind grösstenteils abgeschlossen, einzelne stehen vor Ausführung oder sind noch im Bewilligungsverfahren. Eine Einwendung gegen eine Teilmassnahme führt zu massiven Verzögerungen, so dass das Projekt voraussichtlich erst Ende 2019 abgeschlossen werden kann. Der regionale Verkehrsrechner wurde in Betrieb genommen. Bis Ende 2018 wurden 46 Lichtsignalanlagen eingebunden. Der Probebetrieb des gesamten Rechnersystems ist ab dem 1. Quartal 2019 vorgesehen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2010-0803 vom 7. September 2010 Mio. Fr. 39.68

## 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 640Z001  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Verkehrsteilnehmenden und Gemeindebehörden sind mit der Gesamttätigkeit der Abteilung Tiefbau zufrieden.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01  | Umfrageergebnis (Zufriedenheit mit: Ausbaustandard, baul. Zustand, Sauberkeit etc.: Minimalwert) | %       | -           | 80.0    | 74.0         | -6.0      | -7.5%         | ◐ ●    |

01: Das Resultat der Umfrage ergab, dass die fünf befragten Anspruchsgruppen im Durchschnitt zu 73,6% mit den Leistungen der Strassenverkehrsinfrastruktur zufrieden sind. Aus der aktuellen Umfrage werden Ende 1. Quartal 2019 Massnahmenswerpunkte festgelegt. Die Umfrage wird alle vier Jahre durchgeführt; die nächste Umfrage ist für 2022 geplant.

| Ziel 640Z002                                       | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Die Verkehrssicherheit wird sichergestellt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Realisierte Unfallschwerpunktmassnahmen   | Anzahl  | 4           | 4       | 4            | 0         | 0.0%          | ● ●    |
| 02   | Bei Schneefall und Glätte ist die Benutzbarkeit der Kantonsstrassen innerhalb von 4 Std. nach Alarmierung sichergestellt. Vorgabe der Zielerreichung mindestens | %       | 98.0        | 95.0    | 99.0         | 4.0       | 4.2%          | ● ●    |

01: 2018 wurden folgende vier Unfallschwerpunkte saniert: Baden IO, K119 (Bereich Einmündung Ländliparkhaus); Baden IO, K115 (Bereich Bushaltestelle Schulhausplatz Süd); Dürrenäsch AO, K250 (Knoten Sager); Wohlenschwil AO, K268 (Bereich Chrüzhübeli).

| Ziel 640Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|
| <b>Der Substanzerhalt ist mit Instrumenten für die Zustandsbewertung und die Werterhaltungsplanung sichergestellt.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |
| 01   | Kantonsstrassennetz   | km      | 1'173       | 1'174   | 1'178        | 4         | 0.3%          | ○      |
| 02   | Deckbeläge KS in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)                         | %       | -           | 30.0    | 25.0         | -5.0      | -16.7%        | ● ●    |
| 03   | Brücken und Stützkonstruktionen   | Anzahl  | 1'424       | 1'373   | 1'444        | 71        | 5.2%          | ○      |
| 04   | Brücken und Stützkonstruktionen in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)       | Anzahl  | 39          | 40      | 36           | -4        | -10.0%        | ● ●    |
| 05   | Tunnelbauwerke  | km      | 6.4         | 6.8     | 6.8          | 0         | 0.0%          | ○      |
| 06   | Tunnel-Kilometer in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)                      | km      | 0           | 0.3     | 0            | -0.3      | -100.0%       | ● ●    |
| 07   | Mittelzuteilung für Werterhaltungsmassnahmen in % des Wiederbeschaffungswerts im Durchschnitt | %       | 1.6         | 1.4     | 1.4          | 0         | 0.0%          | ● ●    |

01: Die Länge des Kantonsstrassennetzes beinhaltet seit 2014 die Strecke der Talstrasse T5, welche aufgrund der Eidg. Volksabstimmung von Ende 2013 bis voraussichtlich 1. Januar 2020 (Umsetzung Netzbeschluss NAF) im Eigentum des Kantons Aargau verbleibt. Im 2018 erfolgten

kleinere Netzbereinigungen.

02: Plan- und IST-Wert basierend auf der letzten Zustandserfassung aus dem Jahre 2016/17; die Aufbereitung der Daten fand 2018 statt. 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.

03/04: Es werden die Brücken und Stützkonstruktionen auf der Kantonsstrassenparzelle ausgewiesen. Die leichte Abweichung der Anzahl Brücken und Stützkonstruktionen zum Vorjahr ergibt sich aus der Klärung von Eigentumsverhältnissen bei Stützkonstruktionen.

05: Neu im 2018 hinzugekommen ist der Bustunnel Schulhausplatz in Baden.

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 jedoch künftig gesteigert werden.

| Ziel 640Z004   | Einheit           | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |  |
|--|-------------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|--|
| <b>Die Umsteigeanlagen für den Individualverkehr werden nachfrageorientiert ausgebaut.</b> |                   |         |             |         |              |           |               |        |  |
| 01   | Park+Pool-Anlagen | Anzahl  | 9           | 10      | 9            | -1        | -10.0%        |        |  |
| 02   | Park+Pool-Plätze  | Anzahl  | 479         | 508     | 479          | -29       | -5.7%         |        |  |

2018 fanden keine baulichen Aktivitäten statt. Betreffend der ursprünglich für 2018 geplanten Anlage in Kaiseraugst sind vertiefte Grundlagenabklärungen hinsichtlich Bauzonenkonformität und Eigentumsverhältnisse notwendig, bevor eine Projektierung in Angriff genommen werden kann.

**D. Finanzielle Steuergrössen**

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>                                      | <b>51'223</b>   | <b>55'878</b>   | <b>55'878</b>       | <b>47'217</b>   | <b>-8'661</b>   | <b>-15.5%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>                                    | <b>62'855</b>   | <b>65'408</b>   | <b>65'408</b>       | <b>58'893</b>   | <b>-6'515</b>   | <b>-10.0%</b> |
| 30 Personalaufwand   | 27'719          | 28'526          | 28'526              | 27'650          | -876            | -3.1%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                           | 27'002          | 29'257          | 29'257              | 23'172          | -6'086          | -20.8%        |
| 36 Transferaufwand   | 1'645           | 1'175           | 1'175               | 1'256           | 81              | 6.9%          |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                      | 12              | -               | -                   | 12              | 12              | ∞%            |
| 39 Interne Verrechnungen                                       | 6'476           | 6'450           | 6'450               | 6'804           | 354             | 5.5%          |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>                                     | <b>-11'631</b>  | <b>-9'530</b>   | <b>-9'530</b>       | <b>-11'676</b>  | <b>-2'146</b>   | <b>22.5%</b>  |
| 42 Entgelte  | -3'509          | -2'737          | -2'737              | -3'501          | -764            | 27.9%         |
| 43 Verschiedene Erträge  | -13             | -5              | -5                  | -4              | 1               | -28.0%        |
| 44 Finanzertrag  | -4'617          | -4'220          | -4'220              | -5'682          | -1'462          | 34.6%         |
| 46 Transferertrag  | -2'258          | -1'127          | -1'127              | -918            | 209             | -18.5%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                      | -12             | -               | -                   | -12             | -12             | -∞%           |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -1'224          | -1'441          | -1'441              | -1'559          | -118            | 8.2%          |
| <b>LUAE Saldo</b>  | <b>-51'223</b>  | <b>-55'877</b>  | <b>-55'877</b>      | <b>-47'217</b>  | <b>8'660</b>    | <b>-15.5%</b> |
| <b>LUAE Aufwand</b>  | <b>140'468</b>  | <b>139'123</b>  | <b>139'123</b>      | <b>180'045</b>  | <b>40'922</b>   | <b>29.4%</b>  |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                          | 87'916          | 88'013          | 88'013              | 96'218          | 8'205           | 9.3%          |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven   | 26'695          | 16'676          | 16'676              | -               | -16'676         | -100.0%       |
| 36 Transferaufwand   | 513             | 2'000           | 2'000               | 333             | -1'667          | -83.3%        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                      | -               | 2'000           | 2'000               | 1'458           | -542            | -27.1%        |
| 39 Interne Verrechnungen                                       | 25'344          | 30'434          | 30'434              | 82'036          | 51'602          | 169.6%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>   | <b>-191'691</b> | <b>-195'000</b> | <b>-195'000</b>     | <b>-227'263</b> | <b>-32'263</b>  | <b>16.5%</b>  |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | -               | -               | -                   | -28'025         | -28'025         | -∞%           |
| 46 Transferertrag  | -54'409         | -52'046         | -52'046             | -54'856         | -2'810          | 5.4%          |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                      | -               | -2'000          | -2'000              | -1'458          | 542             | -27.1%        |
| 49 Interne Verrechnungen                                       | -137'282        | -140'954        | -140'954            | -142'924        | -1'970          | 1.4%          |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>                              | <b>88'429</b>   | <b>90'011</b>   | <b>90'011</b>       | <b>96'551</b>   | <b>6'540</b>    | <b>7.3%</b>   |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>                            | <b>153'614</b>  | <b>151'617</b>  | <b>151'617</b>      | <b>153'999</b>  | <b>2'383</b>    | <b>1.6%</b>   |
| 50 Sachanlagen   | 152'794         | 149'617         | 149'617             | 153'296         | 3'679           | 2.5%          |
| 51 Invest auf Rechnung Dritter                                 | 253             | -               | -                   | 1               | 1               | ∞%            |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge                                 | 513             | 2'000           | 2'000               | 333             | -1'667          | -83.3%        |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | 54              | -               | -                   | 369             | 369             | ∞%            |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>                             | <b>-65'185</b>  | <b>-61'605</b>  | <b>-61'605</b>      | <b>-57'448</b>  | <b>4'157</b>    | <b>-6.7%</b>  |
| 61 Rückerstattungen  | -253            | -               | -                   | -1              | -1              | -∞%           |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung                    | -64'878         | -61'605         | -61'605             | -57'078         | 4'528           | -7.3%         |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge                          | -54             | -               | -                   | -369            | -369            | -∞%           |

**Globalbudget**

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Tiefere Entsorgungskosten für die alten PAK (Polycyclische aromatische Kohlenwasserstoffe) -haltigen Strassenbeläge aufgrund hoher Lagerbestände. Weniger Bedarf an Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten für den betrieblichen Unterhalt Kantonsstrassen. Weniger Kleinprojekte im Bereich Erhaltungsmassnahmen.

36 Transferaufwand: Mehr Beiträge an Verkehrsinfrastrukturprojekte von Gemeinden als geplant.

39 Interne Verrechnungen: Mehraufwand im Rahmen der Leistungsvereinbarung im Bereich des Gesamtverkehrs im AB 635, Verkehrsangebot.

42 Entgelte: Mehr Rückerstattungen für bauliche Leistungen (Unfälle, Regieleistungen etc.).

44 Finanzertrag: Höhere Erträge aus Land-/Liegenschaftsverkäufen aus vorsorglichem Landerwerb.

46 Transferertrag: Werkbeiträge von Gemeinden an den betrieblichen Unterhalt der Kantonsstrassen gemäss Strassengesetz. Der Umfang ist abhängig vom getätigten Unterhalt.

49 Interne Verrechnungen: Höhere Mietzins- und Pachtzinserträge Strassenliegenschaften.

## LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Alle Netto-Investitionen (Kontengruppen 50 und 63) von Spezialfinanzierungen werden jährlich vollständig abgeschrieben.

35 und 45 Einlagen/Entnahmen in/aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven: Entnahme aus der Spezialfinanzierung Strassenrechnung aufgrund der Gewährung eines Darlehens von 50 Millionen Franken an die Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur.

36 Transferaufwand: Direkte Abschreibung der geleisteten Investitionsbeiträge (Kontengruppe 56).

37 und 47 Durchlaufende Beiträge: Weiterleitung der Bundesbeiträge aus den Agglomerationsprogrammen, entsprechend den getätigten Investitionen der Gemeinden.

39 Interne Verrechnungen: Höherer Nettoaufwand Verkehrssicherheit Kantonspolizei (höhere anteilige Abschreibungskosten Gebäude und Technik neue Kantonale Notrufzentrale sowie höhere direkte Kosten). Gewährung eines Darlehens der Spezialfinanzierung Strassenrechnung an die Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur von 50 Millionen Franken.

46 Transferertrag: Höhere Erträge aus der eidg. Mineralölsteuer sowie der Kilometerglobale des Bundes an Hauptstrassen.

49 Interne Verrechnungen: Jährliche Amortisation von 2,5 Millionen Franken betreffend das Darlehen an die Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur über 20 Jahre sowie Pauschabgeltungen von 1 Million Franken für bauliche Massnahmen für Busspuren und -haltestellen.

## Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Höherer Finanzbedarf infolge Realisierungsfortschritt beim Grossprojekt Lenzburg A1-Zubringer.

56 Eigene Investitionsbeiträge: Es wurden weniger Beiträge an Verkehrsinfrastrukturprojekte von Gemeinden geleistet als geplant.

57/67 Durchlaufende Investitionsbeiträge: Durchlaufende Bundesbeiträge gemäss Programmvereinbarung Lärmschutz für Gemeindestrassen.

63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Werkbeiträge von Gemeinden und Dritten an Sachanlagen gemäss Strassengesetz. Der Umfang ist abhängig von den getätigten Investitionen (Kontengruppe 50).

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %   |
|---------------------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|----------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>0</b>   | <b>2</b>       | <b>2</b>            | <b>0</b>   | <b>-2</b>       | <b>-100.0%</b> |
| - Abschreibungen*                     | 88'429     | 90'013         | 90'013              | 96'551     | 6'538           | 7.3%           |
| + Nettoinvestitionen                  | 88'429     | 90'011         | 90'011              | 96'551     | 6'540           | 7.3%           |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>   | <b>-0</b>       | <b>0.0%</b>    |

\*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

| in 1'000 Fr.                                 | JB<br>2017      | Budget<br>2018  | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018      | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| <b>Basisfinanzierung</b>                     |                 |                 |                     |                 |                 |              |
| <b>Saldo</b>                                 | <b>-191'691</b> | <b>-185'741</b> | <b>-185'741</b>     | <b>-187'961</b> | <b>-2'220</b>   | <b>1.2%</b>  |
| Total Aufwand                                | -               | 7'259           | 7'259               | 7'318           | 59              | 0.8%         |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand) | -               | 7'259           | 7'259               | -               | -7'259          | -100.0%      |
| Int. Verr. Spezialfinanz. öV-Infrastruktur   | -               | -               | -                   | 7'318           | 7'318           | ∞%           |
| Total Ertrag                                 | -191'691        | -193'000        | -193'000            | -195'280        | -2'280          | 1.2%         |
| Rückverteilung CO2-Abgabe                    | -24             | -10             | -10                 | -42             | -32             | 324.4%       |
| Bundesbeitrag aus Mineralölsteuer            | -19'804         | -19'000         | -19'000             | -20'564         | -1'564          | 8.2%         |
| Bundesbeitrag aus LSVA                       | -29'525         | -29'036         | -29'036             | -29'274         | -238            | 0.8%         |
| Bundesbeitrag aus Kilometerglobale           | -5'057          | -4'000          | -4'000              | -5'061          | -1'061          | 26.5%        |
| Gemeindebeiträge für Kantonstrassen          | -               | -               | -                   | 86              | 86              | ∞%           |
| Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)  | -               | -1'000          | -1'000              | -               | 1'000           | -100.0%      |
| Int. Verr. Spezialfinanz. öV-Infrastr.       | -               | -               | -                   | -1'000          | -1'000          | -∞%          |
| Motorfahrzeugabgaben                         | -137'282        | -139'954        | -139'954            | -139'424        | 530             | -0.4%        |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %   |
|---|---------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>Fondsveränderung</b>                             |               |                |                     |                |                 |                |
| <b>Saldo</b>  | <b>26'695</b> | <b>16'676</b>  | <b>16'676</b>       | <b>-28'025</b> | <b>-44'701</b>  | <b>-268.1%</b> |
| Total Aufwand                                       | 26'695        | 16'676         | 16'676              | -              | -16'676         | -100.0%        |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen EK                | 26'695        | 16'676         | 16'676              | -              | -16'676         | -100.0%        |
| Total Ertrag  | -             | -              | -                   | -28'025        | -28'025         | -∞%            |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK          | -             | -              | -                   | -28'025        | -28'025         | -∞%            |
| <b>IV Verkehrssicherheit Kantonspolizei</b>         |               |                |                     |                |                 |                |
| <b>Saldo</b>  | <b>23'444</b> | <b>22'275</b>  | <b>22'275</b>       | <b>23'817</b>  | <b>1'542</b>    | <b>6.9%</b>    |
| Total Aufwand                                       | 23'444        | 22'275         | 22'275              | 23'817         | 1'542           | 6.9%           |
| Verschiedene interne Verrechnungen                  | 22'444        | 21'275         | 21'275              | 22'817         | 1'542           | 7.2%           |
| Interne Verrechnung Informatikleistungen            | 1'000         | 1'000          | 1'000               | 1'000          | 0               | 0.0%           |
| Total Ertrag  | -             | -              | -                   | -              | -               | -              |
| <b>Abschreibungen Strassenbau</b>                   |               |                |                     |                |                 |                |
| <b>Saldo</b>  | <b>39'226</b> | <b>53'244</b>  | <b>53'244</b>       | <b>57'058</b>  | <b>3'814</b>    | <b>7.2%</b>    |
| Total Aufwand                                       | 39'226        | 53'244         | 53'244              | 57'058         | 3'814           | 7.2%           |
| Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung | 39'030        | 51'244         | 51'244              | 56'994         | 5'751           | 11.2%          |
| Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge         | 197           | 2'000          | 2'000               | 63             | -1'937          | -96.8%         |
| Total Ertrag  | -             | -              | -                   | -              | -               | -              |
| <b>Abschreibungen Strassenbewirtschaftung</b>       |               |                |                     |                |                 |                |
| <b>Saldo</b>  | <b>46'499</b> | <b>30'448</b>  | <b>30'448</b>       | <b>37'710</b>  | <b>7'262</b>    | <b>23.9%</b>   |
| Total Aufwand                                       | 46'499        | 30'448         | 30'448              | 37'710         | 7'262           | 23.9%          |
| Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung | 46'183        | 30'448         | 30'448              | 37'440         | 6'992           | 23.0%          |
| Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge         | 316           | -              | -                   | 270            | 270             | ∞%             |
| Total Ertrag  | -             | -              | -                   | -              | -               | -              |
| <b>Abschreibungen Verkehrsmanagement</b>            |               |                |                     |                |                 |                |
| <b>Saldo</b>  | <b>2'703</b>  | <b>6'322</b>   | <b>6'322</b>        | <b>1'784</b>   | <b>-4'538</b>   | <b>-71.8%</b>  |
| Total Aufwand                                       | 2'703         | 6'322          | 6'322               | 1'784          | -4'538          | -71.8%         |
| Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung | 2'703         | 6'322          | 6'322               | 1'784          | -4'538          | -71.8%         |
| Total Ertrag  | -             | -              | -                   | -              | -               | -              |

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

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite       | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|-----------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| in 1'000 Fr.                |               |                |                     |               |                 |               |
| <b>Total</b>                | <b>93'119</b> | <b>91'132</b>  | <b>91'132</b>       | <b>93'442</b> | <b>2'310</b>    | <b>2.5%</b>   |
| <b>Saldo</b>                |               |                |                     |               |                 |               |
| Aufwand                     | 156'090       | 152'736        | 152'736             | 150'643       | -2'092          | -1.4%         |
| Ertrag                      | -62'971       | -61'603        | -61'603             | -57'201       | 4'402           | -7.1%         |
| <b>Globalbudget</b>         | <b>108</b>    | <b>121</b>     | <b>121</b>          | <b>85</b>     | <b>-36</b>      | <b>-29.7%</b> |
| <b>Saldo</b>                |               |                |                     |               |                 |               |
| Aufwand                     | 108           | 121            | 121                 | 85            | -36             | -29.7%        |
| Ertrag                      | -             | -              | -                   | -             | -               | -             |
| <b>Investitionsrechnung</b> | <b>93'011</b> | <b>91'011</b>  | <b>91'011</b>       | <b>93'357</b> | <b>2'346</b>    | <b>2.6%</b>   |
| <b>Saldo</b>                |               |                |                     |               |                 |               |
| Aufwand                     | 155'983       | 152'615        | 152'615             | 150'558       | -2'056          | -1.3%         |
| Ertrag                      | -62'971       | -61'603        | -61'603             | -57'201       | 4'402           | -7.1%         |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit<br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr. | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | in % |
|--|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|------|
| <b>Sanierung Seetalbahn; 1. Etappe</b>             |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 21.08.2001                  | 8'014  | -                         | -                                       | -                     | -    |
| ZK, einmaliger Aufwand                             | 08.03.2005                  | 875    | 9'294                     | 10'133                                  | -839                  | -9   |
| <b>Sanierung Seetalbahn; 2. Etappe</b>             |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 08.03.2005                  | 30'589 | 34'116                    | 30'808                                  | 3'309                 | 10   |
| <b>Sanierung Seetalbahn; 3. Etappe</b>             |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 08.03.2005                  | 16'969 | 19'283                    | 19'549                                  | -266                  | -1   |
| <b>Zofingen IO K 233 Unterführung SBB</b>          |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 19.01.2010                  | 13'294 | 13'817                    | 14'581                                  | -764                  | -6   |
| <b>Zofingen Mühlethal K 315 Ausbau</b>             |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 19.01.2010                  | 7'670  | -                         | -                                       | -                     | -    |
| ZK, einmaliger Aufwand                             | 17.09.2013                  | 3'778  | 11'718                    | 10'110                                  | 1'608                 | 14   |
| <b>Verkehrsmanagement Baden Regio</b>              |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 07.09.2010                  | 39'680 | 40'115                    | 15'029                                  | 25'086                | 63   |
| <b>Mellingen NK 268 Umfahrung</b>                  |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 16.11.2010                  | 36'516 | 36'989                    | 3'831                                   | 33'157                | 90   |
| <b>Boswil/Bünzen; NK 359 Niveauübergang</b>        |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 15.03.2011                  | 22'980 | 23'446                    | 16'038                                  | 7'408                 | 32   |
| <b>Baden IO; K 115, 268 Schulhausplatz</b>         |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 06.03.2012                  | 94'700 | 94'296                    | 91'025                                  | 3'271                 | 3    |
| <b>Baden IO; K268 Schadenmühle</b>                 |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 13.03.2012                  | 20'350 | 20'339                    | 2'984                                   | 17'356                | 85   |
| <b>Baden, K117 B-218e Schlossbergtunnel</b>        |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 13.03.2012                  | 5'500  | -                         | -                                       | -                     | -    |
| ZK, einmaliger Aufwand                             | 10.08.2016                  | 499    | 5'935                     | 5'421                                   | 514                   | 9    |
| <b>Künten/Eggenwil IO/AO; K271 OV</b>              |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 05.06.2012                  | 9'917  | 9'972                     | 10'085                                  | -113                  | -1   |
| <b>Wiggertalstrasse; NK 204 neu</b>                |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 05.06.2012                  | 32'920 | 32'847                    | 26'721                                  | 6'127                 | 19   |
| <b>Birmenstorf IO; K272/K418 Knoten Chrüz</b>      |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 04.12.2012                  | 6'750  | 6'595                     | 6'079                                   | 517                   | 8    |
| <b>Lenzburg, Zubringer A1</b>                      |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 04.12.2012                  | 75'350 | 74'085                    | 16'505                                  | 57'580                | 78   |
| <b>Sins; NK 124 Südwestumfahrung</b>               |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 15.01.2013                  | 88'392 | 87'619                    | 8'959                                   | 78'661                | 90   |
| <b>Bad Zurzach; Ostumfahrung</b>                   |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 15.01.2013                  | 58'825 | -                         | -                                       | -                     | -    |
| ZK, einmaliger Aufwand                             | 05.05.2015                  | 15'852 | 73'870                    | 5'611                                   | 68'259                | 92   |
| <b>Stetten, B-052 Brücke Gnadenthal</b>            |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 15.01.2013                  | 13'190 | 12'996                    | 11'187                                  | 1'809                 | 14   |
| <b>Brugg/Windisch; Südwestumfahrung Brugg</b>      |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 05.03.2013                  | 46'450 | 46'419                    | 4'182                                   | 42'237                | 91   |
| <b>Aristau-Merenschwand; K261 OVA</b>              |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 05.03.2013                  | 9'061  | 8'988                     | 6'741                                   | 2'247                 | 25   |
| <b>Rekingen/Mellikon AO; H7/K131 Ausbau</b>        |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 05.03.2013                  | 6'700  | -                         | -                                       | -                     | -    |
| ZK, einmaliger Aufwand                             | 16.01.2019                  | 4'761  | 11'400                    | 1'215                                   | 10'185                | 89   |
| <b>Limmattalbahn; strassenseit. Massnahmen</b>     |                             |        |                           |   |                       |      |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 05.05.2013                  | 5'000  | 5'019                     | -                                       | 5'019                 | 100  |

| <b>Verpflichtungskredit</b><br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr.             | <b>Beschluss<br/>Grosser<br/>Rat</b> | <b>Kredit</b> | <b>Kredit<br/>mit<br/>Teuerung</b> | <b>beanspruch-<br/>ter Kredit<br/>31.12.2018</b> | <b>Restkredit<br/>absolut</b> | <b>in %</b> |
|---|--------------------------------------|---------------|------------------------------------|--|-------------------------------|-------------|
| <b>Buchs IO NK 209, Verbindungsspanne</b>                             |                                      |               |                                    |  |                               |             |
| VK, einmaliger Aufwand  | 03.12.2013                           | 11'330        | 11'214                             | 8'867  | 2'347                         | 21          |
| <b>Suhr IO, K 235 Umbau Knoten Kreuz</b>                              |                                      |               |                                    |  |                               |             |
| VK, einmaliger Aufwand  | 04.03.2014                           | 14'000        | 13'760                             | 8'170  | 5'590                         | 41          |
| <b>Teufenthal IO; K 242/250 Sanierung und Umbau Knoten in Kreisel</b> |                                      |               |                                    |  |                               |             |
| VK, einmaliger Aufwand  | 04.03.2014                           | 8'150         | 7'994                              | 1'616  | 6'378                         | 80          |
| <b>Aarau AO K 107, B-023 Aarebrücke</b>                               |                                      |               |                                    |  |                               |             |
| VK, einmaliger Aufwand  | 02.06.2015                           | 33'153        | 32'511                             | 5'048  | 27'463                        | 84          |
| <b>Villmergen/Wohlen; Angliker- und Nutzenbachstrasse</b>             |                                      |               |                                    |  |                               |             |
| VK, einmaliger Aufwand  | 04.09.2018                           | 25'744        | 25'744                             | 1'708  | 24'036                        | 93          |

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

## I. Stellenplan

| Anzahl                   | <b>JB</b>     | <b>Budget</b> | <b>Budget ang.</b> | <b>JB</b>     | <b>Abw.</b>    | <b>Abw.</b>  |
|--------------------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|
|                          | <b>2017</b>   | <b>2018</b>   | <b>2018</b>        | <b>2018</b>   | <b>absolut</b> | <b>in %</b>  |
| Stellen total            | <b>217.99</b> | <b>225.95</b> | <b>227.95</b>      | <b>215.05</b> | <b>-12.90</b>  | <b>-5.7%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 216.16        | 222.95        | 222.95             | 214.75        | -8.20          | -3.7%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -             | 0             | 0                  | -             |                |              |
| Projektstellen           | 1.83          | 3.00          | 5.00               | 0.30          | -4.70          | -94.0%       |

Ordentliche Stellen: Infolge von Pensionierungen und Austritten konnten frei gewordene Stellen in den Unterabteilungen Realisierung, Verkehrsmanagement und Unterhalt nicht alle umgehend besetzt werden.

Projektstellen: Die beiden bis 31. Dezember 2018 laufenden Projektstellen wurden vorzeitig aufgehoben. Nach Austritten der Mitarbeitenden wurden sie nicht mehr besetzt und die verbleibenden Aufgaben Mitarbeitenden auf ordentlichen Stellen zugewiesen. Die 2018 neu beantragten Projektstellen für die Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes konnten aufgrund des ausgetrockneten Ingenieurmarkts erst 2019 besetzt werden.

## 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

2018 war geprägt durch die Januarstürme Burglind, Evi und Friedericke sowie die langanhaltende Trockenheit. Diese verursachte im Wald Folgeschäden durch den Borkenkäfer sowie die Verfärbung des Buchenlaubes bereits im Juni und machte ein absolutes Feuerverbot rund um den 1. August nötig. Zudem ging der Abfluss der Bäche stark zurück und die Wassertemperaturen stiegen an, was zu einer ausserordentlich kritischen Situation für die Fische führte.

Anlässlich der ersten Beratung der Änderung des Waldgesetzes des Kantons Aargau (AWaG) genehmigte der Grosse Rat die Anpassung des kantonalen Richtplans, wonach für das ganze Kantonsgebiet statische Waldgrenzen gelten. Am 5. Juni 2018 genehmigte der Grosse Rat die Änderung des AWaG in zweiter Beratung. Die notwendige Anpassung der Verordnung zum Waldgesetz (AWaV) beschloss der Regierungsrat am 22. August 2018. Damit sind die Rechtsgrundlagen geschaffen, um die statischen Waldgrenzen im Herbst 2019 öffentlich aufzulegen.

Im April 2018 erschien eine Sondernummer des Magazins UMWELT AARGAU "20 Jahre Naturschutzprogramm Wald, Eine Zwischenbilanz", welche die Entstehung, die Erfahrungen und einen Ausblick zum Naturschutz im Wald aufzeigt. Im laufenden Jahr wurden rund 24 ha Altholzinseln und Naturwaldreservate vertraglich vereinbart sowie 251 ha Naturschutzgebiete im Wald gepflegt. Die Erstaufnahmen für eine Wirkungskontrolle wurden in Auftrag gegeben.

Am 10. Oktober 2018 erteilte das BVU den Auftrag "Biken im Wald in der Region Gränichen". Mit diesem Projekt sollen Rahmenbedingungen geschaffen werden, welche von den Bike-Clubs, von den Waldeigentümerinnen und Waldeigentümern sowie von den Jagdvereinen akzeptiert werden.

Am 8. September 2015 wurde auf einer Baustelle in der Gemeinde Berikon ein Exemplar des Asiatischen Laubholzbockkäfers (ALB) entdeckt. Dieser zählt gemäss Pflanzenschutzverordnung zu den meldepflichtigen Quarantäneorganismen und muss als besonders gefährlicher Schädling bekämpft werden. Er wird mit Verpackungsholz – meistens aus China – eingeschleppt. Gemäss Vorgaben des Bundes muss das Befallsgebiet während vier Jahren nach der Entdeckung von Schädlingen kontrolliert werden. Gemeinde und Kanton haben die notwendigen Massnahmen durchgeführt. Im laufenden Jahr wurden keine weiteren Tiere oder Spuren davon gefunden.

Die Ergebnisse des Forschungsprogramms "Wald und Klimawandel" des BAFU und der WSL wurden für die praktische Umsetzung aufgearbeitet. Empfehlungen der Abteilung Wald liegen im Entwurf vor und wurden mit den Förstern diskutiert.

Der Grosse Rat beriet am 5. Juni 2018 die Volksinitiative "JA! für euse Wald" und sprach sich mit 86 zu 32 Stimmen gegen das Begehren aus. Regierungsrat und Grosse Rat empfahlen die Volksinitiative ohne Gegenvorschlag zur Ablehnung. Am 25. November 2018 lehnten die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger die Volksinitiative mit einem Stimmenanteil von 65 zu 35% ab.

Am 20. November 2018 beschloss der Grosse Rat die Änderung des Walddekrets (AWaD) mit 128 zu 0 Stimmen. Damit werden die Leistungen der Forstreviere zukünftig kostendeckend abgegolten. Die Beiträge werden von 0,6 auf 2,5 Millionen Franken pro Jahr erhöht. Diese Regelung trat auf den 1. Januar 2019 in Kraft.

Die Ergebnisse der zweiten Aargauer Waldinventur wurden am 13. Juni 2018 der Öffentlichkeit vorgestellt. Damit sind verlässliche Aussagen zum Zustand und zur Entwicklung des Aargauer Waldes seit 2005 möglich. Die Resultate sind erfreulich: Die Ziele der kantonalen Waldpolitik werden in hohem Mass erreicht.

Die Optimierung der betrieblichen Organisation der Forstbetriebe mit Staatswaldbeteiligung stellt eine Daueraufgabe dar. Besonders hervorzuheben sind in diesem Zusammenhang der Start des neuen Forstbetriebs Uerkental auf den ersten Januar 2018 sowie die Vertragsunterzeichnung für den neuen Forstbetrieb Surbtal. Dieser wird per anfangs 2019 offiziell starten.

Die Jagdreviere wurden vom 4. April bis 1. Juni 2018 öffentlich ausgeschrieben. Anschliessend wurden die Gemeinden bis 17. August 2018 angehört. Bei 16 von 179 Jagdrevieren bewarben sich jeweils zwei Jagdvereine. Massgebend für die Pachtvergabe sind die Kriterien gemäss § 4 Abs. 3 des Jagdgesetzes des Kantons Aargau (AJSG). Demnach wird das Jagdrevier in der Regel an die bisherige Jagdgesellschaft verpachtet. Bewerben sich zwei oder mehr Jagdgesellschaften für ein Jagdrevier, wird diejenige Jagdgesellschaft bevorzugt, welche die Erfüllung der jagdlichen Aufgaben, namentlich aufgrund der bisherigen Jagdausübung, ihre Verbundenheit mit dem Revier sowie ihre Altersstruktur, besser gewährleistet. Für 161 Jagdreviere konnten die Pachtverträge direkt abgeschlossen werden. In den restlichen 18 Jagdrevieren mussten Departement oder Regierungsrat entscheiden. In zwei der 18 Jagdreviere lagen keine geeigneten Bewerbungen vor, sodass sie gemäss § 4 Abs. 4 AJSG neu ausgeschrieben werden mussten. Gegen sieben Entscheide wurde Beschwerde erhoben.

Die geltenden Massnahmenpläne sowie die Weisungen für Wildschadenverhütung und -vergütung wurden überprüft, leicht angepasst und für die Pachtperiode 2019 bis 2026 in Kraft gesetzt.

Aufgrund von Erkenntnissen aus verschiedenen Erfolgskontrollen wurde die fischereiliche Bewirtschaftung der Aargauer Gewässer auf die neue Pachtperiode angepasst. Die Anpassungen erfolgten in Absprache mit der kantonalen Fischereikommission. In einigen Gewässern wird in Absprache mit den lokalen Fischereipächtern auf eine Bewirtschaftung verzichtet. Die neue Bewirtschaftung setzt auf lokal angepasste Fische. Sie wird in Zusammenarbeit mit den betroffenen Fischereipächtern in den nächsten Jahren mit einer entsprechenden Erfolgskontrolle begleitet.

Im Rahmen der bundesrechtlichen Vorgaben soll die Fischgängigkeit an kraftwerkbedingten Hindernissen in Schweizer Gewässern bis im Jahr 2030 wiederhergestellt werden. In einer strategischen Planung haben die Kantone die zu sanierenden Anlagen per Ende 2014 zusammengestellt. Zurzeit läuft die Umsetzung der Priorisierung gemäss Sanierungsplanung. Der Regierungsrat verfügt die entsprechenden Massnahmen. Die Kraftwerksbetreiber erarbeiten die Sanierungsprojekte. Das Bewilligungsverfahren läuft über den Kanton. Die Finanzierung erfolgt über Swissgrid. Mehrere Projekte konnten bereits erfolgreich realisiert werden: z. B. Fischabstieg KW Stroppel, Fischaufstieg und -abstieg KW Rühlig, Blockrampe beim Wehrkolb KW Rapperswil-Auenstein.

## B. Entwicklungsschwerpunkte

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

|   |   |                                      |
|---|---|--------------------------------------|
| <b>645E001</b>  | <b>Erhalt und Entwicklung der biologischen Vielfalt im Wald</b> | <span style="color: green;">●</span> |
| 2014 - 2019   | Vierte Etappe Naturschutzprogramm Wald                          |                                      |
| 2020 - 2025   | Fünfte Etappe Naturschutzprogramm Wald                          |                                      |
| Im Jahr 2018 konnten nicht so viele Vereinbarungen abgeschlossen werden wie geplant. Zurzeit wird über verschiedene, neue Verträge verhandelt. Ferner konnten verschiedene Verträge günstiger abgeschlossen werden als budgetiert. Im Rahmen von NFA-Nachverhandlungen im Bereich Waldbiodiversität konnten zusätzliche Bundesmittel im Umfang von Fr. 545'500 pro Jahr ausgehandelt werden. Damit erhöht sich der Bundesbeitrag an Naturschutzmassnahmen von rund 16 % auf 38 %. |   |                                      |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2013-2351 vom 5. März 2013  |   | Mio. Fr. 8.80                        |
| Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant   |   | Mio. Fr. 8.80                        |

## 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 645Z001   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status                               |                                      |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Tier- und Pflanzenarten finden im Wald geeignete Lebensräume vor.</b> |   |         |             |         |              |           |               | <span style="color: green;">●</span> |                                      |
| 01   | Waldreservate (Nutzungsverzicht)  | Hektar  | 3'121       | 3'100   | 3'145        | 45        | 1.5%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 02   | Unterhalt Waldränder pro Jahr   | km      | 17.10       | 12.00   | 12.30        | 0.30      | 2.5%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 03   | Spezialreservate  | Hektar  | 1'107       | 1'150   | 1'146        | -4        | -0.3%         | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 04   | Eichenwälder  | Hektar  | 3'620       | 3'500   | 3'620        | 120       | 3.4%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 05   | Anteil mit 50-jährigen Verträgen gesicherte Reservatsfläche an der Gesamtwaldfläche | %       | 13.9        | 13.7    | 14.0         | 0.3       | 2.2%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 07   | Folgepflege Spezialwaldreservate pro Jahr   | Hektar  | 251         | 240     | 251          | 11        | 4.6%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |

| Ziel 645Z002   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status                               |                                      |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>Der Wald wird naturnah und nachhaltig bewirtschaftet.</b> |  |         |             |         |              |           |               | <span style="color: green;">●</span> |                                      |
| 01   | max. genutzte Holzmenge im Aargauer Wald                                       | m3      | 364'000     | 500'000 | 425'000      | -75'000   | -15.0%        | <span style="color: white;">○</span> | <span style="color: green;">●</span> |
| 02   | Fläche Jungwald  | Hektar  | 8'515       | 8'516   | 8'654        | 138       | 1.6%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 03   | Laubholzanteil an der Gesamtwaldfläche ist grösser als                         | %       | 60          | 60      | 63           | 3         | 5.0%          | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 04   | Anteil Naturverjüngung (gesetzte Pflanzen pro 10 m3 Nutzung sind weniger als)  | Anzahl  | 3.7         | 5.0     | 2.6          | -2.4      | -48.0%        | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |
| 05   | Die Waldbewirtschaftung erfolgt kostendeckend (Ertrag/Aufwand ist grösser als) | %       | 95.0        | 100.0   | 90.0         | -10.0     | -10.0%        | <span style="color: white;">○</span> | <span style="color: green;">●</span> |
| 07   | gepflegte Jungwaldfläche pro Jahr  | Hektar  | 1'931       | 1'750   | 1'494        | -256      | -14.6%        | <span style="color: grey;">◐</span>  | <span style="color: green;">●</span> |

01: Die genutzte Holzmenge ist infolge der Januarstürme 2018 (Burglind) sowie den Borkenkäferschäden höher ausgefallen als in normalen Jahren.  
 04: Die geringere Anzahl Pflanzungen dokumentiert die Anstrengungen der Waldeigentümerinnen und -eigentümer, im Bereich der Bestandesbegründung den Aufwand zu minimieren. Für die Begründung von Waldbeständen mit wirtschaftlich wertvollen und/oder seltenen Baumarten sind in vielen Fällen Pflanzungen jedoch auch weiterhin nötig.  
 07: Die gepflegte Jungwaldfläche variiert von Jahr zu Jahr. Der budgetierte Wert von 1'750 ha stammt aus der Leistungsvereinbarung mit dem Bund (NFA) und stellt einen Durchschnittswert dar. Im 2018 wurde wegen den Aufräumarbeiten im Zusammenhang mit Burglind und der Borkenkäferbekämpfung deutlich weniger Jungwald gepflegt als in normalen Jahren.

| Ziel 645Z003   | Einheit   | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|---|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Staatswald wird naturnah und nachhaltig bewirtschaftet.</b> |   |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 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)      | %       | 91.0        | 100.0   | 95.0         | -5.0      | -5.0%         | ●      | ● |
| 03   | Anteil Naturverjüngung (gesetzte Pflanzen pro 10 m3 Nutzung sind weniger als)       | Anzahl  | 3           | 5       | 3            | -2        | -40.0%        | ●      | ● |
| 04   | Holznutzung in % des Hiebsatzes (30'840 m3 im Durchschnitt der letzten fünf Jahre)  | %       | 86          | 100     | 81           | -19       | -19.0%        | ●      | ● |

03: Die geringere Anzahl Pflanzungen dokumentiert die Anstrengungen des Staatswaldes, den Aufwand in der Bestandesbegründung zu reduzieren.  
 04: Der Holzmarkt ist bedingt durch die Sturmereignisse vom Januar 2018 (Burglind) und die Borkenkäferschäden übersättigt, daher erfolgte im Staatswald eine zurückhaltende Nutzung.

| Ziel 645Z004  | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|---|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Jagd und Fischerei werden nachhaltig sichergestellt.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01  | Erlegte Rehe pro Jahr  | Anzahl  | 5'575       | 5'300   | 5'612        | 312       | 5.9%          | ●      | ● |
| 02  | Fischfangerträge (Stück)   | Anzahl  | 88'958      | 70'000  | 62'557       | -7'443    | -10.6%        | ●      | ● |
| 03  | Ausbezahlte Beiträge an die Wildschadenverhütung und -vergütung sind kleiner als | Fr.     | 442'500     | 490'000 | 882'300      | 392'300   | 80.1%         | ●      | ■ |
| 04  | Gesuche Fischerei- und Jagdrecht   | Anzahl  | 1'048       | 960     | 973          | 13        | 1.4%          | ○      |   |
| 05  | Überwachungs- und Aufwertungsprojekte  | Anzahl  | 26          | 21      | 31           | 10        | 47.6%         | ●      | ● |

02: Die Fischfangerträge liegen im natürlichen Schwankungsbereich.  
 03: Aufgrund hoher Schwarzwildbestände und geringen Mengen an natürlichem Futter im Winter 2017/2018 fielen die Schäden massiv höher aus.  
 05: Viele kleine Aufwertungsprojekte für Wasser- und Wildtiere konnten realisiert werden.

| Ziel 645Z005   | Einheit  | JB 2017 | Budget 2018 | JB 2018 | Abw. absolut | Abw. in % | Steuerbarkeit | Status |   |
|--|--|---------|-------------|---------|--------------|-----------|---------------|--------|---|
| <b>Der Wald bleibt in seiner Fläche erhalten und weitgehend frei von Bauten.</b> |  |         |             |         |              |           |               | ●      |   |
| 01   | Waldfläche   | Hektar  | 49'005      | 49'052  | 48'973       | -79       | -0.2%         | ○      |   |
| 02   | Baugesuche im und am Wald plus Rodungsentscheide           | Anzahl  | 477         | 435     | 429          | -6        | -1.4%         | ○      |   |
| 03   | Durchschnittliche Rodungsfläche der letzten fünf Jahre     | Hektar  | 8.3         | 6.5     | 7.6          | 1.1       | 16.9%         | ●      | ▲ |
| 04   | Maximale Anzahl neu bewilligter Bauten und Anlagen im Wald | Anzahl  | -2          | 10      | 6            | -4        | -40.0%        | ●      | ● |

03: In den letzten 5 Jahren wurden zwei grosse Rodungen bewilligt (Steinbruch Gabenkopf 2,9 ha, Umbau kV-Leitung Beznau-Birr 2,2 ha). Die übrige Rodungsfläche bewegt sich im üblichen Ausmass.  
 04: Bestehende Bewilligungspraxis bewährt sich.

## D. Finanzielle Steuergrößen

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--------------------------------------|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|---------------|
| <b>Globalbudget Saldo</b>            | <b>7'323</b>  | <b>8'478</b>   | <b>8'478</b>        | <b>7'370</b>  | <b>-1'108</b>   | <b>-13.1%</b> |
| <b>Globalbudget Aufwand</b>          | <b>15'941</b> | <b>17'992</b>  | <b>17'992</b>       | <b>16'702</b> | <b>-1'290</b>   | <b>-7.2%</b>  |
| 30 Personalaufwand                   | 6'067         | 5'906          | 5'906               | 5'745         | -161            | -2.7%         |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'077         | 5'336          | 5'336               | 4'457         | -879            | -16.5%        |
| 36 Transferaufwand                   | 5'798         | 6'750          | 6'750               | 6'499         | -251            | -3.7%         |
| <b>Globalbudget Ertrag</b>           | <b>-8'619</b> | <b>-9'514</b>  | <b>-9'514</b>       | <b>-9'331</b> | <b>182</b>      | <b>-1.9%</b>  |
| 41 Regalien und Konzessionen         | -1'646        | -1'664         | -1'664              | -1'677        | -13             | 0.8%          |
| 42 Entgelte                          | -3'233        | -2'754         | -2'754              | -2'497        | 257             | -9.3%         |
| 43 Verschiedene Erträge              | -5            | -              | -                   | -5            | -5              | -∞%           |
| 44 Finanzertrag                      | -22           | -4             | -4                  | -123          | -119            | 2'973.0%      |
| 46 Transferertrag                    | -3'712        | -3'216         | -3'216              | -3'690        | -474            | 14.8%         |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag         | -             | -1'876         | -1'876              | -1'306        | 570             | -30.4%        |
| 49 Interne Verrechnungen             | -             | -              | -                   | -34           | -34             | -∞%           |
| <b>LUAE Saldo</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>   |
| <b>LUAE Aufwand</b>                  | <b>256</b>    | <b>550</b>     | <b>550</b>          | <b>205</b>    | <b>-345</b>     | <b>-62.7%</b> |
| 37 Durchlaufende Beiträge            | 40            | 150            | 150                 | 39            | -111            | -73.9%        |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand        | 217           | 400            | 400                 | 166           | -234            | -58.5%        |
| <b>LUAE Ertrag</b>                   | <b>-256</b>   | <b>-550</b>    | <b>-550</b>         | <b>-205</b>   | <b>345</b>      | <b>-62.7%</b> |
| 42 Entgelte                          | -217          | -400           | -400                | -166          | 234             | -58.5%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge            | -40           | -150           | -150                | -39           | 111             | -73.9%        |
| <b>Investitionsrechnung Saldo</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Aufwand</b>  | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>      |
| <b>Investitionsrechnung Ertrag</b>   | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>-</b>      | <b>-</b>        | <b>-</b>      |

### Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Minderaufwand für den Unterhalt bzw. die Pflege der Naturschutzflächen, betriebliche Veränderungen durch den Wegfall des Forstbetriebs Baan sowie bei den Aufwertungsprojekten im Bereich der Wildtiere.

36 Transferaufwand: Es konnten weniger Naturschutzvereinbarungen abgeschlossen werden als geplant, zudem konnten verschiedene Verträge günstiger abgeschlossen werden als budgetiert.

42 Entgelte: Weniger Erlöse aus Holzverkäufen aufgrund der Sturmereignisse vom Januar 2018 und in der Folge zurückhaltende Nutzung. Die Marktpreise bleiben tief.

44 Finanzertrag: Verkauf der Betriebsmittel des Forstbetriebs Baan an den Forstbetrieb Uerkental.

46 Transferertrag: Im Rahmen von NFA-Nachverhandlungen (Ergänzung zur Programmvereinbarung) im Bereich Waldbiodiversität und Schutzwald konnten zusätzliche Bundesmittel ausgehandelt werden.

48 Ausserordentlicher Ertrag: Auflösung von Rücklagen für Sofortmassnahmen Burglind (Borkenkäferbekämpfung und intensivere Überwachung gefährdeter Waldbestände).

### LUAE

37/47 Durchlaufende Beiträge: Geringere Anträge für Bundesbeiträge für forstliche Investitionskredite sowie für Aus- und Weiterbildungsbeiträge.

38 Ausserordentlicher Aufwand: Einlage in Rücklagen Waldrodung.

42 Entgelte: Ersatzabgabe im Rahmen von Rodungen.

## E. Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.                          | JB<br>2017   | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018   | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---------------------------------------|--------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------|---------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> | <b>7'323</b> | <b>8'478</b>   | <b>8'478</b>        | <b>7'370</b> | <b>-1'108</b>   | <b>-13.1%</b> |
| - Abschreibungen*                     | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| + Nettoinvestitionen                  | -            | -              | -                   | -            | -               | -             |
| <b>Finanzierungsrechnung Saldo</b>    | <b>7'323</b> | <b>8'478</b>   | <b>8'478</b>        | <b>7'370</b> | <b>-1'108</b>   | <b>-13.1%</b> |

\*Abschreibungen Sachanlagen, Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

## G. Übersicht Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredite<br>in 1'000 Fr. | JB           | Budget | Budget ang. | JB    | Abw.    | Abw.   |        |
|---------------------------------------|--------------|--------|-------------|-------|---------|--------|--------|
|                                       | 2017         | 2018   | 2018        | 2018  | absolut | in %   |        |
| <b>Total</b>                          | <b>Saldo</b> | 854    | 1'522       | 1'522 | 419     | -1'102 | -72.4% |
|                                       | Aufwand      | 1'363  | 1'737       | 1'737 | 938     | -798   | -46.0% |
|                                       | Ertrag       | -509   | -215        | -215  | -519    | -304   | 141.4% |
| <b>Globalbudget</b>                   | <b>Saldo</b> | 854    | 1'522       | 1'522 | 419     | -1'102 | -72.4% |
|                                       | Aufwand      | 1'363  | 1'737       | 1'737 | 938     | -798   | -46.0% |
|                                       | Ertrag       | -509   | -215        | -215  | -519    | -304   | 141.4% |
| <b>Investitionsrechnung</b>           | <b>Saldo</b> | -      | -           | -     | -       | -      | -      |
|                                       | Aufwand      | -      | -           | -     | -       | -      | -      |
|                                       | Ertrag       | -      | -           | -     | -       | -      | -      |

## H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

| Verpflichtungskredit<br>Bruttoaufwand in 1'000 Fr. | Beschluss<br>Grosser<br>Rat | Kredit | Kredit<br>mit<br>Teuerung | beanspruch-<br>ter Kredit<br>31.12.2018 | Restkredit<br>absolut | Restkredit<br>in % |
|--|-----------------------------|--------|---------------------------|---|-----------------------|--------------------|
| <b>Naturschutzprogramm Wald, 4. Etappe</b>         |                             |        |                           |   |                       |                    |
| VK, einmaliger Aufwand                             | 05.03.2013                  | 8'800  | 8'800                     | 5'694                                   | 3'106                 | 35                 |

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.        |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
|                          | 2017         | 2018         | 2018         | 2018         | absolut     | in %        |
| Stellen total            | <b>43.93</b> | <b>42.65</b> | <b>42.65</b> | <b>42.88</b> | <b>0.23</b> | <b>0.5%</b> |
| Ordentliche Stellen      | 42.93        | 41.65        | 41.65        | 41.88        | 0.23        | 0.6%        |
| Fremdfinanzierte Stellen | -            | 0            | 0            | -            |             |             |
| Projektstellen           | 1.00         | 1.00         | 1.00         | 1.00         | 0           | 0.0%        |

### III. Personal Stellenplan

|  | JB<br>2017       | Budget<br>2018   | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018       | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamttotal Kanton Aargau</b>                           | <b>12'076.57</b> | <b>12'299.58</b> | <b>12'322.88</b>    | <b>12'043.35</b> | <b>-280</b>     | <b>-2.3%</b> |
| <b>Total der Aufgabenbereiche</b>                          | <b>4'247.71</b>  | <b>4'330.78</b>  | <b>4'342.08</b>     | <b>4'212.92</b>  | <b>-129</b>     | <b>-3.0%</b> |
| Ordentliche Stellen  | 3'689.65         | 3'730.26         | 3'735.56            | 3'676.86         | -59             | -1.6%        |
| Fremdfinanzierte Stellen                                   | 494.93           | 501.87           | 511.47              | 485.52           | -26             | -5.1%        |
| Projektstellen   | 63.13            | 98.65            | 95.05               | 50.54            | -45             | -46.8%       |
| <b>Total übrige Stellen</b>                                | <b>7'828.86</b>  | <b>7'968.80</b>  | <b>7'980.80</b>     | <b>7'830.43</b>  | <b>-150</b>     | <b>-1.9%</b> |
| Stellen Lehrpersonen                                       | 7'525.02         | 7'584.00         | 7'584.00            | 7'526.43         | -58             | -0.8%        |
| Praktikumsstellen  | 133.93           | 186.80           | 191.80              | 137.38           | -54             | -28.4%       |
| Stellen Berufslernende                                     | 161.04           | 177.00           | 184.00              | 157.20           | -27             | -14.6%       |
| Sozialstellen  | 8.87             | 21.00            | 21.00               | 9.42             | -12             | -55.1%       |
| <b>Aufgabenbereiche</b>                                    |                  |                  |                     |                  |                 |              |
| <b>Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle, Datenschutz</b> | <b>387.03</b>    | <b>397.74</b>    | <b>397.74</b>       | <b>390.58</b>    | <b>-7</b>       | <b>-1.8%</b> |
| 010 Grosser Rat  | 8.40             | 8.60             | 8.65                | 8.03             | -1              | -7.2%        |
| 710 Rechtsprechung   | 365.50           | 375.19           | 375.19              | 369.93           | -5              | -1.4%        |
| 810 Finanzaufsicht   | 10.40            | 11.05            | 11.00               | 10.04            | -1              | -8.7%        |
| 820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz                 | 2.73             | 2.90             | 2.90                | 2.58             | -0              | -11.0%       |
| <b>Regierungsrat</b>                                       | <b>5.00</b>      | <b>5.00</b>      | <b>5.00</b>         | <b>5.00</b>      | <b>0</b>        | <b>0.0%</b>  |
| 100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte       | 165.83           | 168.10           | 171.00              | 163.02           | -8              | -4.7%        |
| <b>Staatskanzlei</b>                                       | <b>44.90</b>     | <b>46.46</b>     | <b>45.66</b>        | <b>43.30</b>     | <b>-2</b>       | <b>-5.2%</b> |
| 120 Zentrale Stabsleistungen                               | 44.90            | 46.46            | 45.66               | 43.30            | -2              | -5.2%        |
| <b>Departement Volkswirtschaft und Inneres</b>             | <b>1'984.73</b>  | <b>2'020.72</b>  | <b>2'027.72</b>     | <b>1'977.44</b>  | <b>-50</b>      | <b>-2.5%</b> |
| 200 Zentrale Dienstleistungen DVI                          | 28.55            | 28.80            | 28.80               | 25.11            | -4              | -12.8%       |
| 210 Polizeiliche Sicherheit                                | 714.92           | 712.60           | 712.60              | 699.85           | -13             | -1.8%        |
| 215 Verkehrszulassung                                      | 155.68           | 162.88           | 162.88              | 157.29           | -6              | -3.4%        |
| 225 Migration und Integration                              | 100.72           | 106.60           | 106.60              | 100.91           | -6              | -5.3%        |
| 230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration    | 381.78           | 382.90           | 389.90              | 376.76           | -13             | -3.4%        |
| 235 Register und Personenstand                             | 106.10           | 109.15           | 109.15              | 106.67           | -2              | -2.3%        |
| 240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich                   | 11.58            | 13.40            | 13.40               | 13.16            | -0              | -1.8%        |
| 245 Standortförderung                                      | 7.97             | 8.00             | 8.00                | 7.71             | -0              | -3.6%        |
| 250 Strafverfolgung  | 157.63           | 160.00           | 160.00              | 161.00           | 1               | 0.6%         |
| 255 Straf- und Massnahmenvollzug                           | 319.80           | 336.39           | 336.39              | 328.98           | -7              | -2.2%        |
| <b>Departement Bildung, Kultur und Sport</b>               | <b>533.86</b>    | <b>545.47</b>    | <b>542.57</b>       | <b>520.99</b>    | <b>-22</b>      | <b>-4.0%</b> |
| 300 Zentrale Dienstleistungen BKS                          | 50.34            | 51.65            | 54.65               | 51.69            | -3              | -5.4%        |
| 310 Volksschule  | 91.48            | 95.05            | 94.55               | 91.21            | -3              | -3.5%        |
| 315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten                  | 28.84            | 21.48            | 21.88               | 21.15            | -1              | -3.3%        |
| 320 Berufsbildung und Mittelschule                         | 200.23           | 191.46           | 191.46              | 200.33           | 9               | 4.6%         |
| 325 Hochschulen  | 8.94             | 9.50             | 9.50                | 9.15             | -0              | -3.7%        |
| 335 Sport  | 9.28             | 9.20             | 9.20                | 9.08             | -0              | -1.3%        |
| 340 Kultur   | 144.75           | 167.13           | 161.33              | 138.38           | -23             | -14.2%       |

|  | JB<br>2017    | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018    | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|---------------|----------------|---------------------|---------------|-----------------|--------------|
| <b>Departement Finanzen und Ressourcen</b> | <b>460.82</b> | <b>472.12</b>  | <b>474.32</b>       | <b>463.94</b> | <b>-10</b>      | <b>-2.2%</b> |
| 400 Zentrale Dienstleistungen DFR          | 21.68         | 22.00          | 20.90               | 21.47         | 1               | 2.7%         |
| 410 Finanzen                               | 17.40         | 18.00          | 19.00               | 17.99         | -1              | -5.3%        |
| 415 Statistik                              | 9.02          | 10.00          | 10.00               | 9.82          | -0              | -1.8%        |
| 420 Personal                               | 19.75         | 19.60          | 20.70               | 19.53         | -1              | -5.7%        |
| 425 Steuern                                | 198.34        | 204.77         | 203.77              | 203.20        | -1              | -0.3%        |
| 430 Immobilien                             | 38.36         | 38.45          | 38.85               | 34.11         | -5              | -12.2%       |
| 435 Informatik                             | 108.67        | 111.80         | 113.60              | 110.24        | -3              | -3.0%        |
| 440 Landwirtschaft                         | 47.60         | 47.50          | 47.50               | 47.58         | 0               | 0.2%         |
| <b>Departement Gesundheit und Soziales</b> | <b>355.30</b> | <b>357.82</b>  | <b>360.62</b>       | <b>340.52</b> | <b>-20</b>      | <b>-5.6%</b> |
| 500 Zentrale Dienstleistungen DGS          | 26.00         | 26.00          | 26.00               | 25.62         | -0              | -1.5%        |
| 510 Soziale Sicherheit                     | 44.30         | 46.68          | 46.68               | 44.13         | -3              | -5.5%        |
| 515 Betreuung Asylsuchende                 | 117.30        | 116.75         | 116.75              | 105.85        | -11             | -9.3%        |
| 533 Verbraucherschutz                      | 68.50         | 68.62          | 70.92               | 68.85         | -2              | -2.9%        |
| 535 Gesundheit                             | 34.40         | 34.49          | 34.49               | 32.09         | -2              | -7.0%        |
| 540 Militär und Bevölkerungsschutz         | 64.80         | 65.28          | 65.78               | 63.98         | -2              | -2.7%        |
| 545 Sozialversicherungen                   | 0             | 0              | 0                   | 0             | 0               | 0.0%         |
| <b>Departement Bau, Verkehr und Umwelt</b> | <b>476.07</b> | <b>485.45</b>  | <b>488.45</b>       | <b>471.15</b> | <b>-17</b>      | <b>-3.5%</b> |
| 600 Zentrale Dienstleistungen BVU          | 34.26         | 34.65          | 35.65               | 34.13         | -2              | -4.3%        |
| 605 Baubewilligung und Recht               | 29.71         | 30.00          | 30.00               | 29.98         | -0              | -0.1%        |
| 610 Raumentwicklung                        | 27.33         | 27.50          | 27.50               | 27.36         | -0              | -0.5%        |
| 615 Energie                                | 9.45          | 9.90           | 9.90                | 9.45          | -0              | -4.5%        |
| 620 Umweltschutz                           | 47.84         | 48.35          | 48.35               | 47.28         | -1              | -2.2%        |
| 625 Umweltentwicklung                      | 42.04         | 41.10          | 41.10               | 40.69         | -0              | -1.0%        |
| 630 Umweltsanierung                        | -             | 0              | 0                   | 0             | 0               | 0.0%         |
| 635 Verkehrsangebot                        | 23.52         | 25.35          | 25.35               | 24.33         | -1              | -4.0%        |
| 640 Verkehrsinfrastruktur                  | 217.99        | 225.95         | 227.95              | 215.05        | -13             | -5.7%        |
| 645 Wald, Jagd und Fischerei               | 43.93         | 42.65          | 42.65               | 42.88         | 0               | 0.5%         |

## Personalkennzahlen Total Kantonales Personal

### Kantonales Personal per Dezember 2018

|                                      | JB<br>2017    | in %  | JB<br>2018    | in %  | Ver. zu<br>JB 2017 | Ver. zu<br>JB 2017 in % |
|--------------------------------------|---------------|-------|---------------|-------|--------------------|-------------------------|
| Anzahl Frauen Total                  | 2'237         | 46.5% | 2'292         | 47.5% | 55                 | 2.5%                    |
| Anzahl Männer Total                  | 2'570         | 53.5% | 2'535         | 52.5% | -35                | -1.4%                   |
| <b>Total</b>                         | <b>4'807</b>  |       | <b>4'827</b>  |       | <b>20</b>          | <b>0.4%</b>             |
| Anzahl Frauen in Vollzeit (über 90%) | 962           | 31.0% | 994           | 32.1% | 32                 | 3.3%                    |
| Anzahl Männer in Vollzeit (über 90%) | 2'144         | 69.0% | 2'102         | 67.9% | -42                | -2.0%                   |
| <b>Total</b>                         | <b>3'106</b>  |       | <b>3'096</b>  |       | <b>-10</b>         | <b>-0.3%</b>            |
| Anzahl Frauen in Teilzeit (bis 90%)  | 1'354         | 73.8% | 1'367         | 73.7% | 13                 | 1.0%                    |
| Anzahl Männer in Teilzeit (bis 90%)  | 480           | 26.2% | 487           | 26.3% | 7                  | 1.5%                    |
| <b>Total</b>                         | <b>1'834</b>  |       | <b>1'854</b>  |       | <b>20</b>          | <b>1.1%</b>             |
| Anzahl Frauen in Lohnstufe 16 bis 22 | 112           | 27.0% | 115           | 27.6% | 3                  | 2.7%                    |
| Anzahl Männer in Lohnstufe 16 bis 22 | 303           | 73.0% | 302           | 72.4% | -1                 | -0.3%                   |
| <b>Total</b>                         | <b>415</b>    |       | <b>417</b>    |       | <b>2</b>           | <b>0.5%</b>             |
| Anzahl Frauen in Lohnstufe 12 bis 15 | 707           | 40.2% | 754           | 41.9% | 47                 | 6.6%                    |
| Anzahl Männer in Lohnstufe 12 bis 15 | 1'053         | 59.8% | 1'045         | 58.1% | -8                 | -0.8%                   |
| <b>Total</b>                         | <b>1'760</b>  |       | <b>1'799</b>  |       | <b>39</b>          | <b>2.2%</b>             |
| Durchschnittsalter Frauen            | 45.0          |       | 44.6          |       | -0.4               | -0.9%                   |
| Durchschnittsalter Männer            | 47.6          |       | 47.8          |       | 0.2                | 0.4%                    |
| <b>Durchschnittsalter Total</b>      | <b>46.3</b>   |       | <b>46.3</b>   |       | <b>0.0</b>         | <b>0.0%</b>             |
| Anteil Mitarbeitende 20-34 Jahre     | 1'034         | 21.6% | 1'038         | 21.6% | 4                  | 0.4%                    |
| Anteil Mitarbeitende 35-49 Jahre     | 1'793         | 37.4% | 1'791         | 37.3% | -2                 | -0.1%                   |
| Anteil Mitarbeitende 50-65 Jahre     | 1'965         | 41.0% | 1'974         | 41.1% | 9                  | 0.5%                    |
| <b>Total Fluktuationsrate</b>        | <b>5.6%</b>   |       | <b>5.6%</b>   |       |                    | <b>0.0%</b>             |
| <b>Fluktuationsgründe insgesamt</b>  | <b>100.0%</b> |       | <b>100.0%</b> |       |                    | <b>0.0%</b>             |
| Persönliche Gründe                   | 14.9%         |       | 12.2%         |       |                    | -18.1%                  |
| Berufliche Gründe                    | 73.9%         |       | 76.3%         |       |                    | 3.2%                    |
| Arbeitsbedingungen                   | 6.0%          |       | 6.7%          |       |                    | 11.7%                   |
| Vorgesetztenverhältnis               | 5.2%          |       | 4.8%          |       |                    | -7.7%                   |

## Personalkennzahlen Total Lehrpersonen

### Lehrpersonen per Dezember 2018

|  | JB<br>2017    | in %  | JB<br>2018    | in %  | Ver. zu<br>JB 2017 | Ver. zu<br>JB 2017 in % |
|--|---------------|-------|---------------|-------|--------------------|-------------------------|
| Anzahl Frauen Total                      | 8'966         | 75.6% | 9'014         | 75.9% | 48                 | 0.5%                    |
| Anzahl Männer Total                      | 2'886         | 24.4% | 2'863         | 24.1% | -23                | -0.8%                   |
| <b>Total</b>                             | <b>11'852</b> |       | <b>11'877</b> |       | <b>25</b>          | <b>0.2%</b>             |
| Anzahl Frauen in Vollzeit (über 90%)     | 1'924         | 63.6% | 2'095         | 64.1% | 171                | 8.9%                    |
| Anzahl Männer in Vollzeit (über 90%)     | 1'101         | 36.4% | 1'171         | 35.9% | 70                 | 6.4%                    |
| <b>Total</b>                             | <b>3'025</b>  |       | <b>3'266</b>  |       | <b>241</b>         | <b>8.0%</b>             |
| Anzahl Frauen in Teilzeit (50 % bis 90%) | 3'497         | 78.5% | 3'523         | 79.7% | 26                 | 0.7%                    |
| Anzahl Männer in Teilzeit (50 % bis 90%) | 955           | 21.5% | 897           | 20.3% | -58                | -6.1%                   |
| <b>Total</b>                             | <b>4'452</b>  |       | <b>4'420</b>  |       | <b>-32</b>         | <b>-0.7%</b>            |
| Anzahl Frauen in Teilzeit (unter 50 %)   | 3'545         | 81.0% | 3'396         | 81.0% | -149               | -4.2%                   |
| Anzahl Männer in Teilzeit (unter 50 %)   | 830           | 19.0% | 795           | 19.0% | -35                | -4.2%                   |
| <b>Total</b>                             | <b>4'375</b>  |       | <b>4'191</b>  |       | <b>-184</b>        | <b>-4.2%</b>            |
| Anzahl Frauen in Lohnstufe 1 bis 9 *     | 6'062         | 84.8% | 6'355         | 85.8% | 293                | 4.8%                    |
| Anzahl Männer in Lohnstufe 1 bis 9 *     | 1'084         | 15.2% | 1'054         | 14.2% | -30                | -2.8%                   |
| <b>Total</b>                             | <b>7'146</b>  |       | <b>7'409</b>  |       | <b>263</b>         | <b>3.7%</b>             |
| Anzahl Frauen in Lohnstufe 10 bis 18 **  | 2'904         | 61.7% | 2'659         | 59.5% | -245               | -8.4%                   |
| Anzahl Männer in Lohnstufe 10 bis 18 **  | 1'802         | 38.3% | 1'809         | 40.5% | 7                  | 0.4%                    |
| <b>Total</b>                             | <b>4'706</b>  |       | <b>4'468</b>  |       | <b>-238</b>        | <b>-5.1%</b>            |
| Durchschnittsalter Frauen                | 44.5          |       | 44.7          |       | 0.2                | 0.4%                    |
| Durchschnittsalter Männer                | 47.0          |       | 46.9          |       | -0.1               | -0.2%                   |
| <b>Durchschnittsalter Total</b>          | <b>45.8</b>   |       | <b>45.8</b>   |       | <b>0.0</b>         | <b>0.0%</b>             |
| Anteil Lehrpersonen bis 34 Jahre         | 2'688         | 22.7% | 2'639         | 22.2% | -49                | -1.8%                   |
| Anteil Lehrpersonen 35-49 Jahre          | 4'333         | 36.6% | 4'388         | 36.9% | 55                 | 1.3%                    |
| Anteil Lehrpersonen 50-65 Jahre          | 4'731         | 39.9% | 4'741         | 39.9% | 10                 | 0.2%                    |
| Anteil Lehrpersonen über 65 Jahre        | 100           | 0.8%  | 109           | 0.9%  | 9                  | 9.0%                    |

\* Lohnstufen umfassen Assistenzpersonen, Kindergarten, Primarschule, Einschulungsklassen, Schulische Heilpädagogik Primarschule, Instrumentalunterricht Volksschule

\*\* Lohnstufen umfassen alle übrigen Schultypen gemäss Einreichungsplan (LDLP)

**Personalkennzahlen pro Aufgabenbereich****Kantonales Personal per Dezember 2018**

|  | JB<br>2017 | in %  | JB<br>2018 | in %   | Ver. zu<br>JB 2017 | Ver. zu<br>JB 2017 in % |
|--|------------|-------|------------|--------|--------------------|-------------------------|
| <b>Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle</b>                  |            |       |            |        |                    |                         |
| <b>Datenschutz</b>   |            |       |            |        |                    |                         |
| <b>010 Grosser Rat</b>   |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Frauen  | 9.0        | 75.0% | 9.0        | 75.0%  | 0.0                | 0.0%                    |
| Durchschnittsalter Total                                       | 52.8       |       | 53.8       |        | 1.0                | 1.9%                    |
| Fluktuationsrate Total   | 16.7%      |       | 0.0%       |        |                    | -100.0%                 |
| <b>710 Rechtsprechung</b>                                      |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  | 7.0        |       | 6.6        |        | -0.4               | -5.7%                   |
| Anzahl Frauen  | 312.0      | 68.6% | 321.0      | 68.6%  | 9.0                | 2.9%                    |
| Durchschnittsalter Total                                       | 49.8       |       | 47.7       |        | -2.1               | -4.2%                   |
| Fluktuationsrate Total   | 8.4%       |       | 8.1%       |        |                    | -3.6%                   |
| <b>810 Finanzaufsicht</b>                                      |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Frauen  | 5.0        | 45.5% | 6.0        | 46.2%  | 1.0                | 20.0%                   |
| Durchschnittsalter Total                                       | 47.4       |       | 48.4       |        | 1.0                | 2.1%                    |
| Fluktuationsrate Total   | 9.1%       |       | 0.0%       |        |                    | -100.0%                 |
| <b>820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz</b>              |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Frauen  | 2.0        | 66.7% | 3.0        | 100.0% | 1.0                | 50.0%                   |
| Durchschnittsalter Total                                       | 55.0       |       | 51.0       |        | -4.0               | -7.3%                   |
| Fluktuationsrate Total   | 66.7%      |       | 0.0%       |        | 0.0                | -100.0%                 |
| <b>Regierungsrat</b>   |            |       |            |        |                    |                         |
| <b>100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte</b>    |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  | 21.4       |       | 19.6       |        | -1.8               | -8.4%                   |
| Anzahl Frauen  | 116.0      | 58.6% | 122.0      | 61.6%  | 6.0                | 5.2%                    |
| Durchschnittsalter Total                                       | 46.7       |       | 45.6       |        | -1.1               | -2.4%                   |
| Fluktuationsrate Total   | 6.6%       |       | 4.6%       |        |                    | -30.3%                  |
| <b>Staatskanzlei</b>   |            |       |            |        |                    |                         |
| <b>120 Zentrale Stabsleistungen</b>                            |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  | 2.4        |       | 3.0        |        | 0.6                | 25.0%                   |
| Anzahl Frauen  | 38.0       | 63.3% | 35.0       | 58.3%  | -3.0               | -7.9%                   |
| Durchschnittsalter Total                                       | 47.2       |       | 46.2       |        | -1.0               | -2.1%                   |
| Fluktuationsrate Total   | 3.3%       |       | 11.7%      |        |                    | 254.5%                  |
| <b>Departement Volkswirtschaft und Inneres</b>                 |            |       |            |        |                    |                         |
| <b>210 Polizeiliche Sicherheit</b>                             |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  | 2.0        |       | 1.4        |        | -0.6               | -30.0%                  |
| Anzahl Frauen  | 139.0      | 18.8% | 148.0      | 20.1%  | 9.0                | 6.5%                    |
| Durchschnittsalter Total                                       | 41.6       |       | 41.8       |        | 0.2                | 0.5%                    |
| Fluktuationsrate Total   | 2.8%       |       | 3.0%       |        | 0.1                | 7.1%                    |
| <b>215 Verkehrszulassung</b>                                   |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  | 4.0        |       | 4.0        |        | 0.0                | 0.0%                    |
| Anzahl Frauen  | 90.0       | 50.9% | 96.0       | 53.0%  | 6.0                | 6.7%                    |
| Durchschnittsalter Total                                       | 41.9       |       | 42.0       |        | 0.1                | 0.2%                    |
| Fluktuationsrate Total   | 5.1%       |       | 9.4%       |        | 2.9                | 84.3%                   |
| <b>225 Migration und Integration</b>                           |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  | 4.6        |       | 4.0        |        | -0.6               | -13.0%                  |
| Anzahl Frauen  | 74.0       | 65.5% | 82.0       | 67.8%  | 8.0                | 10.8%                   |
| Durchschnittsalter Total                                       | 41.7       |       | 44.2       |        | 2.5                | 6.0%                    |
| Fluktuationsrate Total   | 10.6%      |       | 8.3%       |        | -2.0               | -21.7%                  |
| <b>230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration</b> |            |       |            |        |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende  | 4.4        |       | 5.0        |        | 0.6                | 13.6%                   |
| Anzahl Frauen  | 272.0      | 63.9% | 261.0      | 62.6%  | -11.0              | -4.0%                   |
| Durchschnittsalter Total                                       | 47.3       |       | 48.1       |        | 0.8                | 1.7%                    |
| Fluktuationsrate Total   | 3.1%       |       | 6.0%       |        | 1.6                | 93.5%                   |

|  | JB<br>2017 | in %  | JB<br>2018 | in %  | Ver. zu<br>JB 2017 | Ver. zu<br>JB 2017 in % |
|--|------------|-------|------------|-------|--------------------|-------------------------|
| <b>235 Register und Personenstand</b>            |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Frauen                                    | 89.0       | 70.6% | 90.0       | 71.4% | 1.0                | 1.1%                    |
| Durchschnittsalter Total                         | 45.5       |       | 46.5       |       | 1.0                | 2.2%                    |
| Fluktuationsrate Total                           | 5.6%       |       | 4.0%       |       | -6.5               | -28.6%                  |
| <b>240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich</b>  |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Frauen                                    | 8.0        | 53.3% | 7.0        | 46.7% | -1.0               | -12.5%                  |
| Durchschnittsalter Total                         | 44.9       |       | 49.3       |       | 4.4                | 9.8%                    |
| Fluktuationsrate Total                           | 6.7%       |       | 6.7%       |       | 21.4               | 0.0%                    |
| <b>245 Standortförderung</b>                     |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Frauen                                    | 5.0        | 55.6% | 5.0        | 55.6% | 0.0                | 0.0%                    |
| Durchschnittsalter Total                         | 44.4       |       | 47.4       |       | 3.0                | 6.8%                    |
| Fluktuationsrate Total                           | 22.2%      |       | 0.0%       |       | 0.0                | -100.0%                 |
| <b>250 Strafverfolgung</b>                       |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            | 16.8       |       | 15.0       |       | -1.8               | -10.7%                  |
| Anzahl Frauen                                    | 126.0      | 65.3% | 133.0      | 67.2% | 7.0                | 5.6%                    |
| Durchschnittsalter Total                         | 42.1       |       | 42.5       |       | 0.4                | 1.0%                    |
| Fluktuationsrate Total                           | 4.2%       |       | 7.1%       |       | -4.3               | 69.0%                   |
| <b>255 Straf- und Massnahmenvollzug</b>          |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            | 7.4        |       | 7.5        |       | 0.1                | 1.4%                    |
| Anzahl Frauen                                    | 102.0      | 28.3% | 108.0      | 30.0% | 6.0                | 5.9%                    |
| Durchschnittsalter Total                         | 48.3       |       | 48.6       |       | 0.3                | 0.6%                    |
| Fluktuationsrate Total                           | 3.3%       |       | 2.5%       |       | 0.9                | -24.2%                  |
| <b>Departement Bildung, Kultur und Sport</b>     |            |       |            |       |                    |                         |
| <b>310 Volksschule</b>                           |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            | 3.5        |       | 3.0        |       | -0.5               | -14.3%                  |
| Anzahl Frauen                                    | 89.0       | 73.0% | 88.0       | 72.7% | -1.0               | -1.1%                   |
| Durchschnittsalter Total                         | 46.9       |       | 46.3       |       | -0.6               | -1.3%                   |
| Fluktuationsrate Total                           | 14.8%      |       | 7.4%       |       | -1.5               | -50.0%                  |
| <b>315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten</b> |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            | 1.6        |       | 1.4        |       | -0.2               | -12.5%                  |
| Anzahl Frauen                                    | 19.0       | 73.1% | 19.0       | 70.4% | 0.0                | 0.0%                    |
| Durchschnittsalter Total                         | 45.4       |       | 45.7       |       | 0.3                | 0.7%                    |
| Fluktuationsrate Total                           | 26.9%      |       | 7.4%       |       | -4.5               | -72.5%                  |
| <b>320 Berufsbildung und Mittelschule</b>        |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            | 49.7       |       | 50.8       |       | 1.1                | 2.2%                    |
| Anzahl Frauen                                    | 125.0      | 52.3% | 121.0      | 50.6% | -4.0               | -3.2%                   |
| Durchschnittsalter Total                         | 47.0       |       | 47.5       |       | 0.5                | 1.1%                    |
| Fluktuationsrate Total                           | 6.3%       |       | 3.8%       |       | -1.7               | -39.7%                  |
| <b>325 Hochschulen</b>                           |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            | 0.4        |       | 1.0        |       | 0.6                | 150.0%                  |
| Anzahl Frauen                                    | 10.0       | 83.3% | 9.0        | 75.0% | -1.0               | -10.0%                  |
| Durchschnittsalter Total                         | 43.6       |       | 44.3       |       | 0.7                | 1.6%                    |
| Fluktuationsrate Total                           | 0.0%       |       | 16.7%      |       |                    | -                       |
| <b>335 Sport</b>                                 |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            | 1.0        |       | 1.0        |       | 0.0                | 0.0%                    |
| Anzahl Frauen                                    | 6.0        | 54.6% | 7.0        | 58.3% | 1.0                | 16.7%                   |
| Durchschnittsalter Total                         | 41.7       |       | 38.6       |       | -3.1               | -7.4%                   |
| Fluktuationsrate Total                           | 0.0%       |       | 0.0%       |       |                    | -                       |
| <b>340 Kultur</b>                                |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                            | 2.6        |       | 2.0        |       | -0.6               | -23.1%                  |
| Anzahl Frauen                                    | 100.0      | 58.5% | 110.0      | 62.2% | 10.0               | 10.0%                   |
| Durchschnittsalter Total                         | 49.8       |       | 49.2       |       | -0.6               | -1.2%                   |
| Fluktuationsrate Total                           | 8.2%       |       | 10.2%      |       |                    | 24.4%                   |

|  | JB<br>2017 | in %  | JB<br>2018 | in %  | Ver. zu<br>JB 2017 | Ver. zu<br>JB 2017 in % |
|--|------------|-------|------------|-------|--------------------|-------------------------|
| <b>Departement Finanzen und Ressourcen</b> |            |       |            |       |                    |                         |
| <b>410 Finanzen</b>                        |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Frauen                              | 7.0        | 36.8% | 8.0        | 38.1% | 1.0                | 14.3%                   |
| Durchschnittsalter Total                   | 42.8       |       | 43.6       |       | 0.8                | 1.9%                    |
| Fluktuationsrate Total                     | 5.3%       |       | 9.5%       |       |                    | 79.2%                   |
| <b>415 Statistik</b>                       |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Frauen                              | 8.0        | 72.7% | 8.0        | 66.7% | 0.0                | 0.0%                    |
| Durchschnittsalter Total                   | 47.7       |       | 55.8       |       | 8.1                | 17.0%                   |
| Fluktuationsrate Total                     | 36.4%      |       | 8.3%       |       |                    | -77.2%                  |
| <b>420 Personal</b>                        |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      | 0.0        |       |            |       | 0.0                | -                       |
| Anzahl Frauen                              | 18.0       | 75.0% | 19.0       | 79.2% | 1.0                | 5.6%                    |
| Durchschnittsalter Total                   | 51.8       |       | 50.0       |       | -1.8               | -3.5%                   |
| Fluktuationsrate Total                     | 16.7%      |       | 16.7%      |       |                    | 0.0%                    |
| <b>425 Steuern</b>                         |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      | 3.4        |       | 3.6        |       | 0.2                | 5.9%                    |
| Anzahl Frauen                              | 104.0      | 46.2% | 107.0      | 46.9% | 3.0                | 2.9%                    |
| Durchschnittsalter Total                   | 47.1       |       | 47.1       |       | 0.0                | 0.0%                    |
| Fluktuationsrate Total                     | 2.2%       |       | 4.0%       |       |                    | 81.8%                   |
| <b>430 Immobilien</b>                      |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Frauen                              | 17.0       | 40.5% | 14.0       | 36.8% | -3.0               | -17.6%                  |
| Durchschnittsalter Total                   | 47.9       |       | 47.6       |       | -0.3               | -0.6%                   |
| Fluktuationsrate Total                     | 7.1%       |       | 15.8%      |       |                    | 122.5%                  |
| <b>435 Informatik</b>                      |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      | 4.5        |       | 5.9        |       | 1.4                | 31.1%                   |
| Anzahl Frauen                              | 14.0       | 11.9% | 15.0       | 12.8% | 1.0                | 7.1%                    |
| Durchschnittsalter Total                   | 48.0       |       | 47.2       |       | -0.8               | -1.7%                   |
| Fluktuationsrate Total                     | 5.1%       |       | 5.1%       |       |                    | 0.0%                    |
| <b>440 Landwirtschaft</b>                  |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Frauen                              | 24.0       | 38.1% | 26.0       | 40.0% | 2.0                | 8.3%                    |
| Durchschnittsalter Total                   | 42.0       |       | 43.2       |       | 1.2                | 2.9%                    |
| Fluktuationsrate Total                     | 7.9%       |       | 4.6%       |       |                    | -41.8%                  |
| <b>Departement Gesundheit und Soziales</b> |            |       |            |       |                    |                         |
| <b>510 Soziale Sicherheit</b>              |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      | 2.4        |       | 3.0        |       | 0.6                | 25.0%                   |
| Anzahl Frauen                              | 47.0       | 83.9% | 50.0       | 86.2% | 3.0                | 6.4%                    |
| Durchschnittsalter Total                   | 47.2       |       | 44.1       |       | -3.1               | -6.6%                   |
| Fluktuationsrate Total                     | 7.1%       |       | 6.9%       |       |                    | -2.8%                   |
| <b>515 Betreuung Asylsuchende</b>          |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      | 1.0        |       | 1.0        |       | 0.0                | 0.0%                    |
| Anzahl Frauen                              | 54.0       | 44.6% | 48.0       | 44.4% | -6.0               | -11.1%                  |
| Durchschnittsalter Total                   | 48.3       |       | 48.8       |       | 0.5                | 1.0%                    |
| Fluktuationsrate Total                     | 3.3%       |       | 9.3%       |       |                    | 181.8%                  |
| <b>533 Verbraucherschutz</b>               |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      | 2.6        |       | 2.0        |       | -0.6               | -23.1%                  |
| Anzahl Frauen                              | 46.0       | 57.5% | 46.0       | 55.4% | 0.0                | 0.0%                    |
| Durchschnittsalter Total                   | 51.1       |       | 50.7       |       | -0.4               | -0.8%                   |
| Fluktuationsrate Total                     | 7.5%       |       | 3.6%       |       |                    | -52.0%                  |
| <b>535 Gesundheit</b>                      |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                         |
| Anzahl Frauen                              | 27.0       | 73.0% | 29.0       | 74.4% | 2.0                | 7.4%                    |
| Durchschnittsalter Total                   | 44.1       |       | 43.4       |       | -0.7               | -1.6%                   |
| Fluktuationsrate Total                     | 13.5%      |       | 7.7%       |       |                    | -43.0%                  |

|  | JB<br>2017 | in %  | JB<br>2018 | in %  | Ver. zu<br>JB 2017 | Ver. zu<br>JB 2017<br>in % |
|--|------------|-------|------------|-------|--------------------|----------------------------|
| <b>540 Militär und Bevölkerungsschutz</b>  |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      | 5.6        |       | 4.6        |       | -1.0               | -17.9%                     |
| Anzahl Frauen                              | 22.0       | 31.4% | 25.0       | 35.7% | 3.0                | 13.6%                      |
| Durchschnittsalter Total                   | 44.9       |       | 44.3       |       | -0.6               | -1.3%                      |
| Fluktuationsrate Total                     | 5.7%       |       | 8.6%       |       |                    | 50.9%                      |
| <b>Departement Bau, Verkehr und Umwelt</b> |            |       |            |       |                    |                            |
| <b>605 Baubewilligung und Recht</b>        |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Frauen                              | 18.0       | 50.0% | 16.0       | 45.7% | -2.0               | -11.1%                     |
| Durchschnittsalter Total                   | 47.3       |       | 48.2       |       | 0.9                | 1.9%                       |
| Fluktuationsrate Total                     | 5.6%       |       | 2.9%       |       |                    | -48.2%                     |
| <b>610 Raumentwicklung</b>                 |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Frauen                              | 14.0       | 41.2% | 15.0       | 45.5% | 1.0                | 7.1%                       |
| Durchschnittsalter Total                   | 46.6       |       | 46.9       |       | 0.3                | 0.6%                       |
| Fluktuationsrate Total                     | 2.9%       |       | 6.1%       |       |                    | 110.3%                     |
| <b>615 Energie</b>                         |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Frauen                              | 3.0        | 30.0% | 3.0        | 27.3% | 0.0                | 0.0%                       |
| Durchschnittsalter Total                   | 45.4       |       | 45.8       |       | 0.4                | 0.9%                       |
| Fluktuationsrate Total                     | 10.0%      |       | 0.0%       |       |                    | -100.0%                    |
| <b>620 Umweltschutz</b>                    |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      | 1.0        |       | 0.9        |       | -0.1               | -10.0%                     |
| Anzahl Frauen                              | 12.0       | 23.5% | 14.0       | 26.4% | 2.0                | 16.7%                      |
| Durchschnittsalter Total                   | 49.9       |       | 49.9       |       | 0.0                | 0.0%                       |
| Fluktuationsrate Total                     | 3.9%       |       | 0.0%       |       |                    | -100.0%                    |
| <b>625 Umweltentwicklung</b>               |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Frauen                              | 13.0       | 27.7% | 12.0       | 26.7% | -1.0               | -7.7%                      |
| Durchschnittsalter Total                   | 47.9       |       | 47.5       |       | -0.4               | -0.8%                      |
| Fluktuationsrate Total                     | 6.4%       |       | 4.4%       |       |                    | -31.3%                     |
| <b>635 Verkehrsangebot</b>                 |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Frauen                              | 11.0       | 37.9% | 12.0       | 40.0% | 1.0                | 9.1%                       |
| Durchschnittsalter Total                   | 45.9       |       | 45.8       |       | -0.1               | -0.2%                      |
| Fluktuationsrate Total                     | 10.3%      |       | 10.0%      |       |                    | -2.9%                      |
| <b>640 Verkehrsinfrastruktur</b>           |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      | 9.4        |       | 9.5        |       | 0.1                | 1.1%                       |
| Anzahl Frauen                              | 34.0       | 15.2% | 37.0       | 16.4% | 3.0                | 8.8%                       |
| Durchschnittsalter Total                   | 48.6       |       | 48.4       |       | -0.2               | -0.4%                      |
| Fluktuationsrate Total                     | 3.6%       |       | 3.1%       |       |                    | -13.9%                     |
| <b>645 Wald, Jagd und Fischerei</b>        |            |       |            |       |                    |                            |
| Anzahl Berufslernende                      | 2.3        |       | 1.4        |       | -0.9               | -39.1%                     |
| Anzahl Frauen                              | 16.0       | 32.7% | 17.0       | 37.0% | 1.0                | 6.3%                       |
| Durchschnittsalter Total                   | 42.7       |       | 41.6       |       | -1.1               | -2.6%                      |
| Fluktuationsrate Total                     | 0.0%       |       | 2.2%       |       |                    | -                          |

## Abgrenzung Ferien-, Überstunden- und Gleitzeitguthaben

|   | Total<br>Aufwand<br>JB 2017 | Ferien**      |              |                  | Überstunden   |            |                  | Gleitzeit     |              |                  | Total<br>Aufwand<br>JB 2018 |
|---|-----------------------------|---------------|--------------|------------------|---------------|------------|------------------|---------------|--------------|------------------|-----------------------------|
|   |                             | Stunden       | MA*          | Aufwand          | Stunden       | MA*        | Aufwand          | Stunden       | MA*          | Aufwand          |                             |
| <b>Grosser Rat</b>                                      | <b>58'441</b>               | <b>122</b>    | <b>6</b>     | <b>7'471</b>     | -             | -          | -                | <b>284</b>    | <b>12</b>    | <b>16'659</b>    | <b>24'129</b>               |
| 010 Grosser Rat   | 58'441                      | 122           | 6            | 7'471            | -             | -          | -                | 284           | 12           | 16'659           | 24'129                      |
| <b>Regierungsrat</b>                                    | <b>841'316</b>              | <b>9'434</b>  | <b>201</b>   | <b>646'351</b>   | <b>709</b>    | <b>15</b>  | <b>56'863</b>    | <b>3'941</b>  | <b>191</b>   | <b>271'981</b>   | <b>975'195</b>              |
| 100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte    | 841'316                     | 9'434         | 201          | 646'351          | 709           | 15         | 56'863           | 3'941         | 191          | 271'981          | 975'195                     |
| <b>Staatskanzlei</b>                                    | <b>318'516</b>              | <b>2'510</b>  | <b>56</b>    | <b>204'931</b>   | -             | -          | -                | <b>953</b>    | <b>56</b>    | <b>68'617</b>    | <b>273'548</b>              |
| 120 Zentrale Stabsleistungen                            | 318'516                     | 2'510         | 56           | 204'931          | -             | -          | -                | 953           | 56           | 68'617           | 273'548                     |
| <b>Gerichte Kanton Aargau</b>                           | <b>1'150'860</b>            | <b>13'695</b> | <b>366</b>   | <b>751'013</b>   | -             | -          | -                | <b>4'328</b>  | <b>431</b>   | <b>243'414</b>   | <b>994'427</b>              |
| 710 Rechtsprechung                                      | 1'150'860                   | 13'695        | 366          | 751'013          | -             | -          | -                | 4'328         | 431          | 243'414          | 994'427                     |
| <b>Finanzaufsicht</b>                                   | <b>58'003</b>               | <b>442</b>    | <b>13</b>    | <b>36'554</b>    | -             | -          | -                | <b>267</b>    | <b>12</b>    | <b>21'122</b>    | <b>57'675</b>               |
| 810 Finanzaufsicht                                      | 58'003                      | 442           | 13           | 36'554           | -             | -          | -                | 267           | 12           | 21'122           | 57'675                      |
| <b>Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz</b>           | <b>19'870</b>               | <b>323</b>    | <b>4</b>     | <b>30'290</b>    | -             | -          | -                | <b>56</b>     | <b>3</b>     | <b>4'995</b>     | <b>35'285</b>               |
| 820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz              | 19'870                      | 323           | 4            | 30'290           | -             | -          | -                | 56            | 3            | 4'995            | 35'285                      |
| <b>Departement Volkswirtschaft und Inneres</b>          | <b>5'736'051</b>            | <b>44'202</b> | <b>1'224</b> | <b>2'560'516</b> | <b>20'086</b> | <b>755</b> | <b>1'127'354</b> | <b>32'483</b> | <b>1'987</b> | <b>1'841'972</b> | <b>5'529'842</b>            |
| 210 Polizeiliche Sicherheit                             | 1'708'240                   | 3'754         | 107          | 219'606          | 11'045        | 508        | 631'250          | 13'041        | 736          | 736'056          | 1'586'912                   |
| 215 Verkehrszulassung                                   | 511'083                     | 5'816         | 167          | 308'300          | 91            | 9          | 5'325            | 3'604         | 176          | 184'842          | 498'468                     |
| 225 Migration und Integration                           | 247'762                     | 3'618         | 87           | 221'274          | 168           | 3          | 10'785           | 1'139         | 118          | 70'042           | 302'101                     |
| 230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration | 936'200                     | 9'539         | 296          | 528'582          | 154           | 4          | 9'041            | 6'013         | 403          | 326'992          | 864'615                     |
| 235 Register und Personenstand                          | 404'066                     | 3'642         | 120          | 209'415          | 50            | 1          | 2'990            | 1'741         | 125          | 101'148          | 313'553                     |
| 240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich                | 77'083                      | 550           | 14           | 34'309           | 193           | 4          | 12'223           | 312           | 15           | 20'787           | 67'320                      |
| 245 Standortförderung                                   | 43'681                      | 260           | 8            | 20'848           | -             | -          | -                | 220           | 9            | 16'820           | 37'668                      |
| 250 Strafverfolgung                                     | 619'312                     | 6'165         | 169          | 401'973          | 9             | 1          | 626              | 2'943         | 194          | 195'114          | 597'713                     |
| 255 Straf- und Massnahmen-vollzug                       | 1'188'623                   | 10'857        | 256          | 616'207          | 8'376         | 225        | 455'114.8        | 3'470         | 211          | 190'169          | 1'261'491                   |
| <b>Departement Bildung, Kultur und Sport</b>            | <b>5'363'875</b>            | <b>79'941</b> | <b>1'060</b> | <b>4'996'260</b> | <b>1'727</b>  | <b>42</b>  | <b>114'372</b>   | <b>9'206</b>  | <b>533</b>   | <b>521'890</b>   | <b>5'632'522</b>            |
| 310 Volksschule   | 3'348'960                   | 56'735        | 604          | 3'561'131        | 337           | 4          | 30'415           | 1'876         | 117          | 131'872          | 3'723'419                   |
| 315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten               | 223'893                     | 2'532         | 44           | 130'649          | 24            | 1          | 1'590            | 416           | 26           | 29'793           | 162'032                     |
| 320 Berufsbildung und Mittelschule                      | 1'066'836                   | 12'705        | 221          | 819'877          | 566           | 13         | 33'622           | 3'350         | 187          | 172'456          | 1'025'956                   |
| 325 Hochschulen   | 25'722                      | 478           | 11           | 31'306           | -             | -          | -                | 149           | 11           | 6'368            | 37'674                      |
| 335 Sport   | 42'378                      | 564           | 12           | 29'298           | -             | -          | -                | 216           | 12           | 11'833           | 41'131                      |
| 340 Kultur  | 656'086                     | 6'926         | 168          | 423'998          | 800           | 24         | 48'745           | 3'199         | 180          | 169'567          | 642'309                     |
| <b>Departement Finanzen und Ressourcen</b>              | <b>2'931'260</b>            | <b>25'725</b> | <b>498</b>   | <b>1'794'092</b> | <b>4'657</b>  | <b>76</b>  | <b>344'976</b>   | <b>8'619</b>  | <b>488</b>   | <b>574'684</b>   | <b>2'713'752</b>            |
| 410 Finanzen  | 62'934                      | 661           | 18           | 45'497           | 45            | 2          | 2'767            | 329           | 20           | 23'873           | 72'137                      |
| 415 Statistik   | 57'805                      | 444           | 9            | 28'192           | -             | -          | -                | 279           | 11           | 17'452           | 45'644                      |
| 420 Personal  | 115'626                     | 1'139         | 19           | 75'798           | 13            | 1          | 1'114            | 392           | 21           | 23'740           | 100'653                     |
| 425 Steuern   | 1'248'450                   | 12'425        | 228          | 897'461          | 1'207         | 29         | 82'615           | 3'587         | 225          | 234'597          | 1'214'673                   |
| 430 Immobilien  | 242'578                     | 1'436         | 35           | 98'088           | 541           | 8          | 38'584           | 806           | 37           | 55'819           | 192'491                     |
| 435 Informatik  | 752'075                     | 6'329         | 126          | 422'745          | 2'371         | 23         | 188'360          | 1'811         | 114          | 121'161          | 732'266                     |
| 440 Landwirtschaft                                      | 451'792                     | 3'291         | 63           | 226'311          | 480           | 13         | 31'535           | 1'416         | 60           | 98'041           | 355'888                     |

|  | Total<br>Aufwand<br>JB 2017 | Ferien**       |              |                   | Überstunden   |            |                  | Gleitzeit     |              |                   | Total<br>Aufwand<br>JB 2018 |
|--|-----------------------------|----------------|--------------|-------------------|---------------|------------|------------------|---------------|--------------|-------------------|-----------------------------|
|  |                             | Stunden        | MA*          | Aufwand           | Stunden       | MA*        | Aufwand          | Stunden       | MA*          | Aufwand           |                             |
| <b>Departement Gesundheit und Soziales</b> | <b>1'201'518</b>            | <b>12'156</b>  | <b>324</b>   | <b>712'934</b>    | <b>107</b>    | <b>6</b>   | <b>5'610.33</b>  | <b>5'831</b>  | <b>361</b>   | <b>341'345.82</b> | <b>1'059'890</b>            |
| 510 Soziale Sicherheit                     | 106'937                     | 1'634          | 43           | 81'286            | -             | -          | -                | 616           | 51           | 35'315            | 116'601                     |
| 515 Betreuung Asylsuchende                 | 412'371                     | 4'013          | 97           | 191'221           | -             | -          | -                | 1'566         | 120          | 76'852            | 268'073                     |
| 533 Verbraucherschutz                      | 296'689                     | 2'992          | 95           | 184'210           | 14            | 1          | 744              | 1'674         | 86           | 109'733           | 294'687                     |
| 535 Gesundheit                             | 193'268                     | 1'787          | 35           | 153'926           | 35            | 1          | 1'536            | 667           | 37           | 48'113            | 203'575                     |
| 540 Militär und Bevölkerungsschutz         | 192'253                     | 1'731          | 54           | 102'292           | 58            | 4          | 3'330            | 1'308         | 67           | 71'333            | 176'955                     |
| 545 Sozialversicherungen                   | -                           | -              | -            | -                 | -             | -          | -                | -             | -            | -                 | -                           |
| <b>Departement Bau, Verkehr und Umwelt</b> | <b>2'460'049</b>            | <b>21'530</b>  | <b>455</b>   | <b>1'428'336</b>  | <b>769</b>    | <b>22</b>  | <b>53'579</b>    | <b>10'845</b> | <b>473</b>   | <b>686'970</b>    | <b>2'168'885</b>            |
| 605 Baubewilligung und Recht               | 166'760                     | 1'314          | 34           | 104'116           | 70            | 2          | 5'677            | 599           | 36           | 42'820            | 152'613                     |
| 610 Raumentwicklung                        | 160'947                     | 1'310          | 30           | 100'524           | 46            | 1          | 3'254            | 453           | 32           | 34'081            | 137'859                     |
| 615 Energie                                | 54'912                      | 362            | 10           | 29'340            | -             | -          | -                | 194           | 11           | 15'717            | 45'057                      |
| 620 Umweltschutz                           | 219'774                     | 2'452          | 51           | 174'896           | 8             | 1          | 548              | 1'111         | 53           | 78'448            | 253'892                     |
| 625 Umweltentwicklung                      | 223'722                     | 1'792          | 44           | 123'762           | 210           | 11         | 16'493           | 908           | 44           | 60'696            | 200'951                     |
| 630 Umweltsanierung                        | -                           | -              | -            | -                 | -             | -          | -                | -             | -            | -                 | -                           |
| 635 Verkehrsangebot                        | 108'438                     | 837            | 23           | 55'419            | 131           | 1          | 7'625            | 333           | 27           | 23'352            | 86'396                      |
| 640 Verkehrsinfrastruktur                  | 1'308'623                   | 11'806         | 217          | 731'054           | 298           | 5          | 19'661           | 6'197         | 223          | 365'727           | 1'116'442                   |
| 645 Wald, Jagd und Fischerei               | 216'875                     | 1'656          | 46           | 109'224           | 6             | 1          | 322              | 1'051         | 47           | 66'129            | 175'675                     |
| <b>Total</b>                               | <b>20'139'759</b>           | <b>210'078</b> | <b>4'207</b> | <b>13'168'747</b> | <b>28'054</b> | <b>916</b> | <b>1'702'755</b> | <b>76'814</b> | <b>4'547</b> | <b>4'596'649</b>  | <b>19'465'150</b>           |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Die Aufwendungen für die Rechnungsabgrenzungen der Ferien-, Überstunden- und Gleitzeitguthaben schliessen die Lohnaufwendungen sowie die Arbeitgeberbeiträge ein. Für die Berechnung der Arbeitgeberbeiträge wurde ein Beitragssatz von 20 % (Kantonales Personal) beziehungsweise 17,32 % (Lehrpersonen) verwendet.

\*In den Spalten "MA" wird die Anzahl Mitarbeitende aufgeführt, welche Ferien-, Überstunden- und/oder Gleitzeitguthaben haben.

\*\*In den Ferienguthaben sind auch die Guthaben für Dienstaltersgeschenke (DAG) beinhaltet. Diese machen gesamthaft 94'415 Stunden bzw. rund 6,1 Millionen Franken (Regierungsrat 2'333 Stunden bzw. Fr. 163'617.-; Staatskanzlei 1'066 Stunden bzw. Fr. 89'172.-; GKA 1'904 Stunden bzw. Fr. 123'189.-; OEDB 134 Stunden bzw. Fr. 14'186.-; DVI 12'254 Stunden bzw. Fr. 763'028.-; BKS 62'068 Stunden bzw. Fr. 3'890'384.-, davon Lehrpersonen 57'070 Stunden bzw. Fr. 3'546'354.-; DFR 8'002 Stunden bzw. Fr. 562'450.-; DGS 2'461 Stunden bzw. Fr. 136'026.-; BVU 4'192 Stunden bzw. Fr. 323'173.-) aus.

Das kantonale Personal kann das DAG nur noch als Ferien beziehen, bei den Lehrpersonen ist die Auszahlung des DAG weiterhin möglich.

**IV. Rechnung 2018****Bilanz**

| in 1'000 Fr.  | 31.12.2017       | 31.12.2018       | Veränderung    |
|---|------------------|------------------|----------------|
| <b>1 AKTIVEN</b>  | <b>3'458'199</b> | <b>3'566'986</b> | <b>108'787</b> |
| <b>10 FINANZVERMÖGEN</b>                                | <b>1'597'688</b> | <b>1'742'261</b> | <b>144'573</b> |
| <b>100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> | <b>267'206</b>   | <b>359'147</b>   | <b>91'941</b>  |
| Kasse   | 527              | 449              | -78            |
| Post  | 111'156          | 131'032          | 19'876         |
| Bank  | 155'522          | 227'665          | 72'143         |
| <b>101 Forderungen</b>                                  | <b>873'399</b>   | <b>938'871</b>   | <b>65'472</b>  |
| Forderungen aus Leistungen                              | 195'852          | 253'790          | 57'938         |
| Kontokorrente mit Dritten                               | 192'248          | 205'034          | 12'787         |
| Steuerforderungen                                       | 461'122          | 432'491          | -28'631        |
| Anzahlungen an Dritte                                   | -                | 61               | 61             |
| Interne Kontokorrente                                   | 12'189           | 14'093           | 1'904          |
| Übrige Forderungen                                      | 11'989           | 33'402           | 21'413         |
| <b>102 Kurzfristige Finanzanlagen</b>                   | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| Kurzfristige Darlehen                                   | -                | -                | -              |
| Übrige kurzfristige Finanzanlagen                       | -                | -                | -              |
| <b>104 Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>                 | <b>423'912</b>   | <b>399'566</b>   | <b>-24'346</b> |
| <b>106 Vorräte und angefangene Arbeiten</b>             | <b>4'292</b>     | <b>4'624</b>     | <b>331</b>     |
| <b>107 Langfristige Finanzanlagen</b>                   | <b>13'104</b>    | <b>22'506</b>    | <b>9'402</b>   |
| Aktien und Anteilsscheine                               | 641              | 408              | -234           |
| Verzinsliche Anlagen                                    | 7'850            | 18'000           | 10'150         |
| Übrige langfristige Finanzanlagen                       | 4'613            | 4'099            | -514           |
| <b>108 Sachanlagen Finanzvermögen</b>                   | <b>15'774</b>    | <b>17'546</b>    | <b>1'772</b>   |
| Grundstücke   | 11'274           | 13'046           | 1'772          |
| Gebäude   | 4'500            | 4'500            | -              |
| <b>14 VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>                           | <b>1'860'510</b> | <b>1'824'724</b> | <b>-35'786</b> |
| <b>140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>              | <b>866'781</b>   | <b>843'621</b>   | <b>-23'160</b> |
| Grundstücke inkl. Landwirtschaft                        | 335'407          | 337'279          | 1'872          |
| Wald  | 32'142           | 32'030           | -112           |
| Gebäude   | 336'089          | 326'282          | -9'806         |
| Installationen, Einbauten, Mieterausbauten              | 113'409          | 110'969          | -2'439         |
| Maschinen, Fahrzeuge                                    | 4'628            | 3'583            | -1'045         |
| Informatik  | 19'352           | 13'985           | -5'367         |
| Übrige Mobilien   | 1'170            | 1'741            | 570            |
| Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke            | 20'240           | 11'979           | -8'261         |
| Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik  | 4'344            | 5'772            | 1'428          |
| <b>144 Darlehen</b>                                     | <b>216'906</b>   | <b>205'476</b>   | <b>-11'430</b> |
| Darlehen an Unternehmungen                              | 206'482          | 196'253          | -10'229        |
| Darlehen an private Haushalte                           | 10'423           | 9'223            | -1'200         |
| <b>145 Beteiligungen, Grundkapitalien</b>               | <b>776'824</b>   | <b>775'627</b>   | <b>-1'196</b>  |
| Beteiligungen an Unternehmungen                         | 776'824          | 775'627          | -1'196         |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

| in 1'000 Fr.   | 31.12.2017       | 31.12.2018       | Veränderung     |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| <b>2 PASSIVEN</b>  | <b>3'458'199</b> | <b>3'566'986</b> | <b>108'787</b>  |
| <b>20 FREMDKAPITAL</b>   | <b>3'136'689</b> | <b>2'829'174</b> | <b>-307'515</b> |
| <b>200 Laufende Verbindlichkeiten</b>  | <b>666'865</b>   | <b>625'951</b>   | <b>-40'914</b>  |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                   | 226'492          | 255'094          | 28'601          |
| Kontokorrente mit Dritten  | 114'703          | 94'233           | -20'470         |
| Steuern  | 460              | -3'997           | -4'457          |
| Erhaltene Anzahlungen von Dritten  | 48'204           | 41'167           | -7'037          |
| Interne Kontokorrente  | 235'341          | 213'940          | -21'401         |
| Depotgelder und Kautionen  | 6'412            | 5'082            | -1'330          |
| Übrige laufende Verpflichtungen  | 35'253           | 20'433           | -14'821         |
| <b>201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                    | <b>390'000</b>   | <b>185'000</b>   | <b>-205'000</b> |
| Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären                                    | 280'000          | -                | -280'000        |
| Darlehen mit Restlaufzeiten < 1 Jahr   | 110'000          | 85'000           | -25'000         |
| Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten Dritte                                 | -                | 100'000          | 100'000         |
| <b>204 Passive Rechnungsabgrenzung</b>   | <b>668'633</b>   | <b>720'048</b>   | <b>51'415</b>   |
| <b>205 Kurzfristige Rückstellungen</b>   | <b>7'712</b>     | <b>8'199</b>     | <b>487</b>      |
| <b>206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                                    | <b>1'235'000</b> | <b>1'150'000</b> | <b>-85'000</b>  |
| Kassascheine   | -                | -                | -               |
| Anleihen   | 800'000          | 800'000          | -               |
| Darlehen, Schuldscheine  | 435'000          | 350'000          | -85'000         |
| <b>208 Langfristige Rückstellungen</b>   | <b>84'593</b>    | <b>69'657</b>    | <b>-14'936</b>  |
| <b>209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im Fremdkapital</b>       | <b>83'886</b>    | <b>70'319</b>    | <b>-13'567</b>  |
| Swisslos-Fonds   | 53'502           | 48'078           | -5'424          |
| Swisslos-Sportfonds  | 30'385           | 22'241           | -8'143          |
| <b>29 EIGENKAPITAL</b>   | <b>321'510</b>   | <b>737'812</b>   | <b>416'302</b>  |
| <b>290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen</b> | <b>-424'261</b>  | <b>-206'254</b>  | <b>218'007</b>  |
| Finanzausgleich  | 147'366          | 115'743          | -31'623         |
| Strassenrechnung   | 288'455          | 260'430          | -28'025         |
| Ersatzbeiträge Zivilschutzraumbauten   | 19'337           | 22'909           | 3'572           |
| Ausbildungsverpflichtung   | 2'253            | 5'106            | 2'853           |
| Mehrwertabgabe   | -137             | -302             | -165            |
| Sonderlasten   | -881'534         | -668'436         | 213'099         |
| öV-Infrastruktur   | -                | 58'295           | 58'295          |
| <b>291 Fonds, Legate, Stiftungen</b>   | <b>4'613</b>     | <b>4'099</b>     | <b>-514</b>     |
| <b>292 Rücklagen</b>   | <b>27'288</b>    | <b>29'136</b>    | <b>1'848</b>    |
| <b>294 Reserven</b>  | <b>410'860</b>   | <b>512'226</b>   | <b>101'366</b>  |
| Ausgleichsreserve  | 119'000          | 254'832          | 135'832         |
| Reserve Abgeltung Staatsgarantie AKB   | 85'059           | 85'059           | -               |
| Reserve Sacheinlage Spitalimmobilien   | 206'800          | 172'334          | -34'467         |
| <b>295 Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen</b>                                  | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>        |
| <b>296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>                                     | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>        |
| <b>298 Übriges Eigenkapital*</b>   | <b>812'676</b>   | <b>812'785</b>   | <b>109</b>      |
| <b>299 Bilanzfehlbetrag</b>  | <b>-509'665</b>  | <b>-414'179</b>  | <b>95'486</b>   |
| Bisherige Fehlbeträge bis 31. Dezember 2013  | -248'192         | -163'730         | 84'462          |
| Bilanzfehlbeträge ab 1. Januar 2014 gemäss Erfolgsrechnung                         | -287'676         | -310'836         | -23'160         |
| Abtragung Fehlbetrag Finanzierungsrechnung ab 1. Januar 2014                       | 26'203           | 60'387           | 34'184          |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

\*Die Veränderung im übrigen Eigenkapital ist vorwiegend auf die Nachbilanzierung von Bankkonti zurückzuführen (vgl. Kapitel 14. in der Botschaft).

**Artengliederung Erfolgsrechnung**

| in 1'000 Fr.   | JB<br>2017       | Budget<br>2018   | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018       | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|--|------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|--------------|
| <b>3 Aufwand Erfolgsrechnung</b>                             | <b>5'316'376</b> | <b>5'496'329</b> | <b>5'494'769</b>    | <b>5'714'566</b> | <b>219'798</b>  | <b>4.0%</b>  |
| 30 Personalaufwand   | 1'594'447        | 1'622'391        | 1'621'150           | 1'591'412        | -29'738         | -1.8%        |
| 300 Behörden, Kommissionen und Richter                       | 7'093            | 7'625            | 7'625               | 6'881            | -744            | -9.8%        |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals             | 465'999          | 478'247          | 477'476             | 466'854          | -10'622         | -2.2%        |
| 302 Löhne der Lehrpersonen                                   | 854'920          | 868'864          | 868'404             | 856'194          | -12'210         | -1.4%        |
| 303 Temporäre Arbeitskräfte                                  | 723              | 287              | 287                 | 1'429            | 1'142           | 397.8%       |
| 304 Zulagen  | 5'518            | 5'690            | 5'690               | 5'517            | -172            | -3.0%        |
| 305 Arbeitgeberbeiträge                                      | 235'524          | 239'931          | 239'882             | 234'397          | -5'485          | -2.3%        |
| 306 Arbeitgeberleistungen                                    | 4'141            | 1'033            | 1'033               | 730              | -303            | -29.4%       |
| 309 Übriger Personalaufwand                                  | 20'527           | 20'716           | 20'753              | 19'411           | -1'342          | -6.5%        |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                         | 378'815          | 406'302          | 406'017             | 376'241          | -29'776         | -7.3%        |
| 310 Material- und Warenaufwand                               | 32'952           | 43'564           | 43'564              | 32'533           | -11'030         | -25.3%       |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen                               | 18'758           | 28'109           | 28'109              | 25'253           | -2'857          | -10.2%       |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV                    | 14'566           | 15'317           | 15'317              | 13'680           | -1'637          | -10.7%       |
| 313 Dienstleistungen und Honorare                            | 181'228          | 188'659          | 188'480             | 175'883          | -12'597         | -6.7%        |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt                    | 39'610           | 39'153           | 39'153              | 34'221           | -4'932          | -12.6%       |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen              | 17'273           | 20'906           | 20'941              | 21'004           | 63              | 0.3%         |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren             | 30'712           | 32'007           | 31'866              | 30'505           | -1'361          | -4.3%        |
| 317 Spesenentschädigungen                                    | 7'717            | 8'334            | 8'334               | 7'247            | -1'088          | -13.1%       |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen                       | 35'260           | 29'491           | 29'491              | 35'034           | 5'544           | 18.8%        |
| 319 Verschiedener Betriebsaufwand                            | 739              | 762              | 762                 | 881              | 119             | 15.7%        |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                        | 163'172          | 157'621          | 157'621             | 158'844          | 1'223           | 0.8%         |
| 330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen                          | 163'172          | 157'621          | 157'621             | 158'844          | 1'223           | 0.8%         |
| 339 Abtragung Bilanzfehlbetrag                               | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| 34 Finanzaufwand   | 20'561           | 15'013           | 15'013              | 17'587           | 2'574           | 17.1%        |
| 340 Zinsaufwand  | 19'654           | 14'603           | 14'603              | 15'438           | 835             | 5.7%         |
| 341 Realisierte Kursverluste                                 | 37               | -                | -                   | 4                | 4               | ∞%           |
| 342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten               | 463              | 410              | 410                 | 502              | 92              | 22.4%        |
| 343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen                     | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| 344 Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen                | 14               | -                | -                   | 1'184            | 1'184           | ∞%           |
| 349 Verschiedener Finanzaufwand                              | 393              | -                | -                   | 460              | 460             | ∞%           |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven | 76'310           | 72'475           | 72'475              | 277'820          | 205'344         | 283.3%       |
| 350 Einlagen in Spezialfinanzierungen im Fremdkapital        | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| 351 Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital        | 76'310           | 72'475           | 72'475              | 277'820          | 205'344         | 283.3%       |
| 352 Einlagen in Rücklagen im Eigenkapital                    | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| 353 Einlagen in Reserven im Eigenkapital                     | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| 36 Transferaufwand   | 2'449'829        | 2'505'941        | 2'506'307           | 2'468'927        | -37'381         | -1.5%        |
| 360 Ertragsanteile an Dritte                                 | 10'298           | 7'325            | 7'325               | 13'684           | 6'359           | 86.8%        |
| 361 Entschädigungen an Gemeinwesen                           | 4'925            | 5'801            | 5'801               | 5'044            | -757            | -13.1%       |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| 362 Finanz- und Lastenausgleich                             | 87'198            | 125'921           | 125'921             | 117'377           | -8'545          | -6.8%        |
| 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                      | 2'315'494         | 2'340'041         | 2'340'408           | 2'308'579         | -31'829         | -1.4%        |
| 364 Wertberichtigungen Darlehen<br>Verwaltungsvermögen      | 1'936             | 1'630             | 1'630               | 1'871             | 240             | 14.7%        |
| 365 Wertberichtigungen Beteiligungen<br>Verwaltungsvermögen | 42                | -                 | -                   | 1'182             | 1'182           | ∞%           |
| 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge                     | 29'936            | 25'222            | 25'222              | 21'191            | -4'031          | -16.0%       |
| 369 Verschiedener Transferaufwand                           | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                   | 280'982           | 273'409           | 273'409             | 280'254           | 6'845           | 2.5%         |
| 370 Durchlaufende Beiträge                                  | 280'982           | 273'409           | 273'409             | 280'254           | 6'845           | 2.5%         |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand                               | 143'008           | 72'880            | 72'880              | 263'065           | 190'185         | 261.0%       |
| 380 Ausserordentlicher Personalaufwand                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand            | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 384 Ausserordentlicher Finanzaufwand                        | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 386 Ausserordentlicher Transferaufwand                      | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 389 Ausserordentliche Einlagen in das Eigenkapital          | 143'008           | 72'880            | 72'880              | 263'065           | 190'185         | 261.0%       |
| 39 Interne Verrechnungen                                    | 209'251           | 370'297           | 369'897             | 280'418           | -89'479         | -24.2%       |
| 399 Interne Verrechnungen                                   | 209'251           | 370'297           | 369'897             | 280'418           | -89'479         | -24.2%       |
| <b>4 Ertrag Erfolgsrechnung</b>                             | <b>-5'266'253</b> | <b>-5'474'695</b> | <b>-5'472'795</b>   | <b>-5'691'406</b> | <b>-218'611</b> | <b>4.0%</b>  |
| 40 Fiskalertrag   | -2'363'456        | -2'347'934        | -2'347'934          | -2'450'342        | -102'408        | 4.4%         |
| 400 Direkte Steuern natürliche Personen                     | -1'711'393        | -1'759'500        | -1'759'500          | -1'807'521        | -48'021         | 2.7%         |
| 401 Direkte Steuern juristische Personen                    | -382'174          | -351'700          | -351'700            | -389'652          | -37'952         | 10.8%        |
| 402 Übrige Direkte Steuern                                  | -131'564          | -95'800           | -95'800             | -112'680          | -16'880         | 17.6%        |
| 403 Besitz- und Aufwandsteuern                              | -138'325          | -140'934          | -140'934            | -140'489          | 445             | -0.3%        |
| 41 Regalien und Konzessionen                                | -162'906          | -270'111          | -270'111            | -345'546          | -75'435         | 27.9%        |
| 410 Regalien  | -1'695            | -1'764            | -1'764              | -1'736            | 29              | -1.6%        |
| 411 Schweiz. Nationalbank                                   | -90'427           | -52'372           | -52'372             | -104'868          | -52'496         | 100.2%       |
| 412 Konzessionen  | -70'337           | -215'580          | -215'580            | -238'536          | -22'956         | 10.6%        |
| 413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten         | -447              | -395              | -395                | -408              | -13             | 3.2%         |
| 42 Entgelte   | -310'195          | -284'750          | -283'250            | -337'445          | -54'195         | 19.1%        |
| 420 Ersatzabgaben   | -6'340            | -8'207            | -8'207              | -7'422            | 785             | -9.6%        |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen                             | -106'332          | -107'955          | -106'455            | -110'955          | -4'500          | 4.2%         |
| 422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder                       | -23'784           | -22'349           | -22'349             | -23'203           | -855            | 3.8%         |
| 423 Schul- und Kursgelder                                   | -3'979            | -4'685            | -4'685              | -4'761            | -76             | 1.6%         |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen                 | -26'267           | -25'333           | -25'333             | -25'317           | 15              | -0.1%        |
| 425 Erlöse aus Verkäufen                                    | -27'052           | -26'801           | -26'801             | -28'529           | -1'727          | 6.4%         |
| 426 Rückerstattungen  | -74'376           | -50'216           | -50'216             | -93'171           | -42'955         | 85.5%        |
| 427 Bussen  | -33'545           | -35'403           | -35'403             | -34'942           | 461             | -1.3%        |
| 429 Übrige Entgelte   | -8'520            | -3'803            | -3'803              | -9'145            | -5'342          | 140.5%       |
| 43 Verschiedene Erträge                                     | -619              | -781              | -781                | -475              | 305             | -39.1%       |
| 430 Verschiedene betriebliche Erträge                       | -559              | -736              | -736                | -411              | 325             | -44.2%       |
| 431 Aktivierbare Eigenleistungen                            | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018 | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|------------|----------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|
| 439 Übriger Ertrag  | -60        | -45            | -45                 | -64        | -20             | 44.8%        |
| 44 Finanzertrag   | -174'643   | -162'972       | -162'972            | -175'343   | -12'372         | 7.6%         |
| 440 Zinsertrag  | -4'992     | -5'154         | -5'154              | -4'874     | 280             | -5.4%        |
| 441 Realisierte Gewinne Finanzvermögen                                      | -2'722     | -2'000         | -2'000              | -3'669     | -1'669          | 83.4%        |
| 442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen                                       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen                                     | -2'416     | -2'191         | -2'191              | -2'457     | -266            | 12.1%        |
| 444 Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen                               | -2'913     | -493           | -493                | -1'626     | -1'133          | 229.8%       |
| 445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des<br>Verwaltungsvermögens | -5'024     | -3'485         | -3'485              | -3'468     | 17              | -0.5%        |
| 446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen                            | -131'057   | -128'206       | -128'206            | -134'766   | -6'560          | 5.1%         |
| 447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen                                | -22'074    | -19'902        | -19'902             | -20'935    | -1'032          | 5.2%         |
| 449 Übriger Finanzertrag  | -3'444     | -1'540         | -1'540              | -3'549     | -2'009          | 130.5%       |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen, Rücklagen<br>und Reserven           | -21'892    | -54'125        | -54'125             | -73'380    | -19'255         | 35.6%        |
| 450 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im<br>Fremdkapital                  | -7'549     | -19'256        | -19'256             | -13'567    | 5'689           | -29.5%       |
| 451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im<br>Eigenkapital                  | -14'343    | -34'869        | -34'869             | -59'813    | -24'944         | 71.5%        |
| 452 Entnahmen aus Rücklagen im Eigenkapital                                 | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 453 Entnahmen aus Reserven im Eigenkapital                                  | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 46 Transferertrag   | -1'703'889 | -1'673'706     | -1'673'706          | -1'706'999 | -33'293         | 2.0%         |
| 460 Ertragsanteile  | -309'247   | -266'879       | -266'879            | -312'942   | -46'063         | 17.3%        |
| 461 Entschädigungen von Gemeinwesen   | -107'350   | -108'350       | -108'350            | -98'911    | 9'438           | -8.7%        |
| 462 Finanz- und Lastenausgleich   | -317'634   | -402'591       | -402'591            | -395'236   | 7'355           | -1.8%        |
| 463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten                                    | -966'541   | -895'090       | -895'090            | -898'531   | -3'442          | 0.4%         |
| 469 Verschiedener Transferertrag  | -3'117     | -796           | -796                | -1'377     | -581            | 73.0%        |
| 47 Durchlaufende Beiträge   | -280'982   | -273'409       | -273'409            | -280'254   | -6'845          | 2.5%         |
| 470 Durchlaufende Beiträge  | -280'982   | -273'409       | -273'409            | -280'254   | -6'845          | 2.5%         |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag  | -38'419    | -36'612        | -36'612             | -41'205    | -4'593          | 12.5%        |
| 480 Ausserordentlicher Steuerertrag   | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 481 Ausserordentlicher Ertrag von Regalien,<br>Konzessionen                 | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 482 Ausserordentliche Entgelte  | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 484 Ausserordentlicher Finanzertrag   | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 486 Ausserordentlicher Transferertrag                                       | -          | -              | -                   | -          | -               | -            |
| 489 Ausserordentliche Entnahmen aus dem<br>Eigenkapital                     | -38'419    | -36'612        | -36'612             | -41'205    | -4'593          | 12.5%        |
| 49 Interne Verrechnungen  | -209'251   | -370'297       | -369'897            | -280'418   | 89'479          | -24.2%       |
| 499 Interne Verrechnungen   | -209'251   | -370'297       | -369'897            | -280'418   | 89'479          | -24.2%       |

**Artengliederung Investitionsrechnung**

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|--------------|
| <b>5 Aufwand Investitionsrechnung</b>               | <b>245'351</b> | <b>260'302</b> | <b>262'125</b>      | <b>238'979</b> | <b>-23'146</b>  | <b>-8.8%</b> |
| 50 Sachanlagen                                      | 198'074        | 218'279        | 218'789             | 201'404        | -17'386         | -7.9%        |
| 500 Grundstücke                                     | 8              | 757            | 2'257               | 3'282          | 1'025           | 45.4%        |
| 501 Strassen / Verkehrswege                         | 152'794        | 149'817        | 149'817             | 153'316        | 3'499           | 2.3%         |
| 502 Wasserbau                                       | 8'947          | 20'205         | 20'205              | 7'713          | -12'492         | -61.8%       |
| 504 Gebäude   | 26'007         | 30'513         | 30'863              | 27'256         | -3'606          | -11.7%       |
| 505 Wald  | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 506 Mobilien / Informatik                           | 10'318         | 16'988         | 15'648              | 9'837          | -5'811          | -37.1%       |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter               | 326            | -              | -                   | 1              | 1               | ∞%           |
| 519 Investitionen auf Rechnung Dritter              | 326            | -              | -                   | 1              | 1               | ∞%           |
| 56 Eigene Investitionsbeiträge                      | 42'012         | 38'416         | 38'997              | 33'499         | -5'498          | -14.1%       |
| 560 Bund  | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 561 Kantone und Konkordate                          | 5'010          | 4'834          | 4'834               | 3'860          | -974            | -20.2%       |
| 562 Gemeinde und Gemeindezweckverbände              | 11'125         | 5'276          | 5'276               | 4'831          | -445            | -8.4%        |
| 563 Öffentliche Sozialversicherungen                | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 564 Öffentliche Unternehmungen                      | 10'015         | 10'436         | 11'017              | 7'233          | -3'784          | -34.3%       |
| 565 Private Unternehmungen                          | 457            | 470            | 470                 | 1'095          | 625             | 133.0%       |
| 566 Private Organisationen ohne Erwerbszweck        | 950            | 3'169          | 3'169               | 1'821          | -1'348          | -42.5%       |
| 567 Private Haushalte                               | 14'455         | 14'231         | 14'231              | 14'659         | 428             | 3.0%         |
| 568 Ausland   | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 57 Durchlaufende Investitionsbeiträge               | 4'939          | 3'607          | 4'339               | 4'075          | -264            | -6.1%        |
| 570 Bund  | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 571 Kantone und Konkordate                          | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 572 Gemeinde und Gemeindezweckverbände              | 3'673          | 2'152          | 2'152               | 2'651          | 499             | 23.2%        |
| 573 Öffentliche Sozialversicherungen                | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 574 Öffentliche Unternehmungen                      | 1'194          | 1'455          | 2'187               | 1'424          | -763            | -34.9%       |
| 575 Private Unternehmungen                          | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 576 Private Organisationen ohne Erwerbszweck        | -              | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 577 Private Haushalte                               | 72             | -              | -                   | -              | -               | -            |
| 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<br>2017      | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|--|-----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| <b>6 Ertrag Investitionsrechnung</b>                 | <b>-105'334</b> | <b>-99'093</b> | <b>-99'825</b>      | <b>-82'804</b> | <b>17'021</b>   | <b>-17.1%</b> |
| 60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | -6'825          | -1'389         | -1'389              | -1'350         | 39              | -2.8%         |
| 600 Übertragung von Grundstücken                     | -3'411          | -1'389         | -1'389              | -1'348         | 40              | -2.9%         |
| 604 Übertragung Gebäude                              | -3'414          | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 605 Übertragung Wald                                 | -               | -              | -                   | -1             | -1              | -∞%           |
| 606 Übertragung Mobilien / Informatik                | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 61 Rückerstattungen                                  | -326            | -              | -                   | -1             | -1              | -∞%           |
| 611 Strassen   | -253            | -              | -                   | -1             | -1              | -∞%           |
| 619 Rückerstattungen                                 | -73             | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung          | -89'578         | -93'382        | -93'382             | -76'679        | 16'703          | -17.9%        |
| 630 Bund   | -37'001         | -36'731        | -36'731             | -27'147        | 9'584           | -26.1%        |
| 631 Kantone und Konkordate                           | -6'637          | -6'657         | -6'657              | -4'402         | 2'256           | -33.9%        |
| 632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände               | -41'893         | -46'475        | -46'475             | -42'060        | 4'415           | -9.5%         |
| 633 Öffentliche Sozialversicherungen                 | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 634 Öffentliche Unternehmungen                       | -1'141          | -1'661         | -1'661              | -2'567         | -906            | 54.5%         |
| 635 Private Unternehmungen                           | -2'907          | -1'858         | -1'858              | -503           | 1'354           | -72.9%        |
| 636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck         | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 637 Private Haushalte                                | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 638 Ausland  | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge          | -3'666          | -715           | -715                | -700           | 16              | -2.2%         |
| 660 Bund   | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 661 Kantone und Konkordate                           | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 662 Gemeinde und Gemeindezweckverbände               | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 663 Öffentliche Sozialversicherungen                 | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 664 Öffentliche Unternehmungen                       | -3'423          | -              | -                   | -359           | -359            | -∞%           |
| 665 Private Unternehmungen                           | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 666 Private Organisationen ohne Erwerbszweck         | -242            | -715           | -715                | -341           | 374             | -52.4%        |
| 667 Private Haushalte                                | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 668 Ausland  | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 67 Durchlaufende Investitionsbeiträge                | -4'939          | -3'607         | -4'339              | -4'075         | 264             | -6.1%         |
| 670 Bund   | -4'366          | -3'558         | -4'290              | -3'866         | 424             | -9.9%         |
| 671 Kantone und Konkordate                           | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 672 Gemeinde und Gemeindezweckverbände               | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 673 Öffentliche Sozialversicherungen                 | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 674 Öffentliche Unternehmungen                       | -573            | -49            | -49                 | -209           | -160            | 327.3%        |
| 675 Private Unternehmungen                           | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 676 Private Organisationen ohne Erwerbszweck         | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 677 Private Haushalte                                | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 678 Ausland  | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 68 Ausserordentlicher Investitionsertrag             | -               | -              | -                   | -              | -               | -             |

| in 1'000 Fr.   | JB   | Budget | Budget ang. | JB   | Abw.    | Abw. |
|--|------|--------|-------------|------|---------|------|
|  | 2017 | 2018   | 2018        | 2018 | absolut | 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 Finanzierungsrechnung

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017       | Budget<br>2018   | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018       | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtaufwand</b>  | <b>5'368'619</b> | <b>5'573'788</b> | <b>5'574'051</b>    | <b>5'773'511</b> | <b>199'459</b>  | <b>3.6%</b>  |
| <b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                                | <b>222'438</b>   | <b>235'414</b>   | <b>235'600</b>      | <b>226'411</b>   | <b>-9'189</b>   | <b>-3.9%</b> |
| 01 Legislative und Exekutive                                  | 10'904           | 8'748            | 8'748               | 7'173            | -1'575          | -18.0%       |
| 02 Allgemeine Dienste   | 211'534          | 226'666          | 226'852             | 219'238          | -7'614          | -3.4%        |
| 03 Beziehungen zum Ausland                                    | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| 08 F&E in allgemeine Verwaltung                               | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| <b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT,<br/>VERTEIDIGUNG</b> | <b>552'915</b>   | <b>440'852</b>   | <b>558'096</b>      | <b>551'886</b>   | <b>-6'210</b>   | <b>-1.1%</b> |
| 11 Öffentliche Sicherheit                                     | 273'434          | 191'711          | 285'043             | 281'085          | -3'958          | -1.4%        |
| 12 Rechtssprechung  | 110'648          | 110'825          | 110'825             | 112'770          | 1'945           | 1.8%         |
| 13 Strafvollzug   | 89'641           | 67'751           | 88'567              | 84'707           | -3'860          | -4.4%        |
| 14 Allgemeines Rechtswesen                                    | 52'997           | 51'166           | 54'291              | 53'349           | -942            | -1.7%        |
| 15 Feuerwehr  | 701              | 766              | 696                 | 408              | -288            | -41.4%       |
| 16 Verteidigung   | 25'495           | 18'633           | 18'673              | 19'566           | 894             | 4.8%         |
| 18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit,<br>Verteidigung | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| <b>2 BILDUNG</b>  | <b>1'693'462</b> | <b>1'709'483</b> | <b>1'709'359</b>    | <b>1'683'243</b> | <b>-26'116</b>  | <b>-1.5%</b> |
| 21 Obligatorische Schule                                      | 906'348          | 917'134          | 916'609             | 900'356          | -16'254         | -1.8%        |
| 22 Sonderschulen  | 202'368          | 208'213          | 208'202             | 204'046          | -4'155          | -2.0%        |
| 23 Berufliche Grundbildung                                    | 155'348          | 147'128          | 148'282             | 144'283          | -3'999          | -2.7%        |
| 25 Allgemeinbildende Schulen                                  | 134'656          | 146'369          | 145'464             | 142'048          | -3'417          | -2.3%        |
| 26 Höhere Berufsbildung                                       | 42'151           | 38'379           | 38'394              | 39'270           | 876             | 2.3%         |
| 27 Hochschulen  | 224'696          | 222'118          | 222'265             | 223'171          | 906             | 0.4%         |
| 28 Forschung  | 1'485            | 1'485            | 1'485               | 1'485            | 0               | 0.0%         |
| 29 Übriges Bildungswesen                                      | 26'409           | 28'657           | 28'657              | 28'584           | -73             | -0.3%        |
| <b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>                   | <b>52'826</b>    | <b>62'484</b>    | <b>62'714</b>       | <b>61'026</b>    | <b>-1'688</b>   | <b>-2.7%</b> |
| 31 Kulturerbe   | 29'481           | 30'345           | 30'575              | 30'848           | 273             | 0.9%         |
| 32 Kultur, übrige   | 10'650           | 11'279           | 11'279              | 10'689           | -590            | -5.2%        |
| 33 Medien   | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| 34 Sport und Freizeit   | 12'663           | 20'839           | 20'839              | 19'466           | -1'373          | -6.6%        |
| 35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten                      | 32               | 20               | 20                  | 23               | 3               | 12.9%        |
| 38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche                  | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| <b>4 GESUNDHEIT</b>   | <b>781'926</b>   | <b>812'731</b>   | <b>812'872</b>      | <b>787'437</b>   | <b>-25'435</b>  | <b>-3.1%</b> |
| 41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime                         | 748'577          | 776'734          | 776'734             | 752'151          | -24'583         | -3.2%        |
| 42 Ambulante Krankenpflege                                    | 3'956            | 4'675            | 4'675               | 4'662            | -14             | -0.3%        |
| 43 Gesundheitsprävention                                      | 19'531           | 18'330           | 18'330              | 18'480           | 150             | 0.8%         |
| 48 F&E in Gesundheit  | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |
| 49 Gesundheitswesen, n.a.g.                                   | 9'862            | 12'992           | 13'133              | 12'144           | -989            | -7.5%        |
| <b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>                                   | <b>980'245</b>   | <b>976'959</b>   | <b>976'372</b>      | <b>975'995</b>   | <b>-377</b>     | <b>-0.0%</b> |
| 51 Krankheit und Unfall                                       | 286'498          | 321'010          | 320'869             | 309'289          | -11'580         | -3.6%        |
| 52 Invalidität  | 286'888          | 320'107          | 300'072             | 296'658          | -3'413          | -1.1%        |
| 53 Alter + Hinterlassene                                      | 147'094          | 132'296          | 152'294             | 152'602          | 308             | 0.2%         |
| 54 Familie und Jugend   | 7'569            | 6'754            | 6'806               | 7'574            | 769             | 11.3%        |
| 55 Arbeitslosigkeit   | 62'360           | 63'783           | 63'883              | 63'141           | -742            | -1.2%        |
| 56 Sozialer Wohnungsbau                                       | -                | -                | -                   | -                | -               | -            |

| in 1'000 Fr.                                  | JB<br>2017     | Budget<br>2018 | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018     | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|----------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 57 Sozialhilfe und Asylwesen                  | 189'836        | 133'009        | 132'449             | 146'731        | 14'282          | 10.8%         |
| 58 F&E in soziale Sicherheit                  | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.                  | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| <b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>  | <b>411'557</b> | <b>440'776</b> | <b>440'776</b>      | <b>517'903</b> | <b>77'127</b>   | <b>17.5%</b>  |
| 61 Strassenverkehr                            | 236'969        | 235'076        | 234'876             | 263'833        | 28'956          | 12.3%         |
| 62 Öffentlicher Verkehr                       | 171'814        | 201'993        | 202'193             | 251'075        | 48'882          | 24.2%         |
| 63 Verkehr, übrige                            | 2'775          | 3'706          | 3'706               | 2'995          | -711            | -19.2%        |
| 64 Nachrichtenübermittlung                    | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| <b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>         | <b>72'942</b>  | <b>76'307</b>  | <b>76'077</b>       | <b>59'316</b>  | <b>-16'761</b>  | <b>-22.0%</b> |
| 71 Wasserversorgung                           | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 72 Abwasserbeseitigung                        | 4'537          | 630            | 630                 | 271            | -360            | -57.1%        |
| 73 Abfallwirtschaft                           | 12'821         | 9'022          | 8'992               | 7'740          | -1'252          | -13.9%        |
| 74 Verbauungen                                | 23'701         | 26'366         | 26'066              | 17'484         | -8'582          | -32.9%        |
| 75 Arten- und Landschaftsschutz               | 13'972         | 21'075         | 21'075              | 15'220         | -5'855          | -27.8%        |
| 76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung         | 1'764          | 2'256          | 2'156               | 2'048          | -108            | -5.0%         |
| 77 Übriger Umweltschutz                       | 7'081          | 7'306          | 7'306               | 7'202          | -105            | -1.4%         |
| 78 F&E in Umweltschutz                        | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 79 Raumordnung                                | 9'066          | 9'651          | 9'851               | 9'351          | -499            | -5.1%         |
| <b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>                      | <b>197'857</b> | <b>197'478</b> | <b>198'613</b>      | <b>206'373</b> | <b>7'760</b>    | <b>3.9%</b>   |
| 81 Landwirtschaft                             | 157'029        | 153'277        | 154'590             | 158'140        | 3'550           | 2.3%          |
| 82 Forstwirtschaft                            | 10'748         | 12'525         | 12'525              | 12'485         | -40             | -0.3%         |
| 83 Jagd und Fischerei                         | 2'769          | 3'080          | 3'080               | 3'258          | 179             | 5.8%          |
| 84 Tourismus                                  | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 85 Industrie, Gewerbe, Handel                 | 4'816          | 4'422          | 4'422               | 4'299          | -124            | -2.8%         |
| 86 Banken und Versicherungen                  | 1              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 87 Brennstoffe und Energie                    | 14'064         | 15'795         | 15'595              | 19'830         | 4'236           | 27.2%         |
| 88 F&E in Volkswirtschaft                     | 8'431          | 8'379          | 8'401               | 8'361          | -40             | -0.5%         |
| 89 Sonstige gewerbliche Betriebe              | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| <b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>                 | <b>402'451</b> | <b>621'304</b> | <b>503'573</b>      | <b>703'920</b> | <b>200'348</b>  | <b>39.8%</b>  |
| 91 Steuern                                    | 13'337         | 10'900         | 10'900              | 15'422         | 4'522           | 41.5%         |
| 92 Steuerabkommen                             | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 93 Finanz- und Lastenausgleich                | 93'713         | 133'331        | 133'331             | 124'254        | -9'078          | -6.8%         |
| 94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen          | 8'263          | 6'550          | 6'550               | 9'541          | 2'991           | 45.7%         |
| 95 Ertragsanteile, übrige                     | 0              | -              | -                   | 0              | 0               | ∞%            |
| 96 Vermögens- und Schuldenverwaltung          | 1              | 23'944         | 3                   | 11             | 8               | 275.0%        |
| 97 Rückverteilungen                           | -              | -              | -                   | -              | -               | -             |
| 99 Nicht aufgeteilte Posten                   | 287'137        | 446'579        | 352'788             | 554'693        | 201'905         | 57.2%         |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in % |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| <b>Gesamtertrag</b>   | <b>-5'368'849</b> | <b>-5'573'788</b> | <b>-5'572'620</b>   | <b>-5'773'511</b> | <b>-200'891</b> | <b>3.6%</b>  |
| <b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                                | <b>-437'100</b>   | <b>-393'104</b>   | <b>-393'222</b>     | <b>-437'018</b>   | <b>-43'797</b>  | <b>11.1%</b> |
| 01 Legislative und Exekutive                                  | -152              | -144              | -144                | -177              | -33             | 23.0%        |
| 02 Allgemeine Dienste   | -436'948          | -392'960          | -392'611            | -436'841          | -44'230         | 11.3%        |
| 03 Beziehungen zum Ausland                                    | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 08 F&E in allgemeine Verwaltung                               | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| <b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT,<br/>VERTEIDIGUNG</b> | <b>-413'439</b>   | <b>-358'717</b>   | <b>-400'286</b>     | <b>-410'314</b>   | <b>-10'029</b>  | <b>2.5%</b>  |
| 11 Öffentliche Sicherheit                                     | -222'267          | -209'438          | -221'724            | -223'789          | -2'065          | 0.9%         |
| 12 Rechtsprechung   | -63'883           | -66'735           | -65'935             | -66'403           | -467            | 0.7%         |
| 13 Strafvollzug   | -35'237           | -17'142           | -32'338             | -33'424           | -1'086          | 3.4%         |
| 14 Allgemeines Rechtswesen                                    | -73'088           | -48'861           | -63'748             | -71'975           | -8'227          | 12.9%        |
| 15 Feuerwehr  | -368              | -160              | -160                | -153              | 7               | -4.6%        |
| 16 Verteidigung   | -18'596           | -16'381           | -16'381             | -14'572           | 1'809           | -11.0%       |
| 18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit,<br>Verteidigung | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| <b>2 BILDUNG</b>  | <b>-546'973</b>   | <b>-508'517</b>   | <b>-508'517</b>     | <b>-510'618</b>   | <b>-2'101</b>   | <b>0.4%</b>  |
| 21 Obligatorische Schule                                      | -331'360          | -306'109          | -306'109            | -301'529          | 4'580           | -1.5%        |
| 22 Sonderschulen  | -90'665           | -85'278           | -85'278             | -84'689           | 588             | -0.7%        |
| 23 Berufliche Grundbildung                                    | -78'239           | -72'345           | -72'349             | -78'889           | -6'540          | 9.0%         |
| 25 Allgemeinbildende Schulen                                  | -7'743            | -7'961            | -7'957              | -7'891            | 65              | -0.8%        |
| 26 Höhere Berufsbildung                                       | -17'369           | -17'498           | -17'498             | -18'962           | -1'464          | 8.4%         |
| 27 Hochschulen  | -17'813           | -16'535           | -16'535             | -15'460           | 1'075           | -6.5%        |
| 28 Forschung  | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 29 Übriges Bildungswesen                                      | -3'783            | -2'791            | -2'791              | -3'197            | -405            | 14.5%        |
| <b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>                   | <b>-17'342</b>    | <b>-24'283</b>    | <b>-24'283</b>      | <b>-24'277</b>    | <b>6</b>        | <b>-0.0%</b> |
| 31 Kulturerbe   | -6'403            | -5'568            | -5'568              | -6'340            | -772            | 13.9%        |
| 32 Kultur, übrige   | -1'121            | -1'144            | -1'144              | -1'202            | -58             | 5.1%         |
| 33 Medien   | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 34 Sport und Freizeit   | -9'810            | -17'570           | -17'570             | -16'725           | 845             | -4.8%        |
| 35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten                      | -8                | -2                | -2                  | -10               | -8              | 345.2%       |
| 38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche                  | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| <b>4 GESUNDHEIT</b>   | <b>-128'071</b>   | <b>-136'095</b>   | <b>-136'095</b>     | <b>-135'982</b>   | <b>112</b>      | <b>-0.1%</b> |
| 41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime                         | -115'809          | -121'885          | -121'885            | -120'753          | 1'132           | -0.9%        |
| 42 Ambulante Krankenpflege                                    | -2'685            | -3'059            | -3'059              | -3'305            | -246            | 8.0%         |
| 43 Gesundheitsprävention                                      | -7'039            | -6'569            | -6'569              | -7'811            | -1'242          | 18.9%        |
| 48 F&E in Gesundheit  | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 49 Gesundheitswesen, n.a.g.                                   | -2'538            | -4'582            | -4'582              | -4'113            | 468             | -10.2%       |
| <b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>                                   | <b>-534'274</b>   | <b>-534'463</b>   | <b>-534'551</b>     | <b>-558'143</b>   | <b>-23'592</b>  | <b>4.4%</b>  |
| 51 Krankheit und Unfall                                       | -210'622          | -216'800          | -216'800            | -222'961          | -6'161          | 2.8%         |
| 52 Invalidität  | -105'805          | -117'246          | -110'797            | -110'463          | 335             | -0.3%        |
| 53 Alter + Hinterlassene                                      | -46'146           | -41'510           | -47'959             | -48'809           | -850            | 1.8%         |
| 54 Familie und Jugend   | -810              | -                 | -                   | -827              | -827            | -∞%          |
| 55 Arbeitslosigkeit   | -50'697           | -51'053           | -51'541             | -50'495           | 1'046           | -2.0%        |
| 56 Sozialer Wohnungsbau                                       | -                 | -                 | -                   | -                 | -               | -            |
| 57 Sozialhilfe und Asylwesen                                  | -120'193          | -107'854          | -107'454            | -124'589          | -17'135         | 15.9%        |

| in 1'000 Fr.                                  | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| 58 F&E in soziale Sicherheit                  | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.                  | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| <b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>  | <b>-186'558</b>   | <b>-151'529</b>   | <b>-151'529</b>     | <b>-245'259</b>   | <b>-93'730</b>  | <b>61.9%</b>  |
| 61 Strassenverkehr                            | -130'725          | -123'586          | -123'586            | -154'954          | -31'368         | 25.4%         |
| 62 Öffentlicher Verkehr                       | -52'634           | -24'671           | -24'671             | -86'715           | -62'044         | 251.5%        |
| 63 Verkehr, übrige                            | -3'198            | -3'273            | -3'273              | -3'591            | -319            | 9.7%          |
| 64 Nachrichtenübermittlung                    | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| <b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>         | <b>-43'871</b>    | <b>-41'784</b>    | <b>-41'084</b>      | <b>-31'572</b>    | <b>9'511</b>    | <b>-23.2%</b> |
| 71 Wasserversorgung                           | -1'643            | -4'690            | -4'690              | -4'707            | -17             | 0.4%          |
| 72 Abwasserbeseitigung                        | -4'378            | -629              | -629                | -559              | 70              | -11.1%        |
| 73 Abfallwirtschaft                           | -11'545           | -7'982            | -7'982              | -5'591            | 2'391           | -30.0%        |
| 74 Verbauungen                                | -12'370           | -11'500           | -11'500             | -6'243            | 5'257           | -45.7%        |
| 75 Arten- und Landschaftsschutz               | -6'870            | -9'841            | -9'841              | -7'721            | 2'120           | -21.5%        |
| 76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung         | -953              | -1'216            | -1'216              | -1'146            | 70              | -5.8%         |
| 77 Übriger Umweltschutz                       | -5                | -                 | -                   | -37               | -37             | -∞%           |
| 78 F&E in Umweltschutz                        | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 79 Raumordnung                                | -6'108            | -5'927            | -5'227              | -5'569            | -343            | 6.6%          |
| <b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>                      | <b>-453'485</b>   | <b>-701'272</b>   | <b>-557'004</b>     | <b>-642'823</b>   | <b>-85'819</b>  | <b>15.4%</b>  |
| 81 Landwirtschaft                             | -146'182          | -141'904          | -142'636            | -146'929          | -4'293          | 3.0%          |
| 82 Forstwirtschaft                            | -5'171            | -6'927            | -6'927              | -5'888            | 1'040           | -15.0%        |
| 83 Jagd und Fischerei                         | -2'211            | -1'998            | -1'998              | -2'216            | -219            | 11.0%         |
| 84 Tourismus                                  | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 85 Industrie, Gewerbe, Handel                 | -1'872            | -1'916            | -1'916              | -2'130            | -214            | 11.2%         |
| 86 Banken und Versicherungen                  | -201'606          | -298'614          | -153'614            | -214'695          | -61'081         | 39.8%         |
| 87 Brennstoffe und Energie                    | -96'444           | -249'914          | -249'914            | -270'965          | -21'051         | 8.4%          |
| 88 F&E in Volkswirtschaft                     | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 89 Sonstige gewerbliche Betriebe              | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| <b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>                 | <b>-2'607'735</b> | <b>-2'724'024</b> | <b>-2'826'050</b>   | <b>-2'777'503</b> | <b>48'547</b>   | <b>-1.7%</b>  |
| 91 Steuern                                    | -1'804'708        | -1'820'020        | -1'820'020          | -1'882'814        | -62'794         | 3.5%          |
| 92 Steuerabkommen                             | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 93 Finanz- und Lastenausgleich                | -347'405          | -452'391          | -452'391            | -443'001          | 9'390           | -2.1%         |
| 94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen          | -252'573          | -211'550          | -211'550            | -255'669          | -44'119         | 20.9%         |
| 95 Ertragsanteile, übrige                     | -2'472            | -1'054            | -1'054              | -3'109            | -2'055          | 195.0%        |
| 96 Vermögens- und Schuldenverwaltung          | -7'273            | -35'942           | -5'859              | -5'149            | 710             | -12.1%        |
| 97 Rückverteilungen                           | -1'057            | -921              | -921                | -1'914            | -993            | 107.9%        |
| 99 Nicht aufgeteilte Posten                   | -192'247          | -202'146          | -334'255            | -185'848          | 148'407         | -44.4%        |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017       | Budget<br>2018   | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018       | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %   |
|---|------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|
| <b>Gesamttotal</b>  | <b>-230</b>      | <b>0</b>         | <b>1'431</b>        | <b>0</b>         | <b>-1'431</b>   | <b>-100.0%</b> |
| <b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>                                | <b>-214'662</b>  | <b>-157'690</b>  | <b>-157'622</b>     | <b>-210'608</b>  | <b>-52'986</b>  | <b>33.6%</b>   |
| 01 Legislative und Exekutive                                  | 10'752           | 8'604            | 8'604               | 6'996            | -1'608          | -18.7%         |
| 02 Allgemeine Dienste   | -225'414         | -166'294         | -165'759            | -217'603         | -51'844         | 31.3%          |
| 03 Beziehungen zum Ausland                                    | -                | -                | -                   | -                | -               | -              |
| 08 F&E in allgemeine Verwaltung                               | -                | -                | -                   | -                | -               | -              |
| <b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT,<br/>VERTEIDIGUNG</b> | <b>139'476</b>   | <b>82'136</b>    | <b>157'810</b>      | <b>141'572</b>   | <b>-16'239</b>  | <b>-10.3%</b>  |
| 11 Öffentliche Sicherheit                                     | 51'167           | -17'727          | 63'319              | 57'297           | -6'022          | -9.5%          |
| 12 Rechtsprechung   | 46'764           | 44'090           | 44'890              | 46'367           | 1'477           | 3.3%           |
| 13 Strafvollzug   | 54'404           | 50'609           | 56'229              | 51'283           | -4'946          | -8.8%          |
| 14 Allgemeines Rechtswesen                                    | -20'091          | 2'305            | -9'456              | -18'625          | -9'169          | 97.0%          |
| 15 Feuerwehr  | 333              | 606              | 536                 | 255              | -281            | -52.4%         |
| 16 Verteidigung   | 6'899            | 2'252            | 2'292               | 4'995            | 2'703           | 117.9%         |
| 18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit,<br>Verteidigung | -                | -                | -                   | -                | -               | -              |
| <b>2 BILDUNG</b>  | <b>1'146'488</b> | <b>1'200'966</b> | <b>1'200'842</b>    | <b>1'172'625</b> | <b>-28'217</b>  | <b>-2.3%</b>   |
| 21 Obligatorische Schule                                      | 574'988          | 611'025          | 610'500             | 598'826          | -11'674         | -1.9%          |
| 22 Sonderschulen  | 111'703          | 122'935          | 122'924             | 119'357          | -3'567          | -2.9%          |
| 23 Berufliche Grundbildung                                    | 77'109           | 74'783           | 75'933              | 65'394           | -10'539         | -13.9%         |
| 25 Allgemeinbildende Schulen                                  | 126'912          | 138'408          | 137'508             | 134'156          | -3'352          | -2.4%          |
| 26 Höhere Berufsbildung                                       | 24'782           | 20'881           | 20'896              | 20'308           | -588            | -2.8%          |
| 27 Hochschulen  | 206'883          | 205'583          | 205'730             | 207'711          | 1'981           | 1.0%           |
| 28 Forschung  | 1'485            | 1'485            | 1'485               | 1'485            | 0               | 0.0%           |
| 29 Übriges Bildungswesen                                      | 22'626           | 25'866           | 25'866              | 25'388           | -478            | -1.8%          |
| <b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>                   | <b>35'484</b>    | <b>38'200</b>    | <b>38'430</b>       | <b>36'749</b>    | <b>-1'681</b>   | <b>-4.4%</b>   |
| 31 Kulturerbe   | 23'078           | 24'778           | 25'008              | 24'508           | -500            | -2.0%          |
| 32 Kultur, übrige   | 9'529            | 10'136           | 10'136              | 9'488            | -648            | -6.4%          |
| 33 Medien   | -                | -                | -                   | -                | -               | -              |
| 34 Sport und Freizeit   | 2'853            | 3'269            | 3'269               | 2'741            | -528            | -16.2%         |
| 35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten                      | 24               | 18               | 18                  | 12               | -5              | -30.1%         |
| 38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche                  | -                | -                | -                   | -                | -               | -              |
| <b>4 GESUNDHEIT</b>   | <b>653'855</b>   | <b>676'636</b>   | <b>676'778</b>      | <b>651'455</b>   | <b>-25'323</b>  | <b>-3.7%</b>   |
| 41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime                         | 632'768          | 654'849          | 654'849             | 631'399          | -23'450         | -3.6%          |
| 42 Ambulante Krankenpflege                                    | 1'271            | 1'616            | 1'616               | 1'357            | -259            | -16.1%         |
| 43 Gesundheitsprävention                                      | 12'492           | 11'761           | 11'761              | 10'669           | -1'092          | -9.3%          |
| 48 F&E in Gesundheit  | -                | -                | -                   | -                | -               | -              |
| 49 Gesundheitswesen, n.a.g.                                   | 7'324            | 8'410            | 8'552               | 8'031            | -521            | -6.1%          |
| <b>5 SOZIALE SICHERHEIT</b>                                   | <b>445'971</b>   | <b>442'496</b>   | <b>441'821</b>      | <b>417'852</b>   | <b>-23'969</b>  | <b>-5.4%</b>   |
| 51 Krankheit und Unfall                                       | 75'875           | 104'210          | 104'069             | 86'328           | -17'741         | -17.0%         |
| 52 Invalidität  | 181'083          | 202'860          | 189'274             | 186'196          | -3'079          | -1.6%          |
| 53 Alter + Hinterlassene                                      | 100'948          | 90'786           | 104'335             | 103'794          | -542            | -0.5%          |
| 54 Familie und Jugend   | 6'759            | 6'754            | 6'806               | 6'747            | -59             | -0.9%          |
| 55 Arbeitslosigkeit   | 11'663           | 12'730           | 12'342              | 12'646           | 304             | 2.5%           |
| 56 Sozialer Wohnungsbau                                       | -                | -                | -                   | -                | -               | -              |
| 57 Sozialhilfe und Asylwesen                                  | 69'643           | 25'155           | 24'996              | 22'142           | -2'853          | -11.4%         |

| in 1'000 Fr.                                  | JB<br>2017        | Budget<br>2018    | Budget ang.<br>2018 | JB<br>2018        | Abw.<br>absolut | Abw.<br>in %  |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------|
| 58 F&E in soziale Sicherheit                  | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.                  | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| <b>6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>  | <b>225'000</b>    | <b>289'247</b>    | <b>289'247</b>      | <b>272'644</b>    | <b>-16'603</b>  | <b>-5.7%</b>  |
| 61 Strassenverkehr                            | 106'244           | 111'490           | 111'290             | 108'879           | -2'411          | -2.2%         |
| 62 Öffentlicher Verkehr                       | 119'179           | 177'323           | 177'523             | 164'361           | -13'162         | -7.4%         |
| 63 Verkehr, übrige                            | -423              | 434               | 434                 | -596              | -1'030          | -237.4%       |
| 64 Nachrichtenübermittlung                    | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| <b>7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>         | <b>29'071</b>     | <b>34'523</b>     | <b>34'993</b>       | <b>27'744</b>     | <b>-7'249</b>   | <b>-20.7%</b> |
| 71 Wasserversorgung                           | -1'643            | -4'690            | -4'690              | -4'707            | -17             | 0.4%          |
| 72 Abwasserbeseitigung                        | 159               | 1                 | 1                   | -288              | -290            | -20'690.0%    |
| 73 Abfallwirtschaft                           | 1'277             | 1'040             | 1'010               | 2'149             | 1'139           | 112.7%        |
| 74 Verbauungen                                | 11'331            | 14'866            | 14'566              | 11'242            | -3'325          | -22.8%        |
| 75 Arten- und Landschaftsschutz               | 7'101             | 11'235            | 11'235              | 7'499             | -3'736          | -33.3%        |
| 76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung         | 812               | 1'040             | 940                 | 902               | -37             | -4.0%         |
| 77 Übriger Umweltschutz                       | 7'075             | 7'306             | 7'306               | 7'165             | -141            | -1.9%         |
| 78 F&E in Umweltschutz                        | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 79 Raumordnung                                | 2'958             | 3'724             | 4'624               | 3'782             | -842            | -18.2%        |
| <b>8 VOLKSWIRTSCHAFT</b>                      | <b>-255'629</b>   | <b>-503'794</b>   | <b>-358'391</b>     | <b>-436'450</b>   | <b>-78'059</b>  | <b>21.8%</b>  |
| 81 Landwirtschaft                             | 10'847            | 11'373            | 11'954              | 11'211            | -743            | -6.2%         |
| 82 Forstwirtschaft                            | 5'577             | 5'598             | 5'598               | 6'597             | 999             | 17.9%         |
| 83 Jagd und Fischerei                         | 558               | 1'082             | 1'082               | 1'042             | -40             | -3.7%         |
| 84 Tourismus                                  | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 85 Industrie, Gewerbe, Handel                 | 2'944             | 2'506             | 2'506               | 2'168             | -338            | -13.5%        |
| 86 Banken und Versicherungen                  | -201'605          | -298'614          | -153'614            | -214'695          | -61'081         | 39.8%         |
| 87 Brennstoffe und Energie                    | -82'380           | -234'119          | -234'319            | -251'135          | -16'815         | 7.2%          |
| 88 F&E in Volkswirtschaft                     | 8'431             | 8'379             | 8'401               | 8'361             | -40             | -0.5%         |
| 89 Sonstige gewerbliche Betriebe              | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| <b>9 FINANZEN UND STEUERN</b>                 | <b>-2'205'284</b> | <b>-2'102'719</b> | <b>-2'322'477</b>   | <b>-2'073'582</b> | <b>248'895</b>  | <b>-10.7%</b> |
| 91 Steuern                                    | -1'791'371        | -1'809'120        | -1'809'120          | -1'867'392        | -58'272         | 3.2%          |
| 92 Steuerabkommen                             | -                 | -                 | -                   | -                 |                 |               |
| 93 Finanz- und Lastenausgleich                | -253'693          | -319'060          | -319'060            | -318'747          | 313             | -0.1%         |
| 94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen          | -244'310          | -205'000          | -205'000            | -246'128          | -41'128         | 20.1%         |
| 95 Ertragsanteile, übrige                     | -2'472            | -1'054            | -1'054              | -3'109            | -2'055          | 195.0%        |
| 96 Vermögens- und Schuldenverwaltung          | -7'271            | -11'998           | -5'856              | -5'137            | 719             | -12.3%        |
| 97 Rückverteilungen                           | -1'057            | -921              | -921                | -1'914            | -993            | 107.9%        |
| 99 Nicht aufgeteilte Posten                   | 94'890            | 244'432           | 18'533              | 368'845           | 350'312         | 1'890.2%      |

**Eigenkapitalnachweis**

| in 1'000 Fr.   | 31.12.2017      | Jahres-<br>ergebnis | Zuweisung      | Verwen-<br>dung | Abschrei-<br>bung | Übertrag | 31.12.2018      |
|--|-----------------|---------------------|----------------|-----------------|-------------------|----------|-----------------|
| <b>Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-)<br/>gegenüber Spezialfinanzierungen im EK</b> | <b>-424'261</b> |                     | 779'702        | -561'695        |                   |          | <b>-206'254</b> |
| <b>Fonds, Legate, Stiftungen</b>   | <b>4'613</b>    |                     | 78             | -592            |                   |          | <b>4'099</b>    |
| <b>Rücklagen</b>   | <b>27'288</b>   |                     | 8'587          | -6'738          |                   |          | <b>29'136</b>   |
| <b>Reserven</b>  | <b>410'860</b>  |                     |                |                 |                   |          | <b>512'226</b>  |
| Ausgleichsreserve  | 119'000         |                     | 135'832        |                 |                   |          | 254'832         |
| Reserve Abgeltung Staatsgarantie AKB   | 85'059          |                     |                |                 |                   |          | 85'059          |
| Reserve Sacheinlage Spitalimmobilien   | 206'800         |                     |                | -34'467         |                   |          | 172'334         |
| <b>Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen</b>  | <b>-</b>        |                     |                |                 |                   |          | <b>-</b>        |
| <b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>   | <b>-</b>        |                     |                |                 |                   |          | <b>-</b>        |
| <b>Übriges Eigenkapital*</b>   | <b>812'676</b>  |                     | 109            |                 |                   |          | <b>812'785</b>  |
| <b>Bilanzfehlbetrag</b>  | <b>-509'665</b> |                     |                |                 |                   |          | <b>-414'179</b> |
| Kum. Bilanzfehlbetrag bis 31.12.2013   | -248'192        |                     |                |                 | 84'462            |          | -163'730        |
| Kum. Bilanzfehlbetrag ab 1.1.2014  | -287'676        | -23'160             |                |                 |                   |          | -310'836        |
| Abtrag. Fehlbetrag Finanzierungsr. ab 1.1.2014   | 26'203          |                     |                |                 | 34'184            |          | 60'387          |
| <b>Total Eigenkapital</b>  | <b>321'510</b>  | <b>-23'160</b>      | <b>924'308</b> | <b>-603'492</b> | <b>118'646</b>    |          | <b>737'812</b>  |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

\*Die Veränderung im übrigen Eigenkapital ist vorwiegend auf die Nachbilanzierung von Bankkonti zurückzuführen (vgl. Kapitel 14. in der Botschaft).

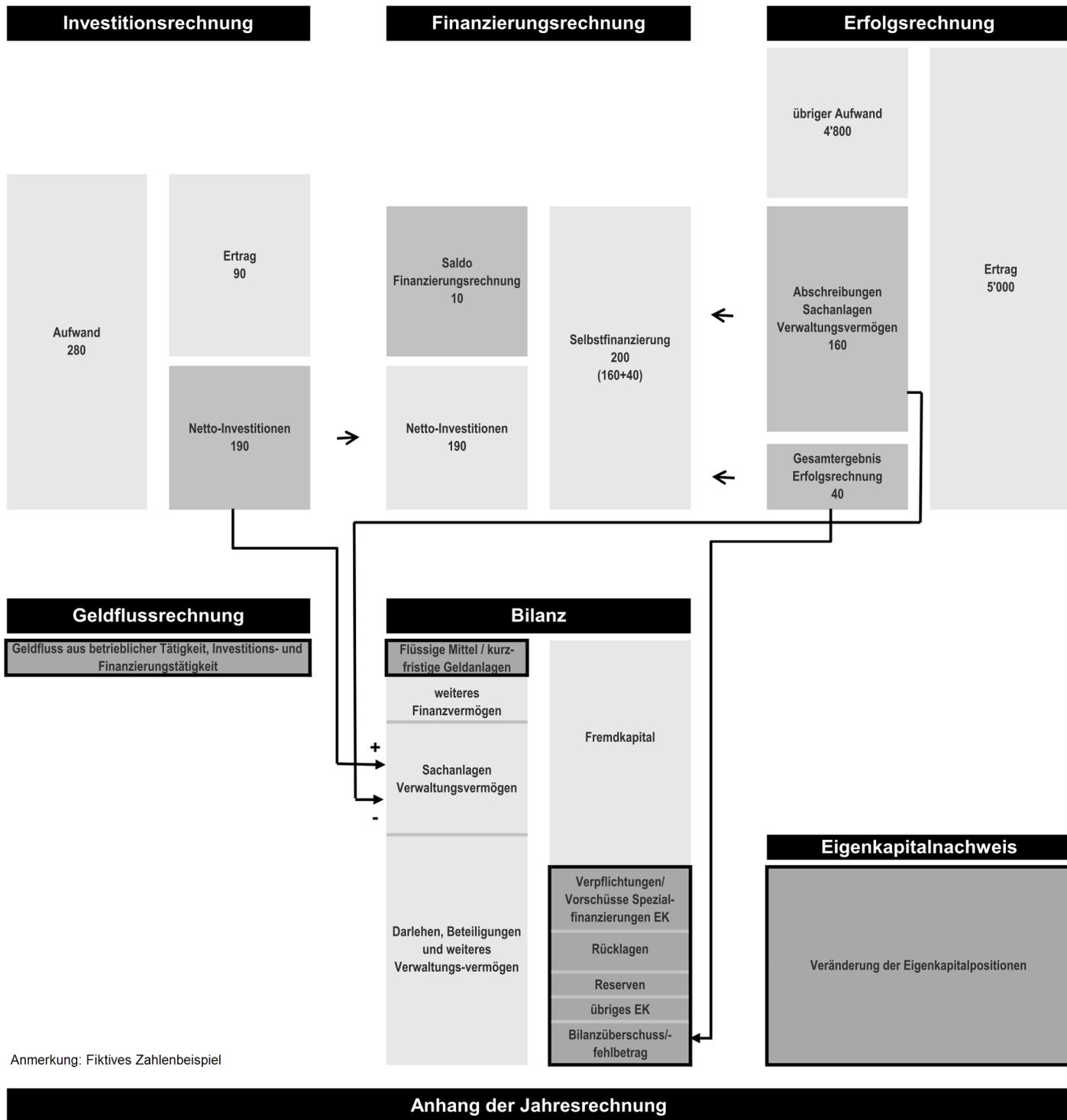
## Geldflussrechnung

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017      | JB<br>2018      |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>   | <b>-50'123</b>  | <b>-23'160</b>  |
| Abtragung kumulierte Ergebnisse Vorjahre / Fehlbetrag Finanzierungsrechnung     | 22'905          | 118'646         |
| Anpassung Verkehrswert Sachanlagen Finanzvermögen                               | -12'063         | -663            |
| Korrektur Anschaffungswert Sachanlagen Verwaltungsvermögen                      | 100             | -               |
| Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen                                  | 184'682         | 179'359         |
| Ausserplanmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen                            | 8'426           | 675             |
| Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge                                | -2'737          | -700            |
| Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen               | -1'231          | 1'081           |
| Zunahme (-) / Abnahme Forderungen   | -48'067         | -65'472         |
| Zunahme (-) / Abnahme aktive Rechnungsabgrenzung                                | -21'844         | 24'346          |
| Zunahme / Abnahme (-) laufende Verbindlichkeiten                                | -8'496          | -40'914         |
| Zunahme / Abnahme (-) passive Rechnungsabgrenzung                               | 20'479          | 51'415          |
| Zunahme / Abnahme (-) Rückstellungen  | 8'063           | -14'448         |
| Zunahme / Abnahme (-) Spezialfinanzierungen im Fremdkapital                     | -7'549          | -13'567         |
| Zunahme / Abnahme (-) Spezialfinanzierungen im Eigenkapital                     | 62'228          | 218'007         |
| Zunahme / Abnahme (-) Fonds, Legate, Stiftungen                                 | 77              | -514            |
| Zunahme / Abnahme (-) Rücklagen   | -2'850          | 1'848           |
| Zunahme / Abnahme (-) Reserven / übriges Eigenkapital                           | 93'631          | 101'475         |
| <b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>                                    | <b>246'120</b>  | <b>537'082</b>  |
| Investitionen Sachanlagen Verwaltungsvermögen                                   | -198'400        | -201'405        |
| Investitionen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen                    | -               | -1'004          |
| Eigene Investitionsbeiträge   | -42'012         | -33'499         |
| Durchlaufende Investitionsbeiträge  | -4'939          | -4'075          |
| <b>Geldabfluss aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen</b>                | <b>-245'351</b> | <b>-239'983</b> |
| Rückerstattungen  | 326             | 1               |
| Investitionsbeiträge für eigene Rechnung  | 89'578          | 76'679          |
| Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge  | 3'666           | 700             |
| Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen                    | 27'227          | 12'549          |
| Durchlaufende Investitionsbeiträge  | 4'939           | 4'075           |
| <b>Geldzufluss aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen</b>                | <b>125'736</b>  | <b>94'003</b>   |
| Zunahme (-) / Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen                 | -               | -               |
| Zunahme (-) / Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen                 | -4'173          | -9'402          |
| Zunahme (-) / Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen                                | 11'228          | 241             |
| <b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit Finanzvermögen</b>                            | <b>7'055</b>    | <b>-9'162</b>   |
| <b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>                         | <b>-112'560</b> | <b>-155'141</b> |
| Zunahme / Abnahme (-) kurzfristige Finanzverbindlichkeiten                      | -280'000        | -205'000        |
| Zunahme / Abnahme (-) langfristige Finanzverbindlichkeiten                      | 230'000         | -85'000         |
| <b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>                                     | <b>-50'000</b>  | <b>-290'000</b> |
| <b>Zunahme / Abnahme (-) Fonds flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b> | <b>83'560</b>   | <b>91'941</b>   |
| Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen per 1.1.                           | 183'646         | 267'206         |
| Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen per 31.12.                         | 267'206         | 359'147         |
| <b>Zunahme / Abnahme (-)</b>  | <b>83'560</b>   | <b>91'941</b>   |

+ = Geldzufluss / - = Geldabfluss

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

**V. Anhang**  
**Aargauer Rechnungsmodell**



Anmerkung: Fiktives Zahlenbeispiel

## 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 abgeschrieben:

- *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.

**Sachanlagen Finanzvermögen**

| in 1'000 Fr.                            | 31.12.2017    | Zugänge  | Abgänge     | Umglie-<br>dungen | Anpassung<br>Verkehrswert | 31.12.2018    |
|---|---------------|----------|-------------|-------------------|---------------------------|---------------|
| Grundstücke                             | 11'274        |          | -240        | 1'350             | 662                       | 13'046        |
| Gebäude                                 | 4'500         |          | -1          |                   | 1                         | 4'500         |
| <b>Total Sachanlagen Finanzvermögen</b> | <b>15'774</b> | <b>-</b> | <b>-241</b> | <b>1'350</b>      | <b>663</b>                | <b>17'546</b> |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

## Sachanlagen Verwaltungsvermögen

### Anschaffungs- und Buchwerte

| in 1'000 Fr.  | Anschaffungswert<br>31.12.2017 | Zugänge       | Abgänge       | Umgliederungen | Anschaffungswert<br>31.12.2018 | Buchwert<br>31.12.2018 |
|---|--------------------------------|---------------|---------------|----------------|--------------------------------|------------------------|
| Grundstücke inkl. Landwirtschaft                        | 335'407                        | 3'220         | -1'348        |                | 337'279                        | 337'279                |
| Wald  | 32'142                         |               | -112          |                | 32'030                         | 32'030                 |
| Gebäude   | 1'052'192                      | 6'172         | -623          | 6'069          | 1'063'809                      | 326'282                |
| Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden | 799'702                        | 14'095        | -176          | 7'712          | 821'334                        | 110'969                |
| Maschinen, Fahrzeuge                                    | 12'111                         |               | -460          |                | 11'650                         | 3'583                  |
| Informatik  | 92'653                         | 3'486         |               | 1'466          | 97'605                         | 13'985                 |
| Übrige Mobilien   | 2'532                          | 689           |               | 291            | 3'511                          | 1'741                  |
| Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke            | 20'240                         | 5'528         | -7            | -13'782        | 11'979                         | 11'979                 |
| Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik  | 4'344                          | 3'610         | -426          | -1'756         | 5'772                          | 5'772                  |
| <b>Total Anschaffungs- und Buchwerte</b>                | <b>2'351'322</b>               | <b>36'800</b> | <b>-3'153</b> | <b>-</b>       | <b>2'384'970</b>               | <b>843'621</b>         |

Anmerkung: Der Buchwert entspricht dem Anschaffungswert abzüglich den kumulierten Abschreibungen.

### Kumulierte Abschreibungen

| in 1'000 Fr.  | 31.12.2017       | planmässige<br>Abschrei-<br>bungen | ausserplan-<br>mässige Ab-<br>schreibungen | Umgliede-<br>rungen | Abgänge       | 31.12.2018       |
|---|------------------|------------------------------------|--|---------------------|---------------|------------------|
| Grundstücke inkl. Landwirtschaft                        | -                |                                    |  |                     |               | -                |
| Wald  | -                |                                    | 111  |                     | -111          | -                |
| Gebäude   | 716'103          | 22'047                             |  |                     | -623          | 737'527          |
| Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden | 686'293          | 24'132                             | 115  |                     | -176          | 710'364          |
| Maschinen, Fahrzeuge                                    | 7'483            | 1'045                              |  |                     | -460          | 8'067            |
| Informatik  | 73'301           | 10'302                             | 16   |                     |               | 83'620           |
| Übrige Mobilien   | 1'362            | 409                                |  |                     |               | 1'771            |
| Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke            | -                |                                    | 7  |                     | -7            | -                |
| Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik  | -                |                                    | 426  |                     | -426          | -                |
| <b>Total kumulierte Abschreibungen</b>                  | <b>1'484'542</b> | <b>57'935</b>                      | <b>675</b>                                 | <b>-</b>            | <b>-1'803</b> | <b>1'541'349</b> |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

**Beteiligungsspiegel**

| in 1'000 Fr.   | Gesellschaftsform | Gesellschaftskapital 2018 | Höhe Beteiligung 2018 | Buchwert 31.12.2018 | Ausschüttung an Kanton 2018 <sup>1</sup>    | Bilanzsumme <sup>2</sup> | Kantonsvertreter 31.12.2018 <sup>3</sup>   |
|--|-------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|---|--------------------------|--|
| Aargau Verkehr AG (AVA) <sup>4</sup>                                   | 2                 | 18'824                    | 45.2%                 | 8'504               | -   | 185'461                  | -  |
| Aargauische Gebäudeversicherung  | 1                 | -                         | -                     | -                   | Überschussanteil: 2'256                     | 1'498'609                | -  |
| Aargauische Kantonalkasse  | 1                 | 200'000                   | 100.0%                | 200'000             | Ausschüttung: 96'000                        | 26'961'318               | -  |
| Aargauische Pensionskasse  | 1                 | -                         | -                     | -                   | -   | 10'835'042               | Yvonne Reichlin, Leiterin Gemeindeabteilung, DVI; Flurina Stöckli, Leiterin Abteilung Personal und Organisation, DFR |
| AARGO-HOLZ AG  | 2                 | 150                       | 3.3%                  | 5                   | -   | 272                      | -  |
| AEW Energie AG   | 2                 | 45'000                    | 100.0%                | 45'000              | 19'000                                      | 1'712'437                | -  |
| Axpo Holding AG  | 2                 | 370'000                   | 14.0%                 | 51'707              | -   | 19'023'000               | -  |
| BG OST-SÜD Bürgerschaftsgenossenschaft für KMU                         | 5                 | 1'901                     | 1.6%                  | 30                  | 1   | 35'094                   | -  |
| BVG- und Stiftungsaufsicht Aargau                                      | 1                 | 500                       | 100.0%                | 500                 | Zins Dotationskapital: 3                    | 1'973                    | -  |
| Fachhochschule Nordwestschweiz   | 3                 | -                         | -                     | -                   | -   | 157'261                  | -  |
| Finanzierungsgesellschaft Immobilien Fachhochschule Nordwestschweiz AG | 2                 | 1'000                     | 100.0%                | 1'000               | -   | 196'790                  | -  |
| Genossenschaft Gewerbehäuser Q-37                                      | 5                 | 365                       | 2.7%                  | 10                  | -   | 6'407                    | -  |
| Hightech Zentrum Aargau AG   | 2                 | 100                       | 100.0%                | 100                 | -   | 3'782                    | -  |
| INFOSOLAR Genossenschaft   | 5                 | 21                        | 4.8%                  | 1                   | -   | 270                      | Nicola Ruch, Sektion Energiewirtschaft, BVU  |
| innovAARE AG   | 2                 | 2'270                     | 14.5%                 | 330                 | -   | 3'988                    | Hans Peter Fricker, Generalsekretär DVI  |
| Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik                            | 3                 | -                         | -                     | -                   | -   | 9'263                    | Olivier Dinichert, Leiter Abteilung Hochschulen und Sport, BKS   |
| Interkantonale Lehrmittelzentrale                                      | 3                 | -                         | -                     | -                   | -   | 1'300                    | -  |
| Interkantonale Polizeischule Hitzkirch                                 | 3                 | -                         | -                     | -                   | -   | 48'043                   | Landstatthalter Dr. Urs Hofmann  |
| IPM Institut für Public Management GmbH                                | 4                 | 50                        | 10.0%                 | 5                   | -   | 1'170                    | Yvonne Reichlin, Leiterin Gemeindeabteilung, DVI   |
| Kantonsspital Aarau AG   | 2                 | 250'600                   | 100.0%                | 250'600             | 280   | 644'358                  | -  |
| Kantonsspital Baden AG   | 2                 | 121'500                   | 100.0%                | 121'500             | 1'823                                       | 348'620                  | -  |
| Konsortium Bärengaben  | 7                 | -                         | 33.3% <sup>5</sup>    | -                   | -   | 46'488 <sup>5</sup>      | -  |
| Kraftwerk Ryburg-Schwörstadt AG  | 2                 | 30'000                    | 23.0%                 | 6'900               | Dividende: 414 Ertrag Energieverkauf: 1'816 | 45'005                   | Dr. Maurus Büsser, Generalsekretär BVU   |
| Limmattalbahn AG   | 2                 | 100                       | 25.0%                 | 25                  | -   | 85'794                   | Matthias Adelsbach, Stv. Leiter Abteilung Tiefbau, BVU   |
| Mobility Genossenschaft  | 5                 | 48'817                    | 0.0%                  | 0                   | Rückzahlung Anteilscheine: 33               | 110'626                  | -  |
| NSNW AG  | 2                 | 1'500                     | 33.3%                 | 500                 | 650   | 32'598                   | Dr. Maurus Büsser, Generalsekretär BVU; Rolf H. Meier, Leiter Abteilung Tiefbau, BVU                                 |
| Psychiatrische Dienste Aargau AG                                       | 2                 | 85'300                    | 100.0%                | 85'300              | 1'280                                       | 192'064                  | -  |
| Raurica Wald AG  | 2                 | 11'470                    | 0.6%                  | 66                  | 2   | 33'070                   | -  |
| Regionales Heilmittelinspektorat der Nordwestschweiz                   | 3                 | -                         | -                     | -                   | -   | 470                      | Renato Widmer, Kantonsapotheker, Abteilung Gesundheit, DGS   |

| in 1'000 Fr.  | Gesellschaftsform | Gesellschaftskapital 2018 | Höhe Beteiligung 2018 | Buchwert 31.12.2018 | Ausschüttung an Kanton 2018 <sup>1</sup>   | Bilanzsumme <sup>2</sup> | Kantonsvertreter 31.12.2018 <sup>3</sup>                  |
|---|-------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|--|--------------------------|---|
| Schulverlag plus AG                                   | 2                 | 2'200                     | 50.0%                 | 1'100               | 49   | 14'254                   | -   |
| Schweizer Bibliotheksdienst Genossenschaft            | 5                 | 961                       | 7.3%                  | 70                  | -  | 2'608                    | -   |
| Schweizer Salinen AG                                  | 2                 | 11'164                    | 7.2%                  | 800                 | 880  | 260'742                  | Regierungsrat Dr. Markus Dieth                            |
| Schweizerische Nationalbank                           | 6                 | 25'000                    | 2.5%                  | 625                 | Dividende: 38<br>Ertragsanteil:<br>104'868 | 843'306'400              | -   |
| SelFin Invest AG                                      | 2                 | 10'000                    | 8.0%                  | 800                 | 480  | 138'080                  | Regierungsrat Dr. Markus Dieth                            |
| Sondermülldeponie Kölliken                            | 7                 | 600                       | 41.7% <sup>6</sup>    | -                   | Verzinsung<br>Kapital: 7                   | 22'878                   | Regierungsrat Stephan Attiger                             |
| SVA Aargau  | 1                 | -                         | -                     | -                   | -  | 192'926                  | -   |
| SWISSLOS Interkantonale Landeslotterie Genossenschaft | 5                 | -                         | -                     | -                   | Ertragsanteil:<br>35'992                   | 800'531                  | Regierungsrat Dr. Markus Dieth                            |
| Tarifverbund A-Welle                                  | 7                 | -                         | -                     | -                   | -  | 80                       | Hans Ruedi Rihs, Leiter Sektion Öffentlicher Verkehr, BVU |
| VIACAR AG   | 2                 | 250                       | 60.0%                 | 150                 | 61   | 12'950                   | Hans Peter Fricker, Generalsekretär DVI                   |
| Zentrum für Demokratie Aarau                          | 7                 | -                         | -                     | -                   | -  | -                        | Landammann Alex Hürzeler                                  |
| <b>Total</b>  |                   | -                         | -                     | <b>775'627</b>      | <b>265'933</b>                             | -                        |   |

## Anmerkungen:

<sup>1</sup>Dividenden, andere entsprechend bezeichnet, ohne Steuern, Konzessionsgebühren, Abgeltung Staatsgarantie und Rückvergütungen aus Leistungsverträgen;

<sup>2</sup>Daten des letzten abgeschlossenen Geschäftsjahrs; im Falle eines Konzerns handelt es sich um die Bilanzsumme des Konzerns;

<sup>3</sup>Vertretung durch Mitglieder des Grossen Rats, des Regierungsrats oder Verwaltungsangestellte im obersten Leitungsorgan;

<sup>4</sup>Per 19. Juni 2018 fusionierte die Wynental- und Suhrentalbahn AG mit der BDWM Transport AG und änderte ihren Namen; Bilanzsumme der WSB; keine Ausschüttungen der beiden Bahnen;

<sup>5</sup>Anteil Kanton Aargau an Nachsorgefonds; Bilanzsumme: Bestand Nachsorgefonds; Solidarhaftung des Kantons wird bei den Eventualverpflichtungen geführt. <sup>6</sup>Konsortialanteil 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.  | 31.12.2017   | 31.12.2018   | Veränderung | Fälligkeit |            |            |            |            |           |            |            |            |           |            |     |
|---|--------------|--------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----|
|   |              |              |             | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2025       | 2026      | 2028       | 2029       | 2030       | 2031      |            |     |
| Geldmarktdarlehen                                       | 280          | 100          | -180        | 100        |            |            |            |            |           |            |            |            |           |            |     |
| öffentliche Anleihen                                    | 800          | 800          | 0           |            |            | 150        | 125        |            |           | 200        | 200        |            |           |            | 125 |
| Darlehen APK  | 345          | 255          | -90         | 60         | 40         |            | 35         | 75         | 45        |            |            |            |           |            |     |
| Schuldscheindarlehen                                    | 200          | 180          | -20         | 25         | 110        |            |            | 25         |           |            |            |            |           | 20         |     |
| <b>Total</b>  | <b>1'625</b> | <b>1'335</b> | <b>-290</b> | <b>185</b> | <b>150</b> | <b>150</b> | <b>160</b> | <b>100</b> | <b>45</b> | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>200</b> | <b>20</b> | <b>125</b> |     |
|   |              | <b>100%</b>  |             | 14%        | 11%        | 11%        | 12%        | 7%         | 3%        | 15%        | 15%        | 15%        | 1%        | 9%         |     |
| <b>Kennzahlen</b>                                       |              |              |             |            |            |            |            |            |           |            |            |            |           |            |     |
| Durchschnittlicher Zinssatz gewichtet                   | 0.80%        | 0.60%        | -0.20%      |            |            |            |            |            |           |            |            |            |           |            |     |
| Duration gewichtet                                      | 5.9 Jahre    | 6.3 Jahre    | 0.4 Jahre   |            |            |            |            |            |           |            |            |            |           |            |     |
| Anteil Geldmarktdarlehen an den Finanzverbindlichkeiten | 17.2%        | 7.5%         | -9.7%       |            |            |            |            |            |           |            |            |            |           |            |     |
| Anteil kurzfristige Finanzverbindlichkeiten             | 24.0%        | 13.9%        | -10.1%      |            |            |            |            |            |           |            |            |            |           |            |     |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

## Rückstellungsspiegel

| in 1'000 Fr.   | 31.12.2017    | Bildung      | Verwendung     | Auflösung     | 31.12.2018    |
|--|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte</b>    |               |              |                |               |               |
| Rückstellungen Ruhegehälter Regierungsräte (kurzfristig)       | 1'993         |              |                | -105          | 1'888         |
| <b>425 Steuern</b>   |               |              |                |               |               |
| Rückstellung Pauschale Steueranrechnung jur. Personen          | 3'563         | 2'632        |                |               | 6'195         |
| Rückstellung Pauschale Repartitionsansprüche Bundessteuern     | 356           |              |                | -240          | 116           |
| <b>430 Immobilien</b>  |               |              |                |               |               |
| Rückbau GOPS (Geschützte Operationsstelle Kantonsspital Baden) | 1'800         |              | -1'800         |               | -             |
| <b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>                       | <b>7'712</b>  | <b>2'632</b> | <b>-1'800</b>  | <b>-345</b>   | <b>8'199</b>  |
| <b>100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte</b>    |               |              |                |               |               |
| Rückstellungen Ruhegehälter Regierungsräte (langfristig)       | 34'185        | 137          |                | -1'259        | 33'063        |
| <b>430 Immobilien</b>  |               |              |                |               |               |
| Rückstellung Rückbau Mieterausbauten                           | 895           | 300          |                |               | 1'195         |
| <b>535 Gesundheit</b>  |               |              |                |               |               |
| Rückstellung Ausstände KK Prämien und Kostenbeteiligungen      | 49'513        | 2'329        | -16'443        |               | 35'400        |
| <b>Total langfristige Rückstellungen</b>                       | <b>84'593</b> | <b>2'766</b> | <b>-16'443</b> | <b>-1'259</b> | <b>69'657</b> |
| <b>Total Rückstellungen</b>                                    | <b>92'305</b> | <b>5'398</b> | <b>-18'243</b> | <b>-1'604</b> | <b>77'857</b> |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

### Erläuterungen zu den einzelnen Rückstellungen

- 100 Bildung von langfristigen Rückstellungen für die nicht mehr aktiven Regierungsräte beziehungsweise deren Hinterbliebene sowie Auflösung von Rückstellungen für die aktiven Regierungsräte.
- 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 Lizenzerträgen 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 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.
- 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.)

## Spezialfinanzierungen Fremdkapital

| in 1'000 Fr.                                    | 31.12.2017    | Aufwand        | Ertrag        | 31.12.2018    |
|---|---------------|----------------|---------------|---------------|
| <b>335 Sport</b>                                |               |                |               |               |
| Swisslos-Sportfonds                             | 30'385        | -14'983        | 6'840         | 22'241        |
| <b>410 Finanzen</b>                             |               |                |               |               |
| Swisslos-Fonds                                  | 53'502        | -35'368        | 29'944        | 48'078        |
| <b>Total Spezialfinanzierungen Fremdkapital</b> | <b>83'886</b> | <b>-50'352</b> | <b>36'784</b> | <b>70'319</b> |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

## Spezialfinanzierungen Eigenkapital

| in 1'000 Fr.                                    | 31.12.2017      | Aufwand         | Ertrag         | 31.12.2018      |
|---|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| <b>240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich</b> |                 |                 |                |                 |
| Finanzausgleich                                 | 147'366         | -100'227        | 68'604         | 115'743         |
| <b>410 Finanzen</b>                             |                 |                 |                |                 |
| Sonderlasten                                    | -881'534        | -5'489          | 218'588        | -668'436        |
| <b>535 Gesundheit</b>                           |                 |                 |                |                 |
| Ausbildungsverpflichtung                        | 2'253           | -783            | 3'636          | 5'106           |
| <b>540 Militär und Bevölkerungsschutz</b>       |                 |                 |                |                 |
| Ersatzbeiträge Zivilschutz-Schutzraumbauten     | 19'337          | -48             | 3'620          | 22'909          |
| <b>610 Raumentwicklung</b>                      |                 |                 |                |                 |
| Mehrwertabgabe                                  | -137            | -375            | 210            | -302            |
| <b>635 Verkehrsangebot</b>                      |                 |                 |                |                 |
| öV-Infrastruktur                                | -               | -13'387         | 71'682         | 58'295          |
| <b>640 Verkehrsinfrastruktur</b>                |                 |                 |                |                 |
| Strassenrechnung                                | 288'455         | -296'386        | 268'362        | 260'430         |
| <b>Total Spezialfinanzierungen Eigenkapital</b> | <b>-424'261</b> | <b>-416'695</b> | <b>634'702</b> | <b>-206'254</b> |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

## Rücklagen

| in 1'000 Fr.   | 31.12.2017    | Einlagen     | Entnahmen     | 31.12.2018    |
|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>225 Migration und Integration</b>                           |               |              |               |               |
| Integrationsbeitrag Bund                                       | 4'054         | 7'007        | -3'444        | 7'617         |
| <b>230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration</b> |               |              |               |               |
| Vollzug der Arbeitslosenversicherung                           | 500           | 932          | -125          | 1'308         |
| <b>325 Hochschulen</b>   |               |              |               |               |
| Ausbildungsbeiträge  | 50            |              |               | 50            |
| <b>430 Immobilien</b>  |               |              |               |               |
| Baulicher Unterhalt  | 4'590         |              |               | 4'590         |
| <b>440 Landwirtschaft</b>                                      |               |              |               |               |
| Darlehen Landwirtschaft  | 50            | 250          |               | 300           |
| <b>515 Betreuung Asylsuchende</b>                              |               |              |               |               |
| Nothilfepauschale Bund   | 4'585         |              | -1'600        | 2'985         |
| <b>533 Verbraucherschutz</b>                                   |               |              |               |               |
| Tierseuchenbekämpfung  | 4'543         | 200          |               | 4'743         |
| <b>535 Gesundheit</b>  |               |              |               |               |
| Alkoholzehntel   | 2'655         |              | -264          | 2'391         |
| Spielsuchtbekämpfung   | 660           | 32           |               | 692           |
| <b>645 Wald, Jagd und Fischerei</b>                            |               |              |               |               |
| Waldrodung   | 5'600         | 166          | -1'306        | 4'460         |
| <b>Total Rücklagen</b>   | <b>27'288</b> | <b>8'587</b> | <b>-6'738</b> | <b>29'136</b> |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

**Fonds, Legate und Stiftungen**

| in 1'000 Fr.   | 31.12.2017   | Einlagen     | Entnahmen   | 31.12.2018   |
|--|--------------|--------------|-------------|--------------|
| <b>315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten</b>           |              |              |             |              |
| Behindertenfonds   | 173          | 0            | -26         | 147          |
| <b>320 Berufsbildung und Mittelschule</b>                  |              |              |             |              |
| Alte Kantonsschule Aarau Reisefonds                        | 52           | 0            | -0          | 52           |
| Alte Kantonsschule Aarau Stipendienfonds                   | 211          | 1            | -1          | 210          |
| Alte Kantonsschule Aarau Jubiläumsabgabe AKB (Fonds)       | 37           | 0            | -0          | 37           |
| Gewerblicher Berufsbildungsfonds                           | 117          | 0            | -1          | 117          |
| Kantonsschule Baden Jubiläumsabgabe AKB (Fonds)            | 12           | 0            | -3          | 9            |
| Kantonsschule Wettingen Kultur- und Reisefonds             | 8            | 0            | -0          | 8            |
| Kantonsschule Wettingen Stipendienfonds                    | 39           | 0            | -1          | 39           |
| Kantonsschule Wohlen Reisefonds                            | 12           | 0            | -0          | 12           |
| Neue Kantonsschule Aarau Reisefonds                        | 16           | 0            | -4          | 12           |
| Oehler-Stiftung  | 137          | 0            | -1          | 137          |
| Stiftung Aarg. Bau- und Wirtfachschnle                     | 66           | 3'230        | -2          | 3'295        |
| Robert Roth Fonds  | 272          | 3            | -1          | 273          |
| <b>325 Hochschulen</b>                                     |              |              |             |              |
| Karl Herr Stiftung   | 1'702        | 4            | -28         | 1'679        |
| Fonds Erbschaft Alice Weiersmüller                         | 1'009        | 3            |             | 1'012        |
| <b>340 Kultur</b>  |              |              |             |              |
| Denkmalpflege Legat Ruth Häfeli                            | 72           | 0            | -0          | 72           |
| Kulturfonds  | 77           | 0            | -0          | 77           |
| Kulturstiftung Pro Argovia                                 | 100          | 0            | -1          | 100          |
| Stiftung Schloss Lenzburg                                  | 58           | 54           | -80         | 32           |
| Wasserrad-Fonds Schloss Hallwyl                            | 13           | 0            | -0          | 13           |
| <b>510 Soziale Sicherheit</b>                              |              |              |             |              |
| Sozialfonds  | 227          | 7            | -9          | 224          |
| <b>540 Militär und Bevölkerungsschutz</b>                  |              |              |             |              |
| Winkelriedfonds  | 122          | 0            | -1          | 122          |
| <b>Total Fonds, Legate und Stiftungen im Fremdkapital*</b> | <b>4'536</b> | <b>3'303</b> | <b>-160</b> | <b>7'679</b> |
| <b>535 Gesundheit</b>                                      |              |              |             |              |
| Hugo und Elsa Isler-Fonds                                  | 4'613        | 78           | -592        | 4'099        |
| <b>Total Fonds, Legate und Stiftungen im Eigenkapital</b>  | <b>4'613</b> | <b>78</b>    | <b>-592</b> | <b>4'099</b> |

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.   | JB<br>2017 | JB<br>2018 |
|---|------------|------------|
| <p><b>235 Register und Personenstand</b></p> <p><b>BVG- und Stiftungsaufsicht Aargau</b></p> <p>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.</p> <p>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.</p>  | klein      | klein      |
| <p><b>325 Hochschulen</b></p> <p><b>Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW)</b></p> <p>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 2018 mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von rund 11,7 Millionen Franken ab (provisorischer Abschluss). Darin enthalten ist die Bildung einer ausserordentlichen Rückstellung über 11 Millionen Franken. Per 31.12.2018 stehen den Verbindlichkeiten von rund 114 Millionen Franken Aktiven von rund 150 Millionen Franken gegenüber. Das Eigenkapital beträgt neu rund 36 Millionen Franken.</p> <p>Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, wird als gering beurteilt.</p>                         | klein      | klein      |
| <p><b>Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik Zürich (HfH)</b></p> <p>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. 2018 standen den Verbindlichkeiten von 6,1 Millionen Franken Aktiven von 8,8 Millionen Franken gegenüber. Das ausgewiesene Eigenkapital betrug 2,7 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>  | klein      | klein      |
| <p><b>Zentrum für Demokratie (ZDA)</b></p> <p>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><b>410 Finanzen</b></p> <p><b>Aargauische Kantonbank (AKB)</b></p> <p>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> <p>Per 31.12.2018 stehen gemäss dem noch nicht testierten Jahresabschluss den Verbindlichkeiten von 25'960 Millionen Franken sowie den Verpflichtungen ausserhalb der Bilanz von 1'287 Millionen Franken Aktiven von 28'351 Millionen Franken gegenüber. Das Eigenkapital, die ausgewiesenen Reserven und Rückstellungen sowie der Jahresgewinn betragen 2'391 Millionen Franken.</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.</p> | hoch       | mittel     |

| Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr.  | JB<br>2017 | JB<br>2018 |
|--|------------|------------|
| 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.  |            |            |
| <b>420 Personal</b>  |            |            |
| <b>Dienstaltersgeschenke kantonales Personal und Lehrpersonen</b>  | 41'043     | 41'878     |
| 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.  |            |            |
| Da die Wahrscheinlichkeit jährlich zunimmt, dass Mitarbeitende bzw. Lehrpersonen austreten und das Dienstaltersgeschenk nicht beziehen können, wurde die Eventualverpflichtung jährlich um -5 Prozent korrigiert. In den nächsten 5 Jahre können demzufolge Dienstaltersgeschenke von insgesamt rund 41,9 Millionen Franken (Löhne und Arbeitgeberbeiträge) anfallen, davon für das kantonale Personal rund 12,1 Millionen Franken beziehungsweise für die Lehrpersonen rund 29,8 Millionen Franken.   |            |            |
| <b>Praxisänderung der Ferienguthaben bei Änderung des Beschäftigungsgrads</b>  | -          | klein      |
| Der Regierungsrat wird im Februar 2019 entscheiden, ob eine Praxisänderung der Ferienguthaben bei Änderung des Beschäftigungsgrads beim kantonalen Personal erfolgt. Die finanzielle Auswirkung dieser Praxisänderung kann nicht abgeschätzt werden.   |            |            |
| <b>430 Immobilien</b>  |            |            |
| <b>Mettauertal, Parzelle 135</b>   | mittel     | 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 ebenfalls 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). |            |            |
| <b>Altlasten Schäferwiese Kantonsspital Aarau</b>  | 800        | 800        |
| Sanierungsverpflichtung gemäss Vertrag zum Eigentumsübertrag der Immobilien an die Spital Aktiengesellschaften.  |            |            |
| <b>Telli, EG und Parking UG1/UG2</b>   | 5'000      | 5'000      |
| 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). Unter Berücksichtigung des Besitzerwechsels des Tellizentrums, der Ungenauigkeit der Kostenschätzung (+/- 25 %) und der unklaren Gesamtstrategie mit dem Telli Hochhaus, kann zum jetzigen Zeitpunkt keine zuverlässige Sanierungsplanung gemacht werden.     |            |            |
| <b>Rückbau Mieterausbauten</b>   | 3'982      | 3'869      |
| 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.   |            |            |
| <b>Alte Reithalle Aarau; Heimfall Gebäude, Einrichtungen und Anlagen</b>   |            | klein      |
| 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.                        |            |            |
| 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.  |            |            |

| Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr.  | JB<br>2017 | JB<br>2018 |
|--|------------|------------|
| <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><b>440 Landwirtschaft</b></p> <p><b>Investitionskredite in der Landwirtschaft</b></p> <p>Tragung von Verlusten aus der Gewährung von Darlehen nach Art. 111 des Bundesgesetzes über die Landwirtschaft (SR 910.1). Das Eventualrisiko entspricht der Summe des Fonds de roulement, welchen der Bund dem Kanton Aargau für Investitionskredite zur Verfügung stellt.</p> <p>Per 31.12.2018 sind Darlehen von 109 Millionen Franken ausstehend sowie 15 Millionen Franken als liquide Mittel bestehend. Allfällige Verluste aus der Gewährung von Investitionskrediten sind vom Kanton zu tragen.</p> <p>Das Verlustrisiko pro Schuldner liegt bei durchschnittlich Fr. 134'000.–. Die Kredite sind mit Grundpfand abgesichert. Bei besonders kleinen Kreditsummen kann die Sicherstellung ausnahmsweise mittels Faustpfand oder Zession der Direktzahlungsguthaben des Bundes erfolgen.</p> <p>Bis heute ist kein Verlustfall eingetreten. Die zunehmende Dynamik der Märkte sowie das Wachstums und die Spezialisierung der Landwirtschaftsbetriebe bedeuten grundsätzlich eine Zunahme der Risiken. Dank dem soliden Grundbesitz der Landwirtschaftsbetriebe verfügen die Investitionskredite aber auch in Zukunft über eine generell sehr gute Grundpfandsicherheit.</p>  | 124'848    | 124'848    |
| <p><b>535 Gesundheit</b></p> <p><b>Rückzahlung an die Spitäler und / oder Gemeinden aufgrund definitiver Tarife in der Spitalfinanzierung</b></p> <p>Sofern im Zeitpunkt der Tarifenwendung 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 2018 werden im Jahresabschluss 2018 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 und / oder Gemeinden 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> <p><b>Prämienverbilligung</b></p> <p>Gemäss Art. 65 KVG müssen die Kantone Personen in wirtschaftlich schwierigen Verhältnissen Prämienverbilligung gewähren. Die Prämien von Kindern und jungen Erwachsenen in Ausbildung müssen zudem gemäss Art. 65 Abs. 1<sup>bis</sup> KVG bis zur mittleren Einkommensgrenze zu mindestens 50 % (ab 2021 80 %) verbilligt werden.</p> <p>Es besteht grundsätzlich, vor allem aber in Folge des Bundesgerichtsurteils bezüglich Einkommensgrenze bei der Prämienverbilligung im Kanton Luzern Möglichkeit, dass Klagen von Personen eingereicht werden, die keine oder nach ihrer Meinung eine zu tiefe Prämienverbilligung zugesprochen erhalten haben. Insbesondere für das Jahr 2017 (erstes Jahr der Umsetzung der neuen Systematik) im dem der Kanton Aargau in Bezug auf die Einkommensgrenze verhältnismässig tiefe Prämienverbilligungen gewährt hat, besteht ein gewisses Risiko, dass ein Gerichtsurteil zu einer allfälligen Nachzahlung führen könnte. Einen konkreten Grenzwert, ab welchem individuelle Prämienverbilligungen ausgerichtet werden müssen, legt das Bundesgericht in seinem Urteil aus Rücksicht auf die Autonomie der Kantone allerdings nicht fest.</p> <p>Zu bemerken ist allerdings, dass der Kanton Aargau im Vergleich zum Kanton Luzern sogar im Übergangsjahr 2017 wesentlich höhere individuelle Prämienverbilligungen ausrichtete; hinzu kommt, dass ab 2018 eine Korrektur erfolgte und die Einkommensgrenzen im Kanton Aargau angehoben wurden.</p> <p>Ob eine Klage auch im Kanton Aargau erfolgreich sein würde, ist in Abklärung und kann aus heutiger Sicht noch nicht beurteilt werden. Gleichzeitig werden Abklärungen hinsichtlich eines Handlungsbedarfs im laufenden Jahr 2019 und in den folgenden Jahren unternommen.</p> | mittel     | mittel     |
|  |            | mittel     |

| Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr.   | JB<br>2017 | JB<br>2018 |
|---|------------|------------|
| <p><b>545 Sozialversicherungen</b></p> <p><b>Sozialversicherungen Aargau (SVA)</b></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).</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 (KVGG; 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 KVGG). 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 Prämienverbilligungen handelt, würde ein Schaden sofort, ab Nichterhalt bei den Bezügem, 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><b>615 Energie</b></p> <p><b>Das Gebäudeprogramm</b></p> <p>Um die CO<sub>2</sub>-Emissionen im Gebäudebereich zu senken, entschädigt "Das Gebäudeprogramm" den Hauseigentümern Fördermittel an eine bessere Wärmedämmung und an den Einsatz erneuerbarer Energien. Diese Mittel stammen aus der Teilzweckbindung der CO<sub>2</sub>-Abgabe auf Brennstoffen und betragen derzeit maximal 300 Millionen Franken pro Jahr. Die entsprechenden Mittel überweist der Bund gestützt auf eine Programmvereinbarung direkt an die EnDK (Energiedirektorenkonferenz), welche im Auftrag der Kantone diesen Programmteil umsetzt. Dieser Teil wird von der nationalen Dienstleistungszentrale im Auftrag der EnDK geführt und von verschiedenen Gremien mit Kantons- und Bundesvertretern begleitet. Die Zahlungen der Förderbeiträge erfolgen in der Regel direkt an Gesuchsteller und nicht über die Kantone.</p> <p><b>Kraftwerk Klingnau Neukonzessionierung; Verpflichtungen des Kantons aufgrund des Heimfalls und der damit verbundenen Vereinbarung gegenüber dem Kraftwerksbetreiber</b></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 dieses Jahr 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>   | 2'706      | 322        |
|   | klein      | klein      |

| Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr.   | JB<br>2017 | JB<br>2018 |
|---|------------|------------|
| <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 (vgl. Ausführungen bei den Eventualguthaben). Da der Aufwand für die Entsorgung belasteter Sedimente im Klingnauer Stausee noch nicht feststeht und erst längerfristig anfällt, wird dies bei den Eventualverpflichtungen ohne Nennung einer Zahl berücksichtigt.</p>   |            |            |
| <p><b>630 Umweltsanierung</b><br/> <b>Sondermülldeponie Kölliken (SMDK)</b><br/> <b>Solidarhaftung als einfacher Gesellschafter des Konsortiums SMDK</b><br/> 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. Der Abbruch der Hallen konnte 2018 abgeschlossen werden. Im Herbst 2018 wurde das Baugesuch für die vollständige Wiederauffüllung und Endgestaltung des Deponieareals öffentlich aufgelegt. Im Frühjahr 2019 werden das Anschlussgleis zurückgebaut und die tief liegenden Kontaminationen im westlichen Bereich des Deponieareals mittels Grosslochbohrungen ausgehoben; die entsprechende Planung wurde 2018 abgeschlossen. Ab 2021 folgt die Nachsorgephase.</p> <p>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.</p> <p><b>Deponie „Bärengraben“</b><br/> <b>Solidarhaftung als Konsortialer des Konsortiums Nachsorge Deponie „Bärengraben“.</b><br/> <b>Nachsorgebetrieb installiert</b><br/> Das Konsortium Nachsorge Deponie Bärengraben für die Nachsorge während 80 Jahren, bestehend aus dem Kanton und der Ortsbürgergemeinde Würenlingen, ist konstituiert.</p> <p>Für die Finanzierung haben die Parteien einen gemeinsamen Fonds errichtet (GRB Nr. 2004-2183 vom 2. November 2004). Der Fondsbestand per 31.12.2018 beträgt 43,58 Millionen Franken.</p> <p>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.</p> | 69'609     | 69'609     |
| <p><b>635 Verkehrsangebot</b><br/> <b>Tarifverbund A-Welle (A-Welle)</b><br/> <b>Solidarhaftung als einfacher Gesellschafter gemäss Vereinbarung über den Tarifverbund A-Welle vom 1. Januar 2009 (SAR 995.030).</b><br/> Der Jahresabschluss 2018 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.   | JB<br>2017 | JB<br>2018 |
|--|------------|------------|
| <b>100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte (BKS)</b>  |            |            |
| <b>Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen</b>   |            |            |
| Stiftung Langmatt Sidney und Jenny Brown, Baden, Restaurierung Villa und Kunstgut, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds<br>Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 1989, keine Sicherstellung vorhanden  | 800        | 800        |
| Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds<br>Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 1997/2005; grundpfandgesichert   | 1'070      | 1'070      |
| Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds<br>Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 16.09.2009; grundpfandgesichert  | 2'000      | 2'000      |
| <b>335 Sport</b>   |            |            |
| <b>Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen</b>   |            |            |
| Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Sportfonds<br>Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 29.08.2005; grundpfandgesichert   | 350        | 350        |
| <b>420 Personal</b>  |            |            |
| <b>Arbeitgeberbeitragsreserven bei der Aargauischen Pensionskasse (APK)</b>  |            |            |
| Stand der ordentlichen AGBR des Kantons Aargau bei der APK per 31.12.2018*   | -          | -          |
| Der Saldo per 31.12.2018 beträgt weiterhin Fr. 0.–.  |            |            |
| Die Arbeitgeberreserve mit Verwendungsverzicht wies per 31.12.2018 einen Stand von 770 Millionen Franken auf (31.12.2017: 770 Millionen Franken).  |            |            |
| <b>430 Immobilien</b>  |            |            |
| <b>Mettauertal, Parzelle 135</b>   |            |            |
| 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 ebenfalls 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. | mittel     | klein      |
| <b>Alte Reithalle, Heimfall</b>  |            |            |
| 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.  |            | klein      |
| <b>Torfeld Nord, Heimfall</b>  |            |            |
| 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 Verkehrswertes.   |            | mittel     |
| <b>535 Gesundheit</b>  |            |            |
| <b>Rückzahlung an die Spitäler und / oder Gemeinden aufgrund definitiver Tarife in der Spitalfinanzierung</b>  |            |            |
| 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.  | mittel     | mittel     |
| Für die Jahre 2012 bis 2018 werden im Jahresabschluss 2018 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 und / oder Gemeinden sind potentiell möglich. Zum aktuellen Zeitpunkt ist keine präzise Aussage zu der betragsmässigen Grössenordnung der Eventualguthaben möglich.   |            |            |
| Unter den gegebenen Voraussetzungen wird die Eintrittswahrscheinlichkeit als mittel eingestuft, da die Beschlüsse der Vertragsparteien nicht beeinflusst werden können.  |            |            |

| in 1'000 Fr.  | JB<br>2017 | JB<br>2018 |
|---|------------|------------|
| <b>635 Verkehrsangebot</b>  |            |            |
| <b>Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen</b>  |            |            |
| Aargau Verkehr AG (AVA), Aarau: bedingt rückzahlbare Darlehen gestützt auf Eisenbahngesetz (EBG Art. 56) (ehemals BDWM Transport AG)                  |            |            |
| Abgeschlossen sind von 1966 bis 31.12.2018 neun Vereinbarungen sowie drei Zusatzvereinbarungen für den Ausbau und die Erneuerung der Infrastruktur.** | 52'535     | 52'535     |
| <br>  |            |            |
| Aargau Verkehr AG (AVA), Aarau: bedingt rückzahlbare Darlehen gestützt auf Eisenbahngesetz (EBG Art. 56) (ehemals Wynental-Suhrentalbahn WSB)         |            |            |
| Abgeschlossen sind von 1965 bis 31.12.2018 sieben Vereinbarungen, ein Rahmenkredit (2007-2010) und zwei Leistungsvereinbarungen.**                    | 75'384     | 73'983     |

## 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) gewähren Bund und Kantone für die Erstellung und Ergänzung der Eisenbahninfrastruktur Beiträge in Form von bedingt rückzahlbaren, unverzinslichen Darlehen. Rollmaterialbeschaffungen werden in Form von 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  
2018**

Bis zum Buchungsschluss vom 5. Februar 2019 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-<br>kredite | Nachtrags-<br>kredite mit<br>Komen-<br>sation | Verschie-<br>bung <sup>1</sup> | Budget-<br>übertragung <sup>2</sup> | Total<br>Budget-<br>anpassungen | Laufnummer/<br>Kompensation/<br>Steuergrösse/AB |
|--------------|--|-----------------------|---|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|---|
| <b>100</b>   | <b>Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte</b>      |                       |   |                                |                                     | <b>400</b>                      |   |
| GBVK         | Hightech-Areale  |                       |   |                                | 22                                  |                                 |   |
| GBVK         | Zentrale Dienstleistungen DVI                                |                       |   | 110                            |                                     |                                 | 1 GB 240  |
| IRVK         | IT Projekt Ausbau Tutoris (eGov) (DGS)                       |                       |   |                                | 68                                  |                                 |   |
| GBVK         | eGOV Baubewilligungen EBP (BVU)                              |                       |   |                                | 200                                 |                                 |   |
| <b>120</b>   | <b>Zentrale Stabsleistungen</b>                              |                       |   |                                |                                     | <b>58</b>                       |   |
| GBVK         | Weiterentwicklung Intranet                                   |                       |   |                                | 58                                  |                                 |   |
| <b>210</b>   | <b>Polizeiliche Sicherheit</b>                               |                       |   |                                |                                     | <b>-358</b>                     |   |
| IRVK         | Erneuerung Einsatzmittel Korps                               |                       |   |                                | 50                                  |                                 |   |
| IRVK         | KIS/ABI -Ersatz  |                       |   |                                | 392                                 |                                 |   |
| GB           | Unterschreitungen im Personalaufwand                         |                       |   | -800                           |                                     |                                 | 2 GB 250  |
| <b>240</b>   | <b>Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich</b>                  |                       |   |                                |                                     | <b>-110</b>                     |   |
| GBVK         | Gemeindedatenausgleich                                       |                       |   | -110                           |                                     |                                 | 1 GB 200  |
| <b>250</b>   | <b>Strafverfolgung</b>                                       |                       |   |                                |                                     | <b>800</b>                      |   |
| GB           | Mindererträge Strafbefehlsgebühren                           |                       |   | 800                            |                                     |                                 | 2 GB 210  |
| <b>255</b>   | <b>Straf- und Massnahmenvollzug</b>                          |                       |   |                                |                                     | <b>-350</b>                     |   |
| IRVK         | Verschiebung Mittel Ersatz Technikraum TERA zu AB 430 IMAG * |                       |   | -350                           |                                     |                                 | 3 IRVK 430                                      |
| <b>310</b>   | <b>Volksschule</b>   |                       |   |                                |                                     | <b>-525</b>                     |   |
| GB           | Unterricht   |                       |   | -525                           |                                     |                                 | 4 GB 325/340                                    |
| <b>325</b>   | <b>Hochschulen</b>   |                       |   |                                |                                     | <b>295</b>                      |   |
| GB           | Ausbildungsbeiträge  |                       |   | 295                            |                                     |                                 | 4 GB 310  |
| <b>340</b>   | <b>Kultur</b>  |                       |   |                                |                                     | <b>230</b>                      |   |
| GB           | Denkmalpflege  |                       |   | 230                            |                                     |                                 | 4 GB 310  |
| <b>410</b>   | <b>Finanzen</b>  |                       |   |                                |                                     | <b>195</b>                      |   |
| GB           | Führung und Unterstützung Finanzen                           |                       |   | 60                             |                                     |                                 | 5 GB 440  |
| GBVK         | ELBA - Wiederkehrende Kosten                                 |                       |   | 20                             |                                     |                                 | 6 GBVK 435                                      |
| GBVK         | Reformmodul Finanz. Steuerung / GAF-Rev.                     |                       |   | 70                             |                                     |                                 | 6 GBVK 435                                      |
| IRVK         | Rechnungswesen und Systeme                                   |                       |   | 45                             |                                     |                                 | 7 IRVK 435                                      |
| <b>420</b>   | <b>Personal</b>  |                       |   |                                |                                     | <b>221</b>                      |   |
| IRVK         | Zentrale Personal- & Lohnadministration                      |                       |   | 185                            |                                     |                                 | 7 IRVK 435                                      |
| GBVK         | Case Management  |                       |   | 36                             |                                     |                                 | 6 GBVK 435                                      |
| <b>425</b>   | <b>Steuern</b>   |                       |   |                                |                                     | <b>-1'500</b>                   |   |
| IRVK         | Steuern natürliche Personen                                  |                       |   | -1'000                         |                                     |                                 | 8 IR 430  |
| IRVK         | Steuern juristische Personen                                 |                       |   | -500                           |                                     |                                 | 8 IR 430  |
| <b>430</b>   | <b>Immobilien</b>  |                       |   |                                |                                     | <b>1'850</b>                    |   |
| IR           | Portfoliomanagement  |                       |   | 1'500                          |                                     |                                 | 8 IRVK 425                                      |
| IRVK         | Ausführung Ersatz Technikraum TERA*                          |                       |   | 350                            |                                     |                                 | 3 IRVK 255                                      |
| <b>435</b>   | <b>Informatik</b>  |                       |   |                                |                                     | <b>-356</b>                     |   |
| IRVK         | Applikationsmanagement                                       |                       |   | -230                           |                                     |                                 | 7 IRVK 410/420                                  |
| GBVK         | Storage IS Wartung   |                       |   | -10                            |                                     |                                 | 6 GBVK 410/420                                  |
| GBVK         | SecurMail integrierte Lösung                                 |                       |   | -112                           |                                     |                                 | 6 GBVK 410/420                                  |
| GBVK         | eUmzugAG (GB)  |                       |   | -4                             |                                     |                                 | 6 GBVK 410/420                                  |
| <b>440</b>   | <b>Landwirtschaft</b>  |                       |   |                                |                                     | <b>521</b>                      |   |
| GB           | Landwirtschaftliches Zentrum Liebegg                         |                       |   | -60                            |                                     |                                 | 5 GB 410  |
| IR           | Wiederherstellung Unwetterschäden 2017                       | 581                   |   |                                |                                     |                                 |   |
| <b>510</b>   | <b>Soziale Sicherheit</b>                                    |                       |   |                                |                                     | <b>-380</b>                     |   |
| GBVK         | Schwelleneffekt/Harmon.Bedarfsleist.                         |                       |   |                                | 18                                  |                                 |   |
| GBVK         | Fam.erg.Kinderbetr./ Berat. der GDE                          |                       |   |                                | 3                                   |                                 |   |
| GB           | OSH B- und F-Flüchtlinge                                     |                       |   | -400                           |                                     |                                 | 9 GB 515  |

| in 1'000 Fr.                             |  | Nachtrags-<br>kredite | Nachtrags-<br>kredite mit<br>Komen-<br>sation | Verschie-<br>bung <sup>1</sup> | Budget-<br>übertragung <sup>2</sup> | Total<br>Budget-<br>anpassungen | Laufnummer/<br>Kompensation/<br>Steuergrösse/AB |
|--|--|-----------------------|---|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|---|
| <b>515</b>                               | <b>Betreuung Asylsuchende</b>            |                       |   |                                |                                     | <b>400</b>                      |   |
| GB                                       | Unterbringung & Unterstützung Kanton     |                       |   | 400                            |                                     |                                 | 9 GB 510  |
| GB                                       | Unterbringung & Unterstützung Kanton     |                       |   | 141                            |                                     |                                 | 11 GB 535                                       |
| GBVK                                     | Kt. Asylunterkunft Wohlen                |                       |   | -141                           |                                     |                                 | 10 GBVK 535                                     |
| <b>535</b>                               | <b>Gesundheit</b>                        |                       |   |                                |                                     | <b>0</b>                        |   |
| GBVK                                     | W Leistungsmanagementsystem ER           |                       |   | 141                            |                                     |                                 | 10 GBVK 515                                     |
| GB                                       | Prämienverbilligung                      |                       |   | -141                           |                                     |                                 | 11 GB 515                                       |
| <b>540</b>                               | <b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>    |                       |   |                                |                                     | <b>40</b>                       |   |
| GBVK                                     | Evakuierung / Notkommunikation           |                       |   |                                | 40                                  |                                 |   |
| <b>605</b>                               | <b>Baubewilligung und Recht</b>          |                       |   |                                |                                     | <b>700</b>                      |   |
| GB                                       | Entscheide Baubewilligung                |                       |   | 700                            |                                     |                                 | 12 GB 615/620<br>625                            |
| <b>615</b>                               | <b>Energie</b>                           |                       |   |                                |                                     | <b>-200</b>                     |   |
| GB                                       | Energieeffizienz                         |                       |   | -200                           |                                     |                                 | 12 GB 605                                       |
| <b>620</b>                               | <b>Umweltschutz</b>                      |                       |   |                                |                                     | <b>-200</b>                     |   |
| GB                                       | Boden und Wasser / Abfälle und Altlasten |                       |   | -200                           |                                     |                                 | 12 GB 605                                       |
| <b>625</b>                               | <b>Umweltentwicklung</b>                 |                       |   |                                |                                     | <b>-300</b>                     |   |
| GB                                       | Wasserbau                                |                       |   | -300                           |                                     |                                 | 12 GB 605                                       |
| Total Budgeterhöhungen                   |  | 581                   |   | 5'084                          | 850                                 | 6'515                           |   |
| Total Budgetreduktionen (Kompensationen) |  |                       |   | -5'084                         |                                     | -5'084                          |   |
| <b>Saldo Budgetanpassungen</b>           |  | <b>581</b>            | <b>-</b>                                      | <b>-</b>                       | <b>850</b>                          | <b>1'431</b>                    |   |

Anmerkung: (+) Aufwandüberschuss resp. Budgeterhöhung; (-) Ertragsüberschuss resp. Budgetreduktion;  
 Laufnummer: Nummerierung der zusammengehörenden Verschiebungen / Kompensationen

Legende:

GB Globalbudget

GBVK Globalbudget mit Verpflichtungskredit

IR Investitionsrechnung

IRVK Investitionsrechnung mit Verpflichtungskredit

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> Gemäss § 15 Abs. 1 können nicht verwendete Teile der Investitionsrechnung und nicht verwendete Teile von bewilligten Verpflichtungskrediten im Globalbudget auf das folgende Budgetjahr übertragen werden.

\* Die Verschiebung wurde vom Grossen Rat, zusammen mit dem Verpflichtungskredit für dieses Vorhaben, im Rahmen der Sammelvorlage für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite 2018, I. Teil, beschlossen (GRB Nr. 2018-0740).

**Nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen**

| in 1'000 Fr.  |  | JB<br>2017 | JB<br>2018   | Ver. zu<br>JB 2017 |
|---|--|------------|--------------|--------------------|
| <b>215</b>  | <b>Verkehrszulassung</b>                                       |            |              |                    |
| 42600006  | Rückerstattung Überschussbeteiligung Motorfahrzeugversicherung | 95         | -            | -95                |
| <b>320</b>  | <b>Berufsbildung und Mittelschule</b>                          |            |              |                    |
| 46300009  | Kantonale Schule für Berufsbildung; übrige Bundesbeiträge      | 150        | -            | -150               |
| <b>420</b>  | <b>Personal</b>  |            |              |                    |
| 42600006  | Rückerstattung nicht beanspruchte Leistungen Broker            | -          | 67           | 67                 |
| <b>533</b>  | <b>Verbraucherschutz</b>                                       |            |              |                    |
| 42500100  | Erlös Verkauf Laborgerät (Teledyne Tekmar Fusion TOC Analyzer) | 20         | -            | -20                |
| <b>540</b>  | <b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>                          |            |              |                    |
| 42500100  | Mieteinnahmen Zeughaus E. Brandsma + D. Wyrsh                  | 15         | -            | -15                |
| <b>635</b>  | <b>Verkehrsangebot</b>   |            |              |                    |
| 42600006  | Rückerstattung PostAuto Schweiz AG (Jahre 2004-2018)           | -          | 14'768       | 14'768             |
| 36029000  | Anteil Gemeinden   | -          | -5'217       | -5'217             |
| <b>Total nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen</b> |  | <b>280</b> | <b>9'618</b> | <b>9'338</b>       |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

## Zugesicherte Beiträge

| in 1'000 Fr.   | 31.12.2017     | Zusicherungen<br>Mutationen | Zahlungen     | 31.12.2018     |
|--|----------------|-----------------------------|---------------|----------------|
| <b>100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte (DVI)</b>    |                |                             |               |                |
| Anschubfinanzierung innovAARE AG <sup>1)</sup>                       | 500            | -                           | -             | 500            |
| <b>310 Volksschule</b>   |                |                             |               |                |
| Schulbauten Oberstufenzentren  | 7'276          | -                           | -             | 7'276          |
| Beiträge an Gemeinden/Kirchgemeinden für Kinder- und Jugendförderung | 822            | 204                         | 355           | 671            |
| <b>320 Berufsbildung und Mittelschule</b>                            |                |                             |               |                |
| Bauten der Berufsbildung   | 2'150          | 24                          | 2'123         | 51             |
| <b>340 Kultur</b>  |                |                             |               |                |
| Förderbeiträge an Private*   | 2'826          | 1'230                       | 1'830         | 2'226          |
| Förderbeiträge an Kirchgemeinde*                                     | 466            | 684                         | 603           | 547            |
| Förderbeiträge an Gemeinden  | 1'475          | 455                         | 1'141         | 789            |
| Kulturförderung in der Region  | 4'534          | 1'250                       | 1'999         | 3'785          |
| Beiträge Kuratorium  | 2'689          | 6'717                       | 5'937         | 3'469          |
| <b>440 Landwirtschaft</b>  |                |                             |               |                |
| Bodenverbesserungsgenossenschaften**                                 | 4'802          | 220                         | 1'337         | 3'685          |
| Investitionsbeiträge für landwirtschaftlichen Hochbau                | 216            | 336                         | 341           | 211            |
| <b>510 Soziale Sicherheit</b>  |                |                             |               |                |
| Beiträge Opferhilfe (Restverpflichtungen aus Kostengutsprachen)      | 698            | 517                         | 517           | 698            |
| <b>535 Gesundheit</b>  |                |                             |               |                |
| Beiträge für Weiterbildung Praxisassistenten                         | 167            | 593                         | 463           | 297            |
| Beiträge aus dem Alkoholzehlentel                                    | 2'281          | 273                         | 852           | 1'702          |
| <b>610 Raumentwicklung</b>   |                |                             |               |                |
| Orts- und Nutzungsplanung  | 3'381          | 163                         | 286           | 3'258          |
| <b>615 Energie</b>   |                |                             |               |                |
| Förderprogramme Energie**  | 5'084          | -1'472                      | 1'688         | 1'924          |
| <b>620 Umweltschutz</b>  |                |                             |               |                |
| Gewässerschutzanlagen  | 1'676          | 686                         | 64            | 2'298          |
| <b>625 Umweltentwicklung</b>   |                |                             |               |                |
| Naturschutz**  | 696            | 495                         | 435           | 756            |
| Wasserbau*   | 5'451          | 824                         | 1'036         | 5'240          |
| <b>635 Verkehrsangebot</b>   |                |                             |               |                |
| Projekte öffentlicher Verkehr*                                       | 195'451        | 3'564                       | 9'207         | 189'808        |
| <b>640 Verkehrsinfrastruktur</b>                                     |                |                             |               |                |
| Radrouten*   | 250            | -                           | -             | 250            |
| Bahnen*  | -              | -                           | -             | -              |
| Übrige Strassenbauten*   | 3'644          | 1'273                       | 837           | 4'080          |
| <b>645 Wald, Jagd und Fischerei</b>                                  |                |                             |               |                |
| Beiträge an Jungwaldpflege***  | 5'366          | 190                         | 2'871         | 2'685          |
| <b>Total zugesicherte Beiträge</b>                                   | <b>251'903</b> | <b>18'225</b>               | <b>33'922</b> | <b>236'206</b> |

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

1) Gemäss Vertrag vom 11. Mai 2015 zwischen dem Kanton Aargau und der innovAARE AG bestanden am 31.12.2016 zugesicherte Beiträge

\*\*\* Bestand per 31.12.2017 nicht korrekt in der Jahresberichterstattung 2017 ausgewiesen

**Abgerechnete Verpflichtungskredite**

|   | Beschluss<br>Grosser Rat | Kredit     | Teuerung | Kredit mit<br>Teuerung | Abrechnung | Mehr- (+)<br>Minder- (-)<br>aufwand |
|---|--------------------------|------------|----------|------------------------|------------|-------------------------------------|
| <b>100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte</b>   |                          |            |          |                        |            |                                     |
| Hightech Aargau<br>VK, einmaliger Aufwand   | 19.06.2012               | 37'920'000 | -        | 37'920'000             | 24'987'736 | -12'932'264                         |
| Umsetzung GeolG BVU<br>VK, einmaliger Aufwand   | 27.11.2012               | 1'240'000  | -        | 1'240'000              | 1'101'237  | -138'763                            |
| <b>210 Polizeiliche Sicherheit</b>  |                          |            |          |                        |            |                                     |
| Rechtsmedizinische Leistungen KSA<br>VK, wiederkehrender Aufwand  | 25.06.2013               | 1'200'000  | -        | 1'200'000              | 1'241'302  | 41'302                              |
| <b>215 Verkehrszulassung</b>  |                          |            |          |                        |            |                                     |
| Rechtsmedizinische Leistungen KSA<br>VK, wiederkehrender Aufwand  | 25.06.2013               | 7'500      | -        | 7'500                  | -          | -7'500                              |
| <b>250 Strafverfolgung</b>  |                          |            |          |                        |            |                                     |
| Abbau altrechtl.- + Grossverfahren<br>VK, einmaliger Aufwand  | 06.03.2012               | 3'410'000  | -        | 3'410'000              | 2'707'206  | -702'794                            |
| Rechtsmedizinische Leistungen KSA<br>VK, wiederkehrender Aufwand  | 25.06.2013               | 2'175'000  | -        | 2'175'000              | 1'050'670  | -1'124'330                          |
| <b>255 Straf- und Massnahmenvollzug</b>   |                          |            |          |                        |            |                                     |
| Rechtsmedizinische Leistungen KSA<br>VK, wiederkehrender Aufwand  | 25.06.2013               | 16'400     | -        | 16'400                 | 11'059     | -5'341                              |
| <b>310 Volksschule</b>  |                          |            |          |                        |            |                                     |
| Abschlusszertifikat und Chek 8<br>VK, einmaliger Aufwand  |                          | 440'000    |          |                        |            |                                     |
| ZK, einmaliger Aufwand  |                          | 276'000    |          |                        |            |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 25.11.2008               | 1'860'000  | -        | 2'576'000              | 2'401'022  | -174'979                            |
| Lehreradministration (ALSA)<br>VK, einmaliger Aufwand   | 03.09.2013               | 2'641'500  |          |                        |            |                                     |
| ZK, einmaliger Aufwand  | 03.03.2015               | 770'000    | -        | 3'411'500              | 3'393'212  | -18'288                             |
| Stärkung Volksschule<br>VK, einmaliger Aufwand  | 23.09.2009               | 800'000    |          |                        |            |                                     |
| ZK, einmaliger Aufwand  | 29.03.2011               | 715'000    | -        | 1'515'000              | 819'787    | -695'213                            |
| Checks und Aufgabensammlung<br>VK, wiederkehrender Aufwand  | 18.01.2011               | 2'100'000  | -        | 2'100'000              | 2'092'612  | -7'388                              |
| <b>320 Berufsbildung und Mittelschule</b>   |                          |            |          |                        |            |                                     |
| Case Management Berufsbildung<br>VK, einmaliger Aufwand   | 26.11.2013               | 7'940'809  | -        | 7'940'809              | 3'686'801  | -4'254'008                          |
| Nahtstelle<br>VK, einmaliger Aufwand  | 24.06.2014               | 150'000    | -        | 150'000                | 605'949    | 455'949                             |
| VK, wiederkehrender Aufwand   | 24.06.2014               | 241'700    | -        | 241'700                | -          | -241'700                            |
| Coaching Berufsbildung (COBE)<br>VK, wiederkehrender Aufwand  | 08.11.2011               | 459'000    | -        | 459'000                | 450'132    | -8'868                              |
| Projekt üK-Beiträge plus 20%<br>VK, einmaliger Aufwand  | 03.07.2012               | 3'736'800  | -        | 3'736'800              | 3'920'424  | 183'624                             |
| Erhöhung der Beiträge an die Anbieter von<br>überbetrieblichen Kursen (üK)<br>VK, wiederkehrender Aufwand | 19.05.2015               | 1'340'000  | -        | 1'340'000              | 1'298'062  | -41'938                             |
| International Baccalaureate<br>VK, einmaliger Aufwand   | 23.06.2009               | 1'836'600  | -        | 1'836'600              | 1'574'620  | -261'980                            |
| Verstetigung des Case Management<br>Berufsbildung (CM BB)<br>VK, wiederkehrender Aufwand                  | 13.09.2016               | 709'000    | -        | 709'000                | 628'980    | -80'020                             |

|   | Beschluss<br>Grosser Rat | Kredit      | Teuerung | Kredit mit<br>Teuerung | Abrechnung  | Mehr- (+)<br>Minder- (-)<br>aufwand |
|---|--------------------------|-------------|----------|------------------------|-------------|-------------------------------------|
| <b>325 Hochschulen</b>  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| Forschungsfonds, LV 2014 - 2017   | 25.06.2013               | 3'200'000   | -        | 3'200'000              | 3'200'000   | -                                   |
| FHNW, LV Beitrag 2015-2017  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 16.09.2014               | 244'805'000 | -        | 244'805'000            | 243'392'197 | -1'412'803                          |
| <b>340 Kultur</b>   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| KA Zusarb. Assistenzprof. Vindonissa  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 27.11.2007               | 1'750'000   |          |                        |             |                                     |
| ZK, einmaliger Aufwand  | 30.10.2012               | 525'000     | -        | 2'275'000              | 1'750'000   | -525'000                            |
| KA Grabung Bäderquartier  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 23.06.2009               | 1'813'000   | -        | 1'813'000              | 1'787'016   | -25'984                             |
| KA Frick Gänsacker  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 25.06.2013               | 1'460'000   | -        | 1'460'000              | 1'334'268   | -125'732                            |
| <b>430 Immobilien</b>   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| Aarau; Bahnhofüberbauung; Erwerb von<br>Stockwerkeigentum                                 |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 13.11.2007               | 18'800'000  | 866'319  | 19'666'319             | 19'607'446  | -58'873                             |
| VK, wiederkehrender Aufwand   | 13.11.2007               | 230'000     | -        | 230'000                | 222'435     | -7'565                              |
| Justizvollzugsanstalt (JVA) Lenzburg;<br>Gesamtsanierung und Neubau<br>Produktionsgebäude |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 21.09.2010               | 40'800'000  | -        | 40'800'000             | 35'070'028  | -5'729'972                          |
| Aargau, DVI, STPO, Ziellösung   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 30.10.2012               | 3'141'000   | 112'990  | 3'253'990              | 2'627'725   | -626'265                            |
| VK, wiederkehrender Aufwand   | 30.10.2012               | 297'000     | -        | 297'000                | 296'430     | -570                                |
| Windisch, FHNW, Baufelder B+C   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 29.06.2010               | 3'200'000   | -        | 3'200'000              | 1'340'489   | -1'859'511                          |
| Zofingen, DVIGES, KESB +GB  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 06.12.2011               | 5'472'000   | 134'817  | 5'606'817              | 5'159'069   | -447'747                            |
| VK, wiederkehrender Aufwand   | 06.12.2011               | 223'120     | -        | 223'120                | 183'260     | -39'860                             |
| <b>535 Gesundheit</b>   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| Hausarztmentor ab 2017  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, wiederkehrender Aufwand   | 22.11.2016               | 200'000     | -        | 200'000                | 200'000     | -                                   |
| <b>615 Energie</b>  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| Förderprogramm Energie 2012/2013  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 30.08.2011               | 14'000'000  | -        | 14'000'000             | 5'940'240   | -8'059'761                          |
| <b>620 Umweltschutz</b>   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| Fördermassnahme Schleppschlauch   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 19.01.2010               | 1'200'000   | -        | 1'200'000              | 1'218'688   | 18'688                              |
| <b>625 Umweltentwicklung</b>  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| Programm Natur 2020 - Etappe 2011-2015  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 11.01.2011               | 16'450'000  | 295'764  | 16'745'764             | 17'132'180  | 386'415                             |
| <b>640 Verkehrsinfrastruktur</b>  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| Koblentz IO;K113/131 Ausbau Grenzübergang   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 06.03.2012               | 6'400'000   | 23'884   | 6'423'884              | 5'077'175   | -1'346'709                          |
| Tegerfelden AO K286, Nagelfluh  |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, einmaliger Aufwand  | 27.08.2013               | 5'430'000   | -67'104  | 5'362'896              | 3'430'940   | -1'931'956                          |
| <b>710 Rechtsprechung</b>   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| Rechtsmedizinische Leistungen KSA   |                          |             |          |                        |             |                                     |
| VK, wiederkehrender Aufwand   | 25.06.2013               | 105'000     | -        | 105'000                | 22'998      | -82'002                             |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

**MWST-pflichtige Organisationen nach Aufgabenbereichen**

|   | <b>Organisationen</b>   | <b>Abgerechnete<br/>MWST 2018</b> |
|---|---|-----------------------------------|
| <b>100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte</b> | Staatskanzlei Aargau<br>Rechnungswesen<br>Regierungsgebäude<br>5001 Aarau   | 1'492                             |
| <b>120 Zentrale Stableistungen</b>                          | Staatskanzlei Aargau<br>Zentrale Dienste<br>Rechnungswesen<br>Regierungsgebäude<br>5001 Aarau                                       | 64                                |
|   | Staatskanzlei Aargau<br>Amtsblatt<br>Rechnungswesen<br>Regierungsgebäude<br>5001 Aarau  | 27'899                            |
| <b>210 Polizeiliche Sicherheit</b>                          | Polizeikommando Aarau<br>Controlling/Finanzdienst<br>Tellistrasse 85<br>5004 Aarau  | 105'385                           |
| <b>215 Verkehrszulassung</b>                                | Strassenverkehrsamt des Kantons Aargau<br>Postfach<br>5001 Aarau  | 50'421                            |
| <b>235 Registerführung und Rechtsaufsicht</b>               | Kant. Vermessungsamt<br>Bahnhofplatz 3c<br>Postfach<br>5001 Aarau   | 82                                |
|   | Handelsregisteramt des Kantons Aargau<br>Bahnhofplatz 3c<br>5001 Aarau  | 4'225                             |
| <b>255 Straf- und Massnahmenvollzug</b>                     | Bezirksgefängnis Zofingen<br>Industriellohnarbeiten<br>p. Adr. DVI Amt für Justizvollzug<br>Postfach, Bahnhofplatz 3c<br>5001 Aarau | 14'903                            |
|   | JVA Lenzburg<br>Strafanstalt<br>Ziegeleiweg 13<br>Postfach 75<br>5600 Lenzburg 1  | 116'652                           |
|   | Kantonales Jugendheim<br>4663 Aarburg   | 25'510                            |
| <b>320 Berufsbildung und Mittelschule</b>                   | Berufsbildung und Mittelschulen Fachstelle<br>Controlling/Finanzen<br>Bachstrasse 15<br>5001 Aarau                                  | 6'199                             |
|   | Sportanlage Telli<br>c/o Alte Kantonsschule Aarau<br>Bahnhofstrasse 91<br>5000 Aarau  | 19'223                            |
|   | Kantonale Schule für Berufsbildung<br>Lehrateliers/Bekleidungsgestalterinnen<br>Bahnhofstrasse 79<br>5000 Aarau                     | 7'764                             |

|   | <b>Organisationen</b>  | <b>Abgerechnete<br/>MWST 2018</b> |
|---|--|-----------------------------------|
|   | Landw. Bildungs- und Beratungszentrum<br>Liebegg<br>5722 Gränichen   | 29'000                            |
| <b>340 Kultur</b>                         | Museum Aargau<br>Cafeteria/Bücherverkauf<br>Schloss Lenzburg/Schloss Hallwyl<br>5600 Lenzburg  | 43'933                            |
|   | Legionärspfad<br>Postfach<br>5201 Brugg  | 6'169                             |
| <b>410 Finanzen</b>                       | Departement Finanzen und Ressourcen<br>Finanzpolitik und Beteiligungen<br>Telli-Hochhaus<br>5004 Aarau                                   | 0                                 |
| <b>420 Personal</b>                       | Departement Finanzen und Ressourcen<br>Personal und Organisation<br>Telli-Hochhaus<br>5004 Aarau   | 61'913                            |
| <b>440 Landwirtschaft</b>                 | Departement Finanzen und Ressourcen<br>Landwirtschaftliche Beratungen<br>Telli-Hochhaus<br>5004 Aarau                                    | 4'123                             |
| <b>533 Verbraucherschutz</b>              | Departement für Gesundheit und Soziales<br>Amt für Verbraucherschutz<br>Obere Vorstadt 14<br>5000 Aarau                                  | 24'158                            |
| <b>540 Militär und Bevölkerungsschutz</b> | Abteilung Militär und Bevölkerungsschutz, Aarau<br>Zivilschutzausbildungszentrum, 5074 Eiken   | 10'229                            |
| <b>610 Raumentwicklung</b>                | Departement Bau, Verkehr und Umwelt<br>Abteilung Raumentwicklung<br>Controlling und Rechnungswesen<br>Entfelderstrasse 22<br>5001 Aarau  | 22'657                            |
| <b>615 Energie</b>                        | Departement Bau, Verkehr und Umwelt<br>Abteilung Energie<br>Controlling und Rechnungswesen<br>Entfelderstrasse 22<br>5001 Aarau          | 198'943                           |
| <b>640 Verkehrsinfrastruktur</b>          | Departement Bau, Verkehr und Umwelt<br>Abteilung Tiefbau<br>Controlling und Rechnungswesen<br>Entfelderstrasse 22<br>5001 Aarau          | 131'675                           |
| <b>645 Wald, Jagd und Fischerei</b>       | Departement Bau, Verkehr und Umwelt<br>Abteilung Wald, Staatswald<br>Controlling und Rechnungswesen<br>Entfelderstrasse 22<br>5001 Aarau | 59'466                            |

## 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); Mitglied.
- *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): Mitglied.
- *Staatschreiberkonferenz*  
Verein.
- *ch Stiftung für eidg. Zusammenarbeit*  
Stiftung; Vorstand.
- *Nordwestschweizer Regierungskonferenz (NWRK)*  
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV); Vorstand.
- *Metropolitankonferenz Basel (MKB)*  
Basiert auf Kooperationsvereinbarung zwischen Nordwestschweizer Kantonen und ist der Nordwestschweizer Regierungskonferenz angegliedert; Vorstand.
- *Regierungskonferenz des Metropolitanraums Zürich*  
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV); Vorstand.
- *Verein Metropolitanraum Zürich*  
Verein; Vorstand; Der Verein bildet die Trägerschaft der Metropolitankonferenz Zürich.
- *Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK)*  
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV); assoziiertes Mitglied. Als assoziiertes Mitglied kann der Kanton Aargau Anträge einbringen und sich den Konferenzbeschlüssen anschliessen, besitzt jedoch kein Stimmrecht.
- *Regio Basiliensis*  
Verein; Mitglied. Die Regio Basiliensis ist die Schweizer Partnerin für die Oberrhein-Kooperation.
- *Trinationaler Eurodistrict Basel (TEB)*  
Gemeinnütziger Verein nach französischem Recht; Vorstand.
- *Deutsch-Französisch-Schweizerische Regierungskommission*  
Staatsvertrag zwischen der Schweiz, Deutschland und Frankreich (Basler Vereinbarung); Mitglied.
- *Oberrheinkonferenz (ORK)*  
Gestützt auf den Staatsvertrag geschaffene Konferenz; Vorstand.
- *Hochrhein-Kommission (HRK)*  
Kooperationsvereinbarung gestützt auf den Staatsvertrag des Karlsruher Übereinkommens; Vorstand.
- *INTERREG-Programm Alpenrhein-Bodensee-Hochrhein*  
Kooperationsvereinbarung; Begleitausschuss.
- *INTERREG-Programm Oberrhein*  
Kooperationsvereinbarung; Begleitausschuss.

### 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)
-

## Swisslos-Fonds des Kantons Aargau

| in 1'000 Fr.                                    | JB<br>2017     | JB<br>2018     | Ver. zu<br>JB 2017 |
|---|----------------|----------------|--------------------|
| <b>Fondsbestand 1.1.</b>                        | <b>60'465</b>  | <b>53'502</b>  | <b>-6'964</b>      |
| <b>Total Aufwand</b>                            | <b>39'753</b>  | <b>35'368</b>  | <b>-4'385</b>      |
| Kultur  | 19'059         | 18'350         | -709               |
| - Kultur allgemein                              | 12'839         | 10'152         | -2'687             |
| - Kunst   | 1'300          | 2'919          | 1'619              |
| - Theater, Film und Musik                       | 4'920          | 5'279          | 359                |
| Jugend und Erziehung                            | 726            | 587            | -139               |
| Bildung und Forschung                           | 7'556          | 3'728          | -3'828             |
| Denkmalpflege und Archäologie                   | 3'558          | 2'470          | -1'087             |
| Natur, Umwelt und Landschaft                    | 1'241          | 1'125          | -115               |
| Entwicklungszusammenarbeit und humanitäre Hilfe | 1'800          | 1'775          | -25                |
| Gesundheit                                      | 713            | 1'210          | 497                |
| Sozialwesen                                     | 1'399          | 1'948          | 549                |
| Übrige gemeinnützige Projekte                   | 2'736          | 3'209          | 473                |
| Verschiedene interne Verrechnungen              | 967            | 966            | -1                 |
| <b>Total Ertrag</b>                             | <b>-32'789</b> | <b>-29'944</b> | <b>2'845</b>       |
| <b>Fondsbestand 31.12.</b>                      | <b>53'502</b>  | <b>48'078</b>  | <b>-5'424</b>      |

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           |
|---|--|-------------------|
| <b>Kultur allgemein</b>   |  | <b>10'152'305</b> |
| Museum Aargau, Wildegg  | Projekt "Gesichter der Geschichte: An der Seite eines digitalen Zeitalters Aargauer Industriekultur am Schauplatz erleben" | 38'952            |
| Museum Aargau, Wildegg  | Museum Aargau Freiwilligenprogramm 2017-2020   | 60'287            |
| Museum Aargau, Wildegg  | Museum Aargau; Freiwilligenprogramm  | 62'979            |
| BKS Fachstelle Kulturvermittlung, Aarau                               | "CULTURE-LAB: Kulturelle Teilhabe für Kinder und Jugendliche"  | 1'041'546         |
| Aargauer Kunsthaus, Kantonsarchäologie, Bibliothek und Archiv Aargau  | Freiwilligenprogramm 2018-2022   | 112'655           |
| Aargauer Literaturhaus Lenzburg                                       | Kooperationsprojekt "Labor"  | 6'500             |
| Aargauer Literaturhaus Lenzburg                                       | Lyrikfestival NEONFISCHE   | 12'500            |
| Abteilung Kultur, Aarau   | Projekt "Eingeladen IV"  | 120'843           |
| Arbeitsgruppe Festschrift, Frick                                      | Festschrift "300 Jahre Kirche St. Peter und Paul"  | 3'000             |
| Arthur Schneider, Würenlingen   | Publikation "Kriegserinnerungen 1939 bis 1945"   | 5'000             |
| Benedikt Meyer, Bern  | Projekt "Zeitreise für Higgs"  | 3'000             |
| Christina und Christian Boss, Oberentfelden                           | Wiedererwägung: Buchpublikation "Der Doktor und der liebe Gott"  | 4'000             |
| Circus Monti AG, Wohlen   | Kulturproduktion "dreambox"  | 30'000            |
| Dampfbahn-Verein Zürcher Oberland, Bauma                              | Instandsetzung eines historischen Güterwagens der Firma Feldschlösschen Rheinfelden AG                                     | 20'000            |
| Gemeinde Lupfig   | Wiedererwägung Aufarbeitung Lupfiger Chronik anlässlich Fusionierung mit Scherz  | 12'000            |
| Gemeinderat Hallwil   | Filmprojekt "Mittwinterbräuche"  | 3'000             |
| Bad Zurzach Tourismus AG, Bad Zurzach                                 | 30-Jahr-Jubiläum des Drehorgeltreff Bad Zurzach 2018   | 7'000             |
| Hier und Jetzt Verlag, Baden  | Publikation "Vorderösterreich"   | 6'000             |
| Hier und Jetzt Verlag, Baden  | Buchprojekt "Eine Geschichte der Atomenergie in der Schweiz"   | 5'000             |
| Historische Gesellschaft des Kantons Aargau                           | Jahrespublikation "Argovia 130"  | 11'500            |
| Historisches Museum Baden   | Sonderausstellung "Körper.Baden"   | 85'000            |
| IRAS COTIS - Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft in der Schweiz, Basel | Kultur- und Religionsvermittlungsprojekt "Woche der Religionen" 2018   | 3'000             |
| Interessengemeinschaft Kultur Aargau, Aarau                           | Lancierung eines neuen Aargauer Kulturmagazins (ehemals Kulturmagazin "Juli")  | 80'000            |
| KiFF – Kultur in der Futterfabrik, Aarau                              | Aktivitäten des Kulturdüngers 2019   | 94'000            |
| Kulturausschuss beider Laufenburg, Laufenburg                         | Kulturtag "Fließende Grenzen"  | 3'000             |
| Kunsthau West, Zofingen   | Infrastrukturanschaffungen des Kulturhaus West in Zofingen im Bereich Technik  | 4'000             |
| Kulturverein Slam Basel   | Aargauer U20-Poetry-Slam-Meisterschaft   | 7'500             |
| Kulturvereinigung Urschrei, Frick                                     | Kulturfestzeit   | 2'500             |
| Kunstmuseum Solothurn   | Ausstellung und Publikation "Die Pracht der Tracht"  | 5'000             |
| Lenzburger Gauklerfestival  | 25. Lenzburger Gauklerfestival 2018  | 15'000            |
| Museum Aargau, Schloss Wildegg, Wildegg                               | Pilotprojekt Garten  | 311'595           |
| Museumsverein Laufenburg  | Vorprojekt Ausstellungskonzeption Erweiterung Museum Schiff Laufenburg   | 14'000            |
| Quart Verlag, Luzern  | Publikation De aedibus: Rolf Meier und Martin Lederer beim Quart Verlag  | 2'000             |
| Quart Verlag, Luzern  | Anthologie Kim/Strebel beim Quart Verlag   | 2'000             |
| Schweizer Kindermuseum, Baden   | Schaffung neuer Erlebnisräume im Schweizer Kindermuseum Baden  | 100'000           |
| Seetaler Poesiesommer, Schongau                                       | Seetaler Poesiesommer 2017   | 5'000             |
| Stapferhaus Lenzburg, Lenzburg  | Stapferhaus Lenzburg - Haus der Gegenwart (Tranche 2018)   | 1'840'000         |
| Stiftung Schloss Lenzburg, Lenzburg                                   | Infrastruktur Umnutzung Bernerhaus auf Schloss Lenzburg  | 54'000            |
| Stiftung Stapferhaus, Lenzburg  | Ausstellungsprojekt "FAKE. Die ganze Wahrheit"   | 1'660'000         |
| Stiftung für eine Kritische Robert Walser-Ausgabe, Basel              | Kritische Robert Walser Stiftung - Projektperiode 2018 bis 2021  | 50'000            |
| Stiftungsrat Freiämter Strohmuseum, Wohlen                            | Sonderausstellung "Prix-Paille - Stroh inspiriert die Modewelt"  | 2'821             |
| TaB Theater am Bahnhof – AtelierKino, Reinach                         | Infrastrukturbeitrag an die Erneuerung der Kinobestuhlung  | 10'000            |
| Tamilischer Verein NW, Pratteln                                       | Interkulturelles Fest "Wir feiern zusammen"  | 12'000            |
| Tanzcompagnie Flamencos en route, Baden                               | Tournee der Produktion "Rondo flamenco"  | 50'000            |
| VEX LEG XI CPF – eine Zeitreise in die Vergangenheit, Schönenbuch     | Publikationsbeitrag "Das Schwert von Vindonissa"   | 15'000            |
| Verband Aargauer Museen und Sammlungen (VAMUS)                        | Internationaler Museumstag   | 45'000            |
| Verein AareLand, Zofingen   | Druckkostenbeitrag Broschüre AareLandWeg   | 4'000             |
| Verein Anlaufstelle Integration Aargau (AIA), Aarau                   | Interkulturfest 2019 der Anlaufstelle Aargau   | 20'000            |
| Verein Barmelweid, Barmelweid   | Erhalt der Wandmalereien Felix Hoffmann im neuen Zwischentrakt der Klinik Barmelweid                                       | 80'000            |
| Verein Cartons du Coeur, Lebensmittelhilfe Aargau, Küttigen           | 20-Jahr-Jubiläum von "Cartons du Coeur - Lebensmittelhilfe Aargau"   | 129               |
| Verein Eisen und Bergwerke (VEB), Herznach                            | 2. Etappe Ausbau Eisen- und Bergwerk Herznach  | 250'000           |
| Verein Hexenmuseum Schweiz, Gränichen                                 | Wissenschaftliche Vermittlung der Geschichte des Schloss Liebegg und Gränichen   | 25'000            |
| Verein Historische Seethalbahn, Beinwil am See                        | Sanierungsprojekt zweier Personenwagen der historischen Seethalbahn  | 50'000            |
| Verein IndustrieWelt Aargau (IWA), Aarau                              | Vorprojekt IndustrieWelt Aargau 2018/19  | 80'000            |
| Verein Kanal K, Aarau   | Kanal K – Vermittlungsprojekte 2019 in den Bereichen Kultur und Gesellschaft   | 75'000            |

| Begünstigte   | Vorhaben   | Beitrag |
|---|--|---------|
| Verein Kultur im Dampfschiff, Brugg   | Infrastrukturanschaffungen im Bereich Sound- und Lichtsystem                               | 20'000  |
| Verein Lenzburger Gesellschaft für Fotografie, Lenzburg                         | Fotofestival Lenzburg 2019   | 45'000  |
| Verein Literaturtage Zofingen, Zofingen   | 11. Literaturtage Zofingen - Gastland "Georgien"   | 50'000  |
| Verein Literaturtage Zofingen, Zofingen   | 10. Literaturtage Zofingen - Gastland "Frankreich"   | 6'364   |
| Verein ProLinn, Linn  | Ausgabe des Magazins "Fokus Linn" zum Kulturerbejahr 2018                                  | 20'000  |
| Verein multikulti, Rheinfelden  | Multikulti Festival der Kulturen   | 10'000  |
| Vereinigung ehemaliger päpstlicher Schweizergardisten, Michael Mäder, Döttingen | Zentraltagung 2019 ehemaliger Schweizergardisten in Baden                                  | 4'000   |
| Yvonne Roggenmoser, Zürich  | Kindersachbuch über Bräuche und Traditionen aus der Schweiz beim NordSüd Verlag            | 3'000   |
| ch Stiftung für eidgenössische Zusammenarbeit, Bern                             | Literaturaustauschprojekt "ch Reihe" 2017  | 6'347   |
| ch Stiftung für eidgenössische Zusammenarbeit, Bern                             | Literaturaustauschprojekt "ch Reihe" 2018  | 6'352   |
| Verein Kulturhaus Royal, Baden  | Programmbeitrag 2018 Royal Baden   | 40'000  |
| Verein Böröm pöm pöm, Oberentfelden   | Programmbeitrag 2018/2019 Böröm pöm pöm  | 10'000  |
| Verein mediterran music festival Baden, Baden                                   | mediterranean music festival Baden 2018/2019   | 6'000   |
| Kulturverein Tradinoi, Mellingen  | Music & Dine im Tradinoi 2018/2019   | 4'000   |
| BLUUS CLUB Baden, Baden   | BLUUS CLUB Baden - Just Music 2018/2019  | 3'000   |
| Projektchor SMW, Frick  | Nabucco von Verdi  | 7'000   |
| Konzertchor Pro Musica Vocale, Ennetbaden                                       | The Music Makers - We are the dreamers of dreams   | 5'000   |
| Verein Masslose Zukunft, Zürich   | Theaterprojekt Aarau 3000 (AT)   | 80'000  |
| Kulturverein Tradinoi, Mellingen  | Music & Dine im Tradinoi 2017/2018 2. Tranche  | 2'000   |
| Verein Sommerloch, Aarau  | Openair «Sommerloch»   | 1'859   |
| BLUUS CLUB Baden, Baden   | BLUUS CLUB Baden - Just Music 2017/2018  | 3'000   |
| Verein KonzerTanz, Rheinfelden  | Gesuch Programmbeitrag für die Saison KonzerTanz 2018/2019                                 | 1'920   |
| Verein Jazz in Baden, Baden   | KONZERTVERANSTALTUNGEN DES VEREIN JAZZ IN BADEN - SAISON 2018/2019                         | 22'000  |
| Jazz live Aarau, Aarau  | Programmbeitrag Jazz Live Aarau Saison 2018 / 2019   | 5'000   |
| Kantiforum Wohlen, Wohlen   | Programm Kantiforum Wohlen Saison 2017/2018  | 7'873   |
| Einwohnergemeinde Frick, Frick  | Programm "Herbst18" und Programm "Frühling19"  | 5'500   |
| Theaterstiftung der Region Baden-Wettingen, Baden                               | Programm 2018  | 110'000 |
| Verein "Fäscht i de Markttagg", Bremgarten                                      | "Fäscht i di Markttaggss"  | 3'000   |
| Verein "Freunde der Met-Bar", Lenzburg  | Jahresprogramm 2018  | 5'000   |
| Stiftung Murikultur, Muri   | Jazz - Programmbeitrag "Musig im Pflegidach"   | 40'000  |
| Jazzclub Q4, Rheinfelden  | Programmbeitrag des Jazzclubs Q4   | 11'000  |
| Primavista, Baden by Toni Donadio, Gebenstorf                                   | Konzertreihe INVITATION-ART 2018/19  | 8'000   |
| Kulturkommission Gränichen, Gränichen   | Kultur in Gränichen Programm 2018  | 2'000   |
| Verein Guck mal Günther Kunst, Basel  | Guck mal Günther, Kunst 2018   | 8'000   |
| Kulturregion KUKUK, Teufenthal  | Programm 2018  | 2'000   |
| Forum für Zeitzeugen, Zürich  | Forum für Zeitzeugen: Unterstützungsbeitrag für die Vortragsreihe im zweiten Halbjahr 2018 | 2'000   |
| Kulturkreis Küttigen-Rombach, Rombach   | Jahresprogramm 2018 Kulturkreis Küttigen-Rombach   | 2'500   |
| Kulturgi - Kulturkommission der Gemeinde Turgi, Turgi                           | Kulturprogramm 2018/2019   | 2'500   |
| Kulturkreis Untersiggenthal, Untersiggenthal                                    | Kulturkreis Untersiggenthal - Konzertreihe Live im Chäller                                 | 3'000   |
| Kulturkreis Birnenstorf, Birnenstorf  | Jahresprogramm 2018  | 1'000   |
| Kulturkommission Wohlenschwil, Wohlenschwil                                     | Kulturelle Anlässe in der Alten Kirche Wohlenschwil 2018                                   | 2'000   |
| Zähnteschür Oberrohrdorf, Oberrohrdorf  | Programm 2018  | 3'000   |
| Kulturkreis Mellingen, Mellingen  | Programm 2018  | 2'000   |
| Forum Schlossplatz, Aarau   | Programm Forum Schlossplatz 2019   | 70'000  |
| Fabrikpalast Aarau, Aarau   | Programmbeitrag Spielzeit 2018/19  | 28'000  |
| Verein Zamba Loca, Wohlen   | Open Air Zamba Loca 2017   | 7'291   |
| Nordportal Eventhalle Baden, Baden  | Programmbeitrag 2018 2. Tranche  | 7'500   |
| Verein Jazz in Baden, Baden   | KONZERTVERANSTALTUNGEN DES VEREIN JAZZ IN BADEN - SAISON 2017/2018                         | 12'000  |
| Reformierte Kirchgemeinde Aarau, Aarau  | Das Weltgericht  | 4'500   |
| Kulturzentrum Forum Seon, Seon  | Programm 2017  | 4'000   |
| Akkordeon Brittnau, Zofingen  | Mona und Lisa - Eine Geschichte über Farben und Töne aus dem Wiggertal                     | 5'000   |
| Kultur Niederwil, Niederwil   | Jahresprogramm 2018  | 1'000   |
| Kulturkommission Gontenschwil, Gontenschwil                                     | Jahresprogramm 2018  | 1'000   |
| Finanzverwaltung der Gemeinde Lenzburg, Lenzburg                                | Programm 2018 Kulturkommission Lenzburg  | 16'000  |
| Verein Kultur Alass, Zofingen   | Programm 2018  | 1'000   |
| cabaret&meh, Baden  | Programm 2018  | 12'000  |
| Kulturkreis Rohrdorf, Niederrohrdorf  | Programm 2018  | 2'500   |
| Kulturkreis Würenlingen, Würenlingen  | Jahresprogramm 2018  | 1'000   |
| Kleine Bühne Zofingen, Zofingen   | Gesuch um Betriebsbeitrag für die 47. Spielzeit 2017/2018                                  | 15'000  |
| Mundart Erzählkunst + Volxtöne, Bad Zurzach                                     | Jahresprogramm 2018  | 1'500   |
| Einwohnergemeinde Erlinsbach, Erlinsbach AG                                     | Kultur Erlinsbach Jahresprogramm 2018  | 3'500   |
| kultSCHÜÜR Laufenburg, Laufenburg   | Jahresprogramm 2018  | 4'500   |
| Aktionshalle Stanzerei Baden, Baden   | ENDLICH MITTWOCH! Saison 2017/18   | 15'000  |
| Verein Kulturhaus Royal, Baden  | Verein Kulturhaus Royal 2017/2018  | 12'000  |
| Kulturkreis Surbtal, Lengnau  | Jahresprogramm 2018  | 3'500   |
| Weisser Wind Freienwil Verein Kultur im Saal, Freienwil                         | Programmbeitrag 2018   | 8'000   |
| Härdöpfuchäuer, Schöffland  | Härdöpfuchäuer Herbstsaison 2017 und Frühlingssaison 2018                                  | 10'000  |
| Kulturverein zum Einhorn, Hettenschwil  | Kultur im Einhorn  | 4'000   |
| Kulturkommission Niederlenz, Cholechäller, Niederlenz                           | Programm 2017/18   | 5'000   |

| Begünstigte  | Vorhaben   | Beitrag |
|--|--|---------|
| Speisewirtschaft zum Blauen Engel, Rüfenach                              | "Zuelose" und "Spiis & Klang" 2017/2018  | 4'000   |
| Jazzclub Aarau, Aarau  | Jazzclub Aarau - Programmbeitrag   | 6'000   |
| Verein LiberTango Baden, Baden   | Libertango-Konzert   | 3'500   |
| CARUSOUNDS.CH, Brugg   | MittwochsMusig Strandbar Villnachern   | 8'000   |
| Solvay Schweiz c/o Sodi-Kultur-Zentrum, Bad Zurzach                      | Sodi-Jazz - kulinarischer Jazz im speziellen Ambiente der industriellen Gründerzeit              | 5'000   |
| Veranstaltungsreihe by Marco Käppeli, Aarau                              | Hör und Jetzt  | 4'000   |
| Kulturclub Dampfschiff, Brugg  | Programmbeitrag 2017-18 Dampfschiff Brugg 1. Tranche   | 6'000   |
| Kulturvereinigung Urschrei im Meck, Frick                                | Gesuch für einen Programmbeitrag von Fr. 30'000.- an den Betrieb des MECK im Jahr 2018           | 25'000  |
| Verein Freiluftkino Baden, Baden   | 12. Freiluftkino Baden 2018  | 2'000   |
| royalscandalcinema, Baden  | royalscandalcinema-Filmzyklus zur Geschichte des cineastischen Skandals                          | 1'500   |
| Internationale Kurzfilmstage Winterthur / Kurzfilmnacht-Tour, Winterthur | Kurzfilmnächte Aargau (Baden-Wettingen & Aarau)  | 8'000   |
| Filmklub Muri, Muri  | KINO MANSARDE, Muri - Gesuch um Programmbeitrag 2018   | 10'000  |
| Filmtreff Kino Orient, Ennetbaden  | Programmbeitrag 2018   | 10'000  |
| Der Dachverein Die Zauberlaterne, Neuchâtel                              | Dachverein die Zauberlaterne Saison 2017 - 18  | 7'000   |
| El Cinecito, cineclub en espanol, Aarau                                  | El cinecito - Filmzyklus im Winterhalbjahr 2017_2018   | 1'500   |
| Gästateatlier Krone Aarau, Aarau   | Gästateatlier Krone -Programm 2018   | 10'000  |
| Stadt BadenAbteilung Finanzen, Baden                                     | Programmbeitrag 2018   | 39'500  |
| Kunstraum Aarau, Aarau   | Ausstellungsprogramm 2018 Kunstraum Aarau  | 30'000  |
| TaB* AtelierKino, Reinach  | Programmbeitrag 2018 TaB Atelierkino   | 8'000   |
| Gemischter Chor Rudolfstetten Friedlisberg, Rudolfstetten Friedlisberg   | Weihnachtsoratorium von Camille Saint-Saëns  | 4'000   |
| Gemeinde Oftringen Abteilung Finanzen, Oftringen                         | Saison- Programm 2017/2018   | 6'500   |
| Orchesterverein Bremgarten, Bremgarten                                   | Souvenir   | 5'000   |
| Orchester Zofingen, Zofingen   | Symphoniekonzert   | 8'000   |
| Aargauer Vokalisten, Mühlethal   | Projekt 2018 - Beethoven +   | 9'000   |
| Sinfonieorchester Fricktal, Sulz   | Frühlingskonzert 2018 "Frühlingserwachen"  | 5'000   |
| BOG Blasorchester Gebenstorf/David Ehrler, Gebenstorf                    | BOG Passionskonzert 2018   | 5'000   |
| Projektchor SMW, Frick   | HIMMLISCH – IRDISCH  | 2'500   |
| Wettinger Singkreis, Wettingen   | Franz Schubert: Messe Nr 6 Es-Dur, Unvollendete Symphonie Nr 8                                   | 5'000   |
| Orchesterverein Dottikon, Muri AG  | Inspiration Paris - Herbstkonzert 2018   | 2'000   |
| Kammerchor Baden, Wettingen  | Schatten und Licht, Konzert gegen den Unfrieden  | 3'000   |
| Orchesterverein Brugg, Niederrohrdorf                                    | Jeunesse   | 8'000   |
| Aargauer Kantorei, Aarau Rohr  | Luigi Cherubini: Requiem c-Moll / Marche funèbre / In Paradisum                                  | 8'000   |
| Konzertchor Pro Musica Vocale, Boswil                                    | Ewige Freude -"Ein deutsches Requiem von Johannes Brahms"  | 3'500   |
| Kammerorchester 65M. Schärli, Ennetbaden                                 | "spricht lauter, schreyt, denn ich bin Taub". Beethoven und seine (komponierenden) Zeitgenossen. | 8'000   |
| Sinfonia Baden, Baden  | Nordische Klänge   | 8'000   |
| Stella Maris Orchestra, Rüslikon   | Cool Britannia!  | 7'000   |
| Singkonvent Freiamt, Muri AG   | Bettagskonzerte Klosterkirche Muri AG 2018   | 6'000   |
| Projektchor Rheinfelden, Magden  | Festliche Musik aus Venedig  | 5'000   |
| Vokalensemble Cantemus, Fahrwangen                                       | BOUZIGNAC – ein musikalisches Portrait   | 6'000   |
| Schola Cantorum Wettingensis, Wettingen                                  | Beitragsgesuch Konzerte Paul Huber / Michael Haydn   | 5'000   |
| Kammerchor Aarau, Möriken  | Chor-/Orgelkonzert   | 2'000   |
| Camerata aargauSüdNina Stocker, Reinach AG                               | "Ursprung"   | 4'000   |
| Collegium Vocale Lenzburg/Jürg Peter Schudel, Zürich                     | Petite Messe Solennelle  | 5'000   |
| Fricktaler Kammerchor, Wittnau   | 50 Jahre Fricktaler Kammerchor /Jubiläums- und Abschiedskonzerte                                 | 7'500   |
| Vokalensemble Bacchanto , Birr   | Haydns "Die Jahreszeiten"  | 5'000   |
| Vokalensemble opus48 Zofingen, Zofingen                                  | "Lamentationes"  | 2'000   |
| Hochrheinisches Kammerorchester, Würenlingen                             | Frühlingskonzert 2018  | 3'000   |
| Badener Vokalensemble, Würenlingen                                       | Das Unikum: Die "Oper aller Opern" als "Missa Solennissima"                                      | 9'000   |
| NZO   Neues Zürcher Orchester, Rüfenacht                                 | "Mozarts Doppelgänger"   | 2'000   |
| CAPPELLA DEI GRILLI, Burg  | Antonín Dvořák: Stabat mater   | 8'000   |
| Verein Pro Inox, Baden   | Konzertreihe Inox Live   | 14'000  |
| Zimmermannhaus Brugg, Kunst & Musik, Brugg                               | Zimmermannhaus Brugg / Kunst & Musik – Programmbeitrag 2018                                      | 30'000  |
| Einwohnergemeinde Wettingen Finanzverwaltung, Wettingen                  | Jahresprogramm 2018 - Galerie im Gluri Suter Huus, Wettingen                                     | 25'000  |
| Forum Schlossplatz, Aarau  | Programm Forum Schlossplatz 2018   | 70'000  |
| Verein Kunsthaus Zofingen, Zofingen                                      | Programm 2018 Jahres-Thema: Sprache & Kommunikation  | 40'000  |
| Figurentheater Wettingen, Wettingen                                      | Figurentheater Wettingen   | 15'000  |
| visarte.aargauBerufsverband visuelle Kunst, Baden                        | PROGRAMM 2018, Kunst im TRUDELHAUS   | 30'000  |
| Theaterstiftung der Region Baden-Wettingen, Baden                        | Programm 2018  | 110'000 |
| Mediterranean Music Festival, Baden                                      | 3. mediterranean music festival Baden 2017/2018  | 6'000   |
| Nordportal Eventhalle Baden, Baden                                       | Programmbeitrag 2018 1. Tranche  | 7'500   |
| Verein KonzerTanz, Rheinfelden   | Programmbeitrag KonzerTanz Saison 2017/18  | 2'000   |
| Verein Böröm pöm pöm, Oberentfelden                                      | Programmbeitrag Kulturverein Böröm pöm pöm   | 10'000  |
| Kulturclub Dampfschiff, Brugg  | Programmbeitrag 2017-18 Dampfschiff Brugg 2. Tranche   | 6'000   |
| Claude Meier, Bellikon   | Jazz geht Baden  | 7'000   |
| Kulturverein Tradinoi, Mellingen   | Music & Dine im Tradinoi 2017/2018 1. Tranche  | 2'000   |
| Verein Kunstgunst, Hendschiken   | Openair Sounds of Garden 07+ 08 Juli 2017  | 3'000   |

| Begünstigte   | Vorhaben  | Beitrag          |
|---|---|------------------|
| Brugger Literaturtage, Brugg  | 34. Brugger Literaturtage   | 8'000            |
| Capella Tiberina, Christkatholische Kirchgemeinde, Möhlin             | Konzertprojekt "Ein Ort, viele Orte. Sieben Tableaux"                                   | 2'500            |
| Circus Monti AG, Wohlen   | Kulturproduktion "WG Monti"   | 30'000           |
| Circus Nock AG, Oeschgen  | Kulturproduktion "bravo – bravissimo"   | 70'000           |
| Diverse Beitragsempfänger   | Fête des Vignerons 2019   | 166'078          |
| Forum Schlossplatz, Aarau   | Erneuerung der Website des Forum Schlossplatz in Aarau                                  | 8'000            |
| Hier und Jetzt Verlag, Baden  | Buchprojekt "Der Doppelgiftmord von Suhr"   | 8'000            |
| Historische Gesellschaft des Kantons Aargau (HGA), Aarau              | Projekt "4. Band Kantonsgeschichte, 2018–2022"  | 500'000          |
| Historisches Museum Baden   | Sonderausstellung "Love, Peace und Frauenstimmrecht"                                    | 40'000           |
| IRAS COTIS - Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft in der Schweiz, Basel | Kultur- und Religionsvermittlungsprojekt "Woche der Religionen" 2017                    | 3'000            |
| KiFF, Aarau   | Aktivitäten des Kulturdüngers 2018  | 94'000           |
| Koordinationsteam Kulturnacht Laufenburg                              | 14. grenzüberschreitende Kulturnacht Laufenburg   | 6'000            |
| Memoriav, Bern  | Audiovisuelles Vermittlungsprojekt "Erlebte Schweiz 1968"                               | 2'500            |
| Museum Aargau   | Mittelalterliches Kochbuch des Museum Aargau  | 934              |
| Museum Chornhuus Gränichen  | Erneuerung der Dauerausstellung im Chornhuus Gränichen                                  | 20'000           |
| OK Dorffest Zeiningen   | Kulturprogramm im Rahmen des Festes "800 Jahre Zeiningen"                               | 5'000            |
| Projektteam Hundertfüßg Johr, Ammerswil                               | Jubiläumsaktivitäten 150 Jahre Sophie Haemmerli-Marti                                   | 50'000           |
| Seetaler Poesiesommer, Schongau                                       | Lyrikfestival Seetaler Poesiesommer 2018  | 20'000           |
| Stadtmuseum, Aarau  | "Foto+Film - Ringier Bildarchiv: Show it!"  | 586'598          |
| Stiftung Vindonissapark, Windisch                                     | Vindonissapark-Fest 2018  | 32'000           |
| Tanzcompagnie Flamencos en route, Baden                               | Flamencos en route Produktion und Tournee MOSAICO 2017                                  | 39'440           |
| Ulrich Suter, Schongau  | Lesezklus "Lyrik im Kloster"  | 5'000            |
| Verband Aargauer Museen und Sammlungen (VAMUS), Seengen               | Internationaler Museumstag im Aargau  | 444              |
| Verein "Zeitreisen Beinwil am See", Beinwil am See                    | Infrastruktur- und Projektbeitrag für "Zeitreisen Beinwil am See"                       | 25'000           |
| Verein Kanal K, Aarau   | Erneuerung Website des Radio Kanal K  | 13'000           |
| Verein Kanal K, Aarau   | Kanal K - Vermittlungsprojekte 2018 in den Bereichen Kultur und Gesellschaft            | 75'000           |
| Verein Klapperlapapp, Luzern  | Märchen- und Geschichtenfestival "Klapperlapapp" auf Schloss Wildegg                    | 80'000           |
| Verein KulturWerk-Stadt, Sulz   | Erweiterung Strickstube KulturWerk-Stadt Sulz   | 40'000           |
| Verein Kulturnacht Region, Bad Zurzach                                | 7. grenzüberschreitende Kulturnacht Zurzibiet-Küssaberg                                 | 8'000            |
| Verein kulturKUEFEREI, Schinznach Dorf                                | Infrastrukturbeitrag an die Errichtung der kulturKUEFEREI                               | 12'000           |
| aargauSüd Impuls, Reinach   | Erzählital  | 2'000            |
| visarte.aargau, Brugg   | Erneuerung der Website von visarte.aargau   | 7'000            |
| <b>Kunst</b>  |   | <b>2'918'702</b> |
| Aargauer Kunsthhaus, Aarau  | Aargauer Kunsthhaus; Anschaffung Kunstwerke   | 376'707          |
| Aargauer Kuratorium, Aarau  | Durchführung des Performancepreis Schweiz im Kanton Aargau 2019                         | 66'819           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | "Summercamp"  | 25'000           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Sonderausstellung "Jean-Luc Mylayne"  | 90'000           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Aargauer Kunsthhaus Sonderausstellung "Expressionismus"                                 | 20'000           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Sonderausstellung "Thomas Huber. 130 Graphiken und Multiples"                           | 60'000           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Aargauer Kunsthhaus Sonderausstellung "Blinde Passagiere"                               | 140'000          |
| Stiftung Museum Langmatt, Baden                                       | Sonderausstellung "Norbert Bisky"   | 25'000           |
| Stiftung Rehmann-Museum, Laufenburg                                   | Sonderausstellung "Feuer fangen"  | 20'000           |
| Staatsarchiv, Aarau   | Projekt "Unterstützung von Opfern von fürsorgerischen Zwangsmassnahmen"                 | 61'939           |
| Stiftung Murikultur, Muri   | Ausbau des Singisenflügels  | 800'000          |
| Verein Kunststätte, Lenzburg  | Aufbau einer Werkstatt des Vereins Kunststätte im Kulturhaus Tommasini in Lenzburg      | 8'000            |
| Verein der Freunde der Aargauischen Kunstsammlung, Aarau              | Ankauf drei Werke von Franz Gertsch aus der Serie "Rolling Stones"                      | 220'000          |
| Aargauer Kunsthhaus, Aarau  | Sammlung online   | 5'816            |
| Aargauer Kunsthhaus, Aarau  | Projekt Provenienzforschung   | 39'129           |
| Aargauer Kunsthhaus, Aarau  | Sonderausstellung "Swiss Pop Art"   | 239'498          |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Sonderausstellung "Surrealismus in der Schweiz" im Aargauer Kunsthhaus Aarau            | 65'535           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Sonderausstellung "Maske. Ein neuer Blick auf ein altes Thema"                          | 2'230            |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Ausstellungsprojekt "Blumen für die Kunst"  | 107'000          |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Sonderausstellung "Su-Mei Tse"  | 172'781          |
| Aargauer Kunsthhaus, Aarau  | Ankauf von Kunstwerken  | 12'500           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Sonderausstellung "Swiss Made. L'Art Brut en Suisse"                                    | 69'186           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Sonderausstellung "Stefan Gritsch. Bones n'Roses"                                       | 120'000          |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | Dreiteilige Sonderausstellung CARAVAN   | 25'000           |
| Aargauischer Kunstverein, Aarau                                       | 10 Jahre CARAVAN-Sonderausstellungen  | 63'000           |
| Kunsthhaus Zofingen   | Schriftenreihe BODENLOS I-III   | 8'000            |
| Stiftung Museum Langmatt, Baden                                       | Pilotprojekt Foto- und Familienarchiv Brown im Museum Langmatt                          | 6'707            |
| Verein "Jakob Strasser, Kunstmaler", Rheinfelden                      | Kulturvermittlung & Workshop zur Ausstellung des Kunstmalers Jakob Strasser (1896–1978) | 20'000           |
| Verein Kunsthhaus Zofingen  | Performance-Fenster II in Zofingen  | 14'912           |
| Verein Lenzburger Gesellschaft für Fotografie, Lenzburg               | Kick-off Lenzburger Fotofestival  | 25'000           |

| Begünstigte   | Vorhaben   | Beitrag          |
|---|--|------------------|
| Vereinigung KünstlerInnen – Theater – VeranstalterInnen – Schweiz, Biel | 59. Schweizer Künstlerbörse  | 8'943            |
| <b>Theater, Film und Musik</b>  |  | <b>5'279'361</b> |
| Aarauer Turmbläser  | Obertorturmkonzert 2018 mit Welturaufführung   | 2'500            |
| Akkordeon Brittnau  | Konzertprojekt "Mona und Lisa"   | 5'000            |
| Argovia philharmonic, Aarau   | Musiktheatralische Inszenierung EROICA   | 50'000           |
| B' Bühne, Aarau   | Produktion Urban Game "Der Falschmünzer"   | 35'000           |
| Fantoche - Internationales Festival, Baden                              | Professionalisierung Sonderprojekt "Industry Day"  | 20'000           |
| Fantoche - Internationales Festival, Baden                              | Sonderprojekte des Fantoche Festival 2018  | 80'000           |
| First Classics GmbH, Thun   | Kinderkonzerte "Sing mit uns"  | 10'000           |
| First Classics GmbH, Thun   | Kinderkonzerte "Sing mit uns"  | 15'000           |
| GSFA Groupement Suisse du Film d'animation, Zürich                      | Jubiläumsausstellung "Swiss Animation - bewegt!"   | 5'000            |
| Gemeinde Scherz   | Festspiel "Schärz – ein Spiel"   | 5'000            |
| Inszeniert!, Herrliberg   | Theaterproduktion "Ausbruch"   | 10'000           |
| Josefine Krumm, Sarmentorf  | Playbacktheater und Integrationsprojekt "Liebe Andere"                                     | 10'000           |
| Junge Bläserphilharmonie Aargau, Sulz                                   | Konzertprojekt 2018 der Jungen Bläserphilharmonie Aargau                                   | 8'000            |
| Junge Bühne Bremgarten  | Theaterprojekt "Spielplatz"  | 4'000            |
| Kammerorchester 65, Wettingen   | Musikvermittlungsprojekt "Karneval der Tiere"  | 3'000            |
| Kantonaler Gesangsverein Aargau, Hausen                                 | Schweizerischer Chorwettbewerb 2017  | 18'225           |
| Kellertheater Bremgarten  | Eigeninszenierung "Der Drache"   | 15'000           |
| Kinokultur in der Schule, Solothurn                                     | Kinokultur in der Schule   | 12'000           |
| Verein Börömpöpöpm, Oberentfelden                                       | Anschaffung technische Infrastruktur   | 5'555            |
| Stiftung Künstlerhaus Boswil  | Festival "Boswiler Sommer"   | 297'000          |
| Verein Lenzburgiade, Kilchberg  | 10. Festival Lenzburgiade  | 150'000          |
| Singen für einen guten Zweck, Aarau                                     | Probewochenende und Konzert "Singen für einen guten Zweck"                                 | 9'000            |
| Verein herbert, Baden   | Professionalisierung des One of a million Festivals Baden                                  | 18'000           |
| Operettenbühne Bremgarten   | Operettenbühne Bremgarten Produktion "Paganini"  | 40'000           |
| Orchesterverein Aarau   | Sinfoniekonzert November 2018  | 5'000            |
| Schweizer Blasmusikverband (SBV), Aarau                                 | "Prix Musique"   | 5'000            |
| Siggenthaler Jugendorchester (SJO), Untersiggenthal                     | Konzertprojekt "SJO inspiriert" 2018   | 10'000           |
| Soland Verein Klanc, Zofingen   | Konzertprojekte Soland Verein Klanc 2018   | 15'000           |
| Solothurner Filmtage  | Untertitelungsfonds der Solothurner Filmtage für Schweizer Filme im Zeitraum 2019 bis 2021 | 9'000            |
| Hochrhein Musikfestival AG, Basel                                       | 13. SOLSberg Festival in Olberg  | 50'000           |
| Stiftung Künstlerhaus Boswil  | Boswiler Kinderkonzerte 2019   | 23'000           |
| Stiftung Künstlerhaus Boswil  | Projekt "Orchester3"   | 30'000           |
| Stiftung Künstlerhaus Boswil  | Konzertprojekt "Piano4"  | 32'000           |
| Stiftung Künstlerhaus Boswil  | Boswil Spezial 2019 im Künstlerhaus Boswil mit "Pleasure Garden" und "schraffur"           | 55'000           |
| Stiftung Künstlerhaus Boswil  | Boswiler Meisterkonzerte 2019  | 95'000           |
| Stiftung Künstlerhaus Boswil  | Boswiler Akademie 2019   | 105'000          |
| Stiftung trigon-film, Ennetbaden  | Interkulturelle Vermittlungsarbeit, 2016-18  | 60'000           |
| TOBS Theater Orchester Biel Solothurn, Biel                             | Komposition einer neuen Oper "Marie und Robert"  | 40'000           |
| Theater am Bahnhof, Reinach   | Theaterproduktion "Kleiner Mann, was nun?"   | 4'710            |
| Tacchi alti, Aarau Rohr   | Jubiläumsprojekt Kammerensemble tacchi alti  | 30'000           |
| Tambourenverein Oberentfelden Muhen                                     | Zentralschweizerisches Jungtambouren und Jungpfeiferfest                                   | 10'000           |
| Theater Tuchlaube, Aarau  | Kooperationsprojekt Theater Tuchlaube mit dem Schweizer Armeespiel und Remote Citizen      | 4'000            |
| Theater Tuchlaube, Aarau  | Lancierung des Spieleclubs "Die Freispieler"   | 15'000           |
| Theater vom Richtplatz, Aarburg   | Freilichttheater "Moorgang"  | 5'000            |
| Akkordeon Schweiz, Baden  | Aktivitäten Jugend Akkordeon Orchester (JOA)   | 2'400            |
| Verein "Zufall regiert", Windisch                                       | Theaterprojekt "Heimat 52"   | 25'000           |
| Verein Bluesfestival, Baden   | Bluesfestival Baden  | 70'000           |
| Verein Capriccio, Rheinfelden   | Sonderprojekte des Capriccio Barockorchesters in der Saison 2017/18                        | 25'000           |
| Verein Capriccio, Rheinfelden   | Konzertreihe des Capriccio Barockorchesters  | 163'000          |
| Verein Die Zaubelaterne, Baden  | Filmreihe für die Saison 2018  | 7'500            |
| Verein Figura Theaterfestival, Baden                                    | Miete Einrichtung für die Alte Schmiede im Werkk Baden                                     | 10'000           |
| Verein Freunde der Mörker Operette, Wildeggen                           | Schloss-Serenade auf Schloss Wildeggen   | 5'000            |
| Verein Jazz geht Baden, Baden   | 10 Jahre "Jazz geht Baden"   | 3'000            |
| Verein Jazzaar, Schönenwerd   | 27. Jazzaar Festival 2019  | 80'000           |
| Verein Jugend Theater, Aarau  | 5. Jugend Theater Festival Schweiz in der Alten Reithalle                                  | 125'000          |
| Verein Kulturhaus Royal   | Royal Baden  | 172'000          |
| Verein LATZ, Bad Zurzach  | Theaterproduktion "Herkules und de Schtall vom Auglas"                                     | 2'469            |
| Verein Landschaftstheater, Lenzburg                                     | Verein Landschaftstheater Lenzburg Theaterprojekt "Transit.(home)"                         | 5'000            |
| Verein Melodyaarau, Aarau   | Festival MELODYAARAU   | 10'000           |
| Verein Musigburg, Aarburg   | Infrastrukturanschaffungen Musigburg in Aarburg  | 20'000           |
| Verein Openair, Wettingen   | Jubiläumsausgabe Openair Wettingen   | 7'500            |
| Verein Oper Schloss Hallwyl, Seengen                                    | Produktion "La Cenerentola"  | 290'000          |
| Verein Opera Brevis, Turgi  | Operettenaufführung "Madame Pompadour"   | 3'000            |
| Verein Salzhau Brugg, Brugg   | Erneuerung der technischen Infrastruktur   | 24'242           |
| Verein Suisse Diagonales Jazz, Bern                                     | Suisse Diagonales Jazz 2019  | 6'000            |
| Verein Tanztheater Baden (TTB)  | "Café-Sätze - Geschichten vom Nebentisch"  | 6'300            |

| Begünstigte  | Vorhaben   | Beitrag        |
|--|--|----------------|
| Verein bandxnordwest, Aarau  | Aargauer und Solothurner Nachwuchsband Festival bandXnordwest 2019                 | 50'000         |
| Verein cirqu'Aarau   | Festival "cirqu'Aarau" 2018 und 2019   | 30'000         |
| Verein für Kultur, Wohlen  | Jubiläumsausgabe 10 Jahre Dreiraumkultur plus                                      | 7'000          |
| Verein für die Förderung von interkulturellen Musikprojekten, Verein | Interkulturelles Musikprojekt CUBA meets SWITZERLAND                               | 3'000          |
| Verein tanz&kunst, Königsfelden                                      | Produktion 2019 "IKARUS"   | 390'000        |
| Very Big 'n' Band, Muri  | Konzertprojekt "Kontrapunkt und Komma"   | 5'000          |
| Zauberlaterne Aarau  | Sonderprojekt für die Saison 2018  | 6'700          |
| Argovia philharmonic, Aarau  | Konzertsaison 2016/2017  | 100'000        |
| Argovia philharmonic, Aarau  | Musiktheater "Fledermaus"  | 150'000        |
| Argovia philharmonic, Aarau  | Konzertsaison 2018/19  | 665'000        |
| inmusic, Erlinsbach  | Konzertreihe JUNGE BÜHNE   | 2'500          |
| hof-theater.ch, Bern   | Vorstellungen des Hof-Theater.ch   | 3'000          |
| reso Tanznetzwerk Schweiz, Zürich                                    | "Das Tanzfest 2018"  | 49'000         |
| AARGAU Tourismus, Brugg  | SRF-Produktion "Der Bestatter" Staffel 7   | 105'000        |
| Cornelia Fischer-Müller, Jonen                                       | Lagerwoche Jugend-Brass-Band "ABM Brass Power"                                     | 4'600          |
| Alte Kantonsschule Aarau, Aarau                                      | Konzertprojekt "Messe in C-Dur"  | 13'000         |
| B'Bühne, Aarau   | Produktion "Willst du mit mir ...?"  | 9'000          |
| CHAARTS (Chamber Artists), Boswil                                    | CHAARTS Konzertreihe   | 270'000        |
| Collegium Vocale, Lenzburg   | Jubiläum Collegium Vocale Lenzburg: Konzert "h-moll Messe"                         | 25'000         |
| Eidgenössischer Orchesterverband, Bern                               | Orchesterfest zum 100. Geburtstag des Eidgenössischen Orchesterverbands            | 20'000         |
| Festival der Stille, Kaiserstuhl                                     | Jubiläumsausgabe des Festival der Stille   | 14'000         |
| Fricktaler Kammerchor, Wittnau                                       | 50 Jahre Fricktaler Kammerchor: Chor-Chronik                                       | 7'500          |
| Katholische Kirchgemeinde Döttingen                                  | Anschaffung einer neuen Chor-Orgel für die Kirche St. Johannes Döttingen           | 20'000         |
| Kulturpool, Bremgarten   | Jugendtheaterprojekt "infiziert"   | 6'000          |
| Mellinger Spiellüt, Mellingen  | Theaterprojekt "Die Nashörner"   | 3'000          |
| Trägerverein NWS Akkordeonfest 2018, Erlinsbach                      | Akkordeonfest 2018 Nordwestschweiz   | 5'000          |
| Peter Frey, Reinach  | 9. Accordion International Competition 2018  | 2'500          |
| Rainer Held, Hitzkirch   | CD-Projekt mit Werken des Aargauer Komponisten Heinrich Sutermeister (1910–1995)   | 20'000         |
| Theatergesellschaft Villmergen                                       | Theaterprojekt "Der Kammerdiener"  | 5'000          |
| ThiK. Theater im Kornhaus, Baden                                     | Theater im Kornhaus Baden (Thik)   | 13'000         |
| Verein Aargauisches Freilichtspektakel, Aarau                        | 12. Aargauisches Freilicht-Spektakel 2017 mit der Aufführung "Dällenbach Kari"     | 15'000         |
| Verein GONG, Zürich  | Musiktheater SOMMERNACHTSRAUSCH  | 50'000         |
| Verein Jazzaar, Schönenwerd  | 26. Jazzaar Festival   | 80'000         |
| Verein Kantiforum, Wohlen  | Anschaffung Monitoranlage für den Verein Kanti Forum Wohlen                        | 10'000         |
| Verein Kultur im Sternensaal, Wohlen                                 | Erneuerung Infrastruktur Sternensaal Wohlen  | 6'660          |
| Verein Michal Poladian Childrens Dance Theatre, Aarau                | Tanz Theater und Musikprojekt "Tales out of a box"                                 | 3'000          |
| Verein Musig i de Altstadt, Aarau                                    | 13. Ausgabe des Festivals Musig i de Altstadt Aarau                                | 20'000         |
| Verein Schlossgeischt-Schränzer, Lenzburg                            | Teilnahme Guggenmusik Schlossgeischt-Schränzer am "Shanghai Tourism Festival" 2018 | 5'000          |
| Verein Wanderbühne, Allmendingen b. BE                               | Aufführungen des Familientheaters "Pfunggeli"                                      | 6'000          |
| Verein Wettinger Sommerkonzerte, Zürich                              | Wettinger Sommerkonzerte   | 20'000         |
| Verein bandXaargau, Aarau  | Aargauer und Solothurner Nachwuchsband Festival bandXnordwest 2018                 | 40'000         |
| Verein look&roll, Basel  | 7. Auswahlchau des look&roll Kurzfilmfestivals                                     | 15'000         |
| Zauberlaterne Aarau  | Verein Die Zauberlaterne Aarau - Filmprogramm 2018/2019                            | 7'500          |
| argovia philharmonic, Aarau  | Saisonprojekt 2017/18  | 500'000        |
| adhoc.nw.Blasorchester Nordwestschweiz, Muttenz                      | Konzertreihe des "adhoc.nw"  | 5'000          |
| <b>Jugend und Erziehung</b>  |  | <b>586'927</b> |
| Dachverband Offene Kinder- und Jugendarbeit Schweiz (DOJ), Bern      | Tagung GenderBazaar  | 2'000          |
| Dachverband Schweizer Jugendparlamente (DSJ), Bern                   | Jugendparlamentskonferenz 2018   | 2'000          |
| Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik (HfH), Zürich            | Projekt "Bildung für alle - Schulen im Rampenlicht"                                | 15'000         |
| Jugendarbeit Möhlin  | Projekt "Jump in!"   | 2'500          |
| Jurapark Aargau, Etzgen  | Einführung Jurapark-Schulmodule  | 15'000         |
| Reformierte Kirchgemeinde, Frick                                     | Jugendchorprojekt "Virini 2018"  | 2'000          |
| Schweizerische Arbeitsgemeinschaft der Jugendverbände (SAJV), Bern   | 27. Eidgenössische Jugendsession   | 2'000          |
| Schweizerischer Bäuerinnen- und Landfrauenverband (SBLV), Brugg      | Projekt "Welttag der Hauswirtschaft"   | 18'000         |
| Stiftung SwissSkills, Sursee   | Reisekosten von Aargauer Schulklassen  | 10'000         |
| Stiftung SwissSkills, Sursee   | Reisekosten von Aargauer Schulklassen  | 13'043         |
| Trägerverein Pfadi Rheinfelden                                       | Erneuerung Pfadilokal  | 19'000         |
| UNICEF Schweiz, Zürich   | Initiative "Kinderfreundliche Gemeinde"  | 3'200          |
| Verein ARABAS Cirque Jeunesse, Bremgarten                            | Produktion 2018  | 5'000          |
| Verein Aargauer Musikwettbewerb, Amerswil                            | Aargauer Musikwettbewerbs 2018   | 16'000         |
| Verein FabLab Makerspace, Rheinfelden                                | Workshops für Jugendliche (2018/19)  | 3'000          |
| Verein Jugendarbeit Aargau (AGJA), Aarau                             | Durchführung des kantonalen Mädchenkulturtags 2018                                 | 2'000          |
| Verein Jugendarbeit Aargau (AGJA), Aarau                             | Durchführung des kantonalen Bubenkulturtags 2018                                   | 2'000          |

| Begünstigte   | Vorhaben  | Beitrag          |
|---|---|------------------|
| Verein PFF FFS 18 EXPLORE, Basel                                      | Pfadi Folk Fests 2018   | 5'500            |
| Verein Pfadfinderabteilung Hochwacht Baden                            | Renovation des Pfadiheim  | 19'000           |
| Verein Raumpfing, Zürich  | Pilotprojekt "Wir gärtner uns..."   | 8'000            |
| Verein Regionale Jugendarbeit Wynental                                | Ausbau des Freizeithauses Onderwerch, 2. Bauetappe  | 20'000           |
| Verein Roadmovie, Lausanne  | Roadmovie-Tourneen 2018 und 2019  | 2'500            |
| Verein Schweizer Jugendfilmtage, Zürich                               | Festival 2018   | 7'000            |
| Werft 22 AG, Baden  | Fachtagung "PLAY TO LEARN 2018"   | 8'000            |
| Aargauer Jugend Brass Band (AJBB), Hausen                             | Ausbildungslager Aargauer Jugend Brass Band (AJBB)  | 6'600            |
| Baobab Books, Basel   | Empfehlungsverzeichnis "Kolibri - kulturelle Vielfalt in Kinder- und Jugendbüchern"   | 10'000           |
| Jugendchor Siggenthal, Kirchdorf                                      | Aufführungen der Kinderoper "Der kleine Prinz"  | 2'000            |
| Nationale Jugend Brass Band der Schweiz NJBB, Waldkirch               | Sommmerkurs und Konzerttournee der Nationalen Jugend Brass Band der Schweiz (NJBB)  | 2'000            |
| Nationales Jugendblasorchester NJBO, Aarau                            | Nationales Jugendblasorchester NJBO: Musikwoche   | 1'500            |
| Schweizer Jugendchor, Sion  | Tournee des Schweizer Jugendchor 2018   | 3'000            |
| SimplyScience Stiftung, Zürich  | Projekt "SimplyNano2"   | 100'000          |
| Stadtbibliothek Aarau, Aarau  | Pilotprojekte "Lesementoring"   | 284              |
| Stiftung Künstlerhaus Boswil  | Jugend-Sinfonieorchester Aargau 2019  | 111'000          |
| Verein Ensemble Musikwoche, Solothurn                                 | Ensemble Musikwoche   | 250              |
| Verein Murimooos, Muri  | Neuerstellung Spielplatz  | 25'000           |
| Verein tanz&kunst, Königsfelden                                       | Pädagogisches Kunstprojekt "Metamorphosis"  | 10'000           |
| showband.CH, Kloten   | Aktivitäten von showband.CH: Lager und Auftritte 2018   | 6'400            |
| Aargauer Jugend Brass Band (AJBB), Untersiggenthal                    | Ausbildungslager Aargauer Jugend Brass Band (AJBB)  | 7'400            |
| Dachverband Schweizer Jugendparlamente (DSJ), Bern                    | Projekt "easyvote-school"   | 15'000           |
| Jugendchor Seetal, Beinwil am See                                     | Singlager und Konzerte  | 9'000            |
| Jugendparlament Aargau, Aarau   | Aktivitäten 2018  | 3'100            |
| Jugendseelsorge (JUSESO) Fricktal, Mettau                             | Fricktaler Musikcamps 2017  | 2'000            |
| Schweizerisches Institut für Kinder- und Jugendmedien (SIKJM), Zürich | Schweizer Erzählnacht 2018  | 18'000           |
| Stiftung Schweizer Jugendmusikwettbewerb, St. Gallen                  | Schweizer Jugendmusikwettbewerb   | 20'400           |
| Verein Bioterra, Zürich   | Pilotprojekt "Generationengarten Kanton Aargau"   | 10'000           |
| Verein Elternbildung Region Aarau                                     | Elternbildungstag 2017  | 5'000            |
| Verein Ensemble Musikwoche, Solothurn                                 | Ensemble Musikwoche 2018  | 250              |
| Verein Jugend, Forschung und Technik (JuFoTec), Baden                 | Roboterwettbewerb für Jugendliche (FIRST LEGO League)   | 10'000           |
| Verein Jugend- & Musikförderung, Niederwil                            | Musiklager BLOWN  | 5'000            |
| Verein Jugendarbeit Aargau (AGJA), Aarau                              | Aargauer Bubenkulturtag 2017  | 2'000            |
| <b>Bildung und Forschung</b>  |   | <b>3'727'991</b> |
| Abteilung Kultur, Aarau   | Projekt "Bibliotheksförderung"  | 76'774           |
| Paul Scherrer Institut (PSI), Villigen                                | Zweite Strahllinie des Freie-Elektronen-Röntgenlasers (Swiss-FEL)   | 1'750'000        |
| Asociacion de Fomento Educativo Ecuatoriano Suiza (AFEES), Quito      | Projekt "Schul- und Unterrichtsentwicklung 2016 - 2021"   | 6'250            |
| Büro für Sozialgeschichte, Basel                                      | Publikation des Büros für Sozialgeschichte: Als die "Tibeterli" in die Schweiz kamen  | 5'000            |
| Fachstelle öffentliche Bibliotheken, Aarau                            | Weiterbildungsangebot für Aargauer Bibliotheksmitarbeitende 2015 - 2017   | 15'529           |
| Lateintag.ch, Brugg   | 6. Schweizerischer Lateintag im Kloster Wettingen   | 5'000            |
| Museum Aargau, Lenzburg   | Sonderausstellung zum 700-jährigen Jubiläum "Agnes von Ungarn – Eine Habsburger Königin zwischen Klosterstiftung und Eidgenossen" | 3'289            |
| Naturama Aargau, Aarau  | Sonderausstellung "Global Happiness"  | 40'000           |
| Naturama Aargau, Aarau  | Sonderausstellung "Auf zu neuen Welten"   | 135'000          |
| Schloss Wildegg, Wildegg  | Vermittlungsprojekt Biodiversität mit ProSpecieRara   | 3'977            |
| Stadtbibliothek Aarau, Aarau  | Pilotprojekte "Lesementoring"   | 16'729           |
| Stiftung Geschichte Kloster Muri, Muri                                | Kloster Muri 1000jährige Geschichte   | 180'000          |
| Stiftung Schweizer Jugend forscht (SJf), Bern                         | 52. Nationaler Wettbewerb Schweizer Jugend forscht  | 95'000           |
| Stiftung für Forschung in Spätantike und Mittelalter, Bad Zurzach     | Publikationsprojekt "Zurzach - ein architektonisch- topographischer Modellfall. Häuser und Siedlungen im Laufe der Jahrhunderte"  | 135'000          |
| Universität Zürich  | Digitales Sammlungs- und Auswertungsprojekt "Heraldik@Ad fontes"  | 40'000           |
| Verein "Projekt Biografie Emil Welti", Bad Zurzach                    | Biografie Emil Welti, Bundesrat aus Zurzach (1866–1891)   | 60'000           |
| Verein Doppeltür, Eendingen   | Zweijährige Projektlanierung "Vermittlungsprojekt Doppeltür"  | 90'000           |
| Verein Schweizerdeutsches Wörterbuch, Zürich                          | Aktivitäten des Vereins Schweizerdeutsches Wörterbuch im Jahr 2018  | 23'405           |
| Verein journalistory.ch, Grandvaux                                    | 2. Teil des Oral-History-Projekts journalistory.ch  | 20'800           |
| Bauernverband Aargau, Muri  | Projekt SchuB   | 30'000           |
| Forschungsinstitut für biologischen Landbau FiBL, Frick               | Ausbau Forschungs-Campus (FiBL)   | 944'000          |
| Historische Gesellschaft des Kantons Aargau, Aarau                    | Sonderpublikation "Hungerland" über die letzte grosse Hungersnot im Aargau 1854/1855  | 12'000           |
| Universität Basel (SNI - Nano Imaging Lab)                            | Interreg V Oberrhein; VITIFUTUR   | 2'470            |
| Fachhochschule Nordwestschweiz, Windisch                              | Interreg V Oberrhein; Upper Rhine 4.0   | 20'767           |
| Limmat Verlag, Zürich   | Publikation "Die vergessenen Emigrantinnen"   | 3'000            |
| Titus J. Meier, Brugg   | Publikation zu den Schweizerischen Widerstandsvorbereitungen für den Besetzungsfall 1940-1990                                     | 10'000           |

| Begünstigte   | Vorhaben   | Beitrag          |
|---|--|------------------|
| Verein Flying Science, Basel  | Vortragsreihe Flying Science zum Thema "Gast"  | 4'000            |
| <b>Denkmalpflege und Archäologie</b>                                    |  | <b>2'470'410</b> |
| Saurierkommission, Gemeinde Frick                                       | Bergung und Sicherung von akut gefährdeten paläontologischen Funden auf ihrem Gemeindegebiet | 69'889           |
| Kantonsarchäologie, Brugg   | Bädergeschichte Baden  | 34'997           |
| Kantonsarchäologie, Brugg   | Populationsanalyse Sager, Kaiseraugst  | 41'008           |
| Denkmalpflege, Aarau  | Projekt "Bearbeitung des Bandes AG XI, Der Bezirk Zurzach I"                                 | 251'632          |
| Gesellschaft Pro Vindonissa, Brugg                                      | Veröffentlichungen der Gesellschaft Pro Vindonissa: "Kultorte und Kulte in Vindonissa"       | 25'000           |
| Gesellschaft Pro Vindonissa, Brugg                                      | Römertag in Brugg und Windisch   | 38'000           |
| Gesellschaft Pro Vindonissa, Brugg                                      | Römertag in Brugg und Windisch   | 7'294            |
| Kantonsarchäologie, Brugg   | Geschichts- und Kulturerbetage 2018  | 77'123           |
| Kantonsarchäologie, Brugg   | Forschungsprojekt "Homo migrans"   | 57'991           |
| Museum Aargau, Legionärspfad  | Legionärspfad  | 1'314'174        |
| Pro Natura Aargau   | Projekt "Fliederhaus Wegenstetten"   | 200'000          |
| Denkmalpflege, Aarau  | Inventarisierung der Aargauischen Kunstdenkmäler   | 21'819           |
| Denkmalpflege, Aarau  | Denkmalpflege-Kurzinventar   | 70'584           |
| Haus der Farbe, Zürich  | Haus der Farbe: Studie, Publikation und Ausstellung zur Farbkultur im Aargau                 | 130'000          |
| Kantonale Denkmalpflege, Aarau  | Europäische Tage des Denkmals  | 20'898           |
| Verein Kunsthaus Zofingen   | Ausstellung "Die Bühne"  | 12'000           |
| Stiftung Vindonissa Museum, Brugg                                       | Sonderausstellung "Schätze in Vindonissa"  | 98'000           |
| <b>Natur, Umwelt und Landschaft</b>                                     |  | <b>1'125'491</b> |
| Verein foodwaste.ch, Bern   | Ausstellung Food Waste in der Umweltarena Spreitenbach                                       | 12'000           |
| Schweizerische Gesellschaft für Wildtierbiologie, Zürich                | Neuer Säugetieratlas der Schweiz + Fürstentum Liechtenstein                                  | 42'000           |
| Geschäftsstelle Jurapark Aargau, Bözberg                                | Jura Park; Beitrag Phase 2016-2019   | 220'000          |
| BirdLife Aargau + BirdLife Schweiz, Zürich                              | Aufbau eines Naturzentrums Klingnauer Stausee  | 450'000          |
| Fachhochschule Nordwestschweiz, Windisch                                | Aufspüren von Flusskrebspopulationen anhand environmental DNA (eDNA)                         | 10'000           |
| Stiftung Reusstal, Rottenschwil   | Naturschutz-Informationszentrum Zieglerhaus Rottenschwil                                     | 84'000           |
| Bauernverband Aargau, Muri  | "Vo Buur zu Buur 2017"   | 86'000           |
| Fachhochschule Nordwestschweiz, Windisch                                | Interreg V Oberrhein; Projekt ORRAP  | 4'800            |
| Forschungsinstitut für biologischen Landbau FiBL, Frick                 | Interreg V; Nachhaltiger Pflanzenschutz  | 11'200           |
| Landwirtschaftl. Zentrum Ebenrain, Sissach                              | Interreg V Oberrhein; AGRO Form  | 12'444           |
| Universität, Basel  | Interreg V Oberrhein: Projekt URCforSR   | 22'000           |
| Verband Aargauischer Bienenzüchtervereine & Bauernverband Aargau, Aarau | Ressourcenprogramm Bienen  | 171'047          |
| <b>Entwicklungszusammenarbeit und humanitäre Hilfe</b>                  |  | <b>1'775'000</b> |
| ANTENNA   | Entwicklungszusammenarbeit Kamerun   | 20'000           |
| Aqua Alimentata   | Entwicklungszusammenarbeit Tansania  | 20'000           |
| Ärzte ohne Grenzen  | Entwicklungszusammenarbeit Niger   | 25'000           |
| Brücke - Le pont  | Entwicklungszusammenarbeit Benin   | 20'000           |
| CBM Christoffel Blindenmission  | Entwicklungszusammenarbeit Indien  | 30'000           |
| Ceas Centre Ecologique Albert Schweizer                                 | Entwicklungszusammenarbeit Burkina Faso  | 20'000           |
| CO-OPERAIID   | Entwicklungszusammenarbeit Kambodscha  | 20'000           |
| Das Hunger Projekt Schweiz  | Entwicklungszusammenarbeit Ghana   | 20'000           |
| Enfants du Monde  | Entwicklungszusammenarbeit Burkina Faso  | 20'000           |
| Evangelische Lepira- Mission  | Entwicklungszusammenarbeit Bangladesch   | 20'000           |
| FAIRMED   | Entwicklungszusammenarbeit Zentralafrikanische Republik                                      | 20'000           |
| Fastenopfer   | Entwicklungszusammenarbeit Laos  | 20'000           |
| FHNW Entwicklungszusammenarbeit   | Entwicklungszusammenarbeit Nepal   | 70'000           |
| Fondation Aide aux Enfants Foyers Bambi                                 | Entwicklungszusammenarbeit Kolumbien   | 20'000           |
| HELVETAS  | Entwicklungszusammenarbeit Äthiopien   | 20'000           |
| HELVETAS  | Entwicklungszusammenarbeit Madagaskar  | 70'000           |
| IAMANEH Schweiz   | Entwicklungszusammenarbeit Burkina Faso  | 20'000           |
| IMBEWU  | Entwicklungszusammenarbeit Südafrika   | 10'000           |
| International Blue Cross  | Entwicklungszusammenarbeit Rep. Tschad   | 20'000           |
| International Project Aid   | Entwicklungszusammenarbeit Malawi  | 30'000           |
| INTERTEAM   | Entwicklungszusammenarbeit Nicaragua   | 15'000           |
| Medair  | Entwicklungszusammenarbeit Madagaskar  | 20'000           |
| Mission 21  | Entwicklungszusammenarbeit Tansania  | 20'000           |
| New Tree  | Entwicklungszusammenarbeit Burkina Faso  | 20'000           |
| Nouvelle Planète  | Entwicklungszusammenarbeit Senegal   | 20'000           |
| Right To Play Switzerland   | Entwicklungszusammenarbeit Burundi   | 20'000           |
| SAD Swiss Academy for Development                                       | Entwicklungszusammenarbeit Jordanien   | 20'000           |
| Solafrica   | Entwicklungszusammenarbeit Kamerun   | 20'000           |
| SOLIDAR Suisse  | Entwicklungszusammenarbeit Nicaragua   | 20'000           |
| SolidarMed  | Entwicklungszusammenarbeit Tansania  | 100'000          |
| Stiftung Biovision  | Entwicklungszusammenarbeit Äthiopien   | 20'000           |
| Stiftung Kinderdorf Pestalozzi  | Entwicklungszusammenarbeit Myanmar   | 20'000           |
| Stiftung Solidarität Dritte Welt  | Entwicklungszusammenarbeit Südsudan  | 10'000           |
| Stiftung SOS-Kinderdorf Schweiz   | Entwicklungszusammenarbeit Nepal   | 20'000           |

| Begünstigte   | Vorhaben   | Beitrag          |
|---|--|------------------|
| SWISSAID  | Entwicklungszusammenarbeit Niger   | 80'000           |
| Terre des hommes - Kinderhilfe                              | Entwicklungszusammenarbeit Mali  | 100'000          |
| Terre des hommes Schweiz                                    | Entwicklungszusammenarbeit Peru  | 20'000           |
| Verein Help Point Sumy                                      | Entwicklungszusammenarbeit Ukraine   | 30'000           |
| Verein ONG Bouge Schweiz                                    | Entwicklungszusammenarbeit Benin   | 20'000           |
| Verein Schweizerisches Rotes Kreuz                          | Entwicklungszusammenarbeit Ghana   | 90'000           |
| Verein Schweizerisches Rotes Kreuz                          | Entwicklungszusammenarbeit Haiti   | 80'000           |
| Vereinigung Don Bosco Werk                                  | Entwicklungszusammenarbeit Indien  | 20'000           |
| Vivamos Mejor   | Entwicklungszusammenarbeit Guatemala   | 70'000           |
| Vivamos Mejor   | Entwicklungszusammenarbeit Kolumbien   | 20'000           |
| VSF- Suisse   | Entwicklungszusammenarbeit Elfenbeink.   | 90'000           |
| Women's Hope International                                  | Entwicklungszusammenarbeit Afghanistan   | 20'000           |
| Glückskette   | Nothilfe für Erdbeben/Tsunami Sulawesi   | 200'000          |
| Schweizerisches Rotes Kreuz                                 | Nothilfe für Bangladesch   | 25'000           |
| Schweizerisches Rotes Kreuz                                 | Nothilfe für Flutopfer Kerala (Indien)   | 25'000           |
| Schweizerisches Rotes Kreuz                                 | Nothilfe für Somaliland  | 25'000           |
| <b>Gesundheitswesen</b>                                     |  | <b>1'209'769</b> |
| Fachstelle PEP - Prävention Essstörungen Praxisnah, Bern    | Multiplikationsprojekt "PEP"   | 18'000           |
| Familien- und Frauengesundheit, FFG-Videoproduktion, Luzern | FFG-Videoproduktion *Geschwisterkinder"  | 8'000            |
| Frauenzentrale Aargau, SelbsthilfeZentrum, Aarau            | Pilotprojekt "Selbsthilfe Extra"   | 12'500           |
| Swiss TPH, Basel  | Interreg V Oberrhein; TIGER  | 12'372           |
| Kantonsspital Aarau AG, Aarau                               | Forschungsprojekt KSA-Hepatitis C  | 30'000           |
| Palliative Aargau, Aarau                                    | Projekt Anlaufstelle Palliative Care   | 984'198          |
| Schweizerische Vereinigung Morbus Bechterew, Zürich         | Entwicklungs-Projekt Morbus Bechterew  | 10'000           |
| Suchthilfe Region Basel, Basel                              | Suchthilfe Basel-20-jähriges Jubiläum  | 1'500            |
| Suizid-Netz Aargau, Aarau                                   | Projekt "Suizidprävention 65+"   | 15'199           |
| Universität Zürich, Psychologisches Institut                | Interventionsprojekt "Music Mirror"  | 25'000           |
| Gerontopsychologie, Zürich                                  |  |                  |
| Verein Hospiz Aargau, Brugg                                 | Charity 2018 Hospiz Aargau   | 5'000            |
| Verein Kind+Spital, Lenzburg                                | Jubiläums-Tagung: Lebenswelt Kind+Spital   | 8'000            |
| Verein Lilli, Zürich  | Beitrag Refactoring Lilli 2018   | 13'000           |
| Verein slowUp Basel-Dreiland, Basel                         | 12. slowUp Basel-Dreiland 2018   | 20'000           |
| Verein slowUp Brugg Regio, Brugg                            | 6. slowUp Brugg Regio 2018   | 20'000           |
| Verein slowUp Hochrhein, Gipf-Oberfrick                     | 15. slowUp Hochrhein 2018  | 20'000           |
| Werner Alfred Selo Stiftung, Zürich                         | Fachtagung 2018 "Familie in der Krise"   | 2'000            |
| schweiz.bewegt GmbH, Basel                                  | Gemeinde-Duell schweiz.bewegt 2018   | 5'000            |
| <b>Sozialwesen</b>  |  | <b>1'947'772</b> |
| Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn, Aarau          | Leistungsvertrag Beratungsstelle Opferhilfe                                      | 37'125           |
| Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn, Aarau          | Beratungsstelle Opferhilfe (Zusatzkredit)  | 40'440           |
| Departement Gesundheit und Soziales, Aarau                  | Projekt "Portal Beschäftigung Next"  | 35'716           |
| HEKS, Aarau   | Projekt "HEKS Visite Aargau"   | 6'000            |
| HOPE Christliches Sozialwerk, Baden                         | Pilotprojekt Beratungsstelle für Wohnfragen                                      | 15'000           |
| Heimgarten Aarau - Haus für Frauen, Aarau                   | "bike to work" 2018 Spendenaktion  | 6'240            |
| HotA Hometreatment Organisation HTO GmbH, Aarau             | Pilotprojekte HotA und MST   | 725'000          |
| SWONET Swiss Women Network Petra Röhner, Dintikon           | 10. SWONET Business & Network Day 2018   | 18'000           |
| Schweizerische Stiftung für die Familie SSF, Zürich         | SSF: Forum Wirtschaft trifft Familie   | 7'500            |
| Schweizerische Vereinigung für Sozialpolitik (SVSP), Bern   | Wörterbuch Schweizerische Sozialpolitik  | 10'500           |
| Seniorenrat Region Baden, Baden                             | Seniorenmesse EXPOsenio 2018   | 8'000            |
| Stiftung Elternsein, Zürich                                 | Trickfilmserie:Gemeinsam sind wir Klasse   | 14'000           |
| Taskforce Flüchtlingswesen Aargau, Departement              | Kontaktstelle Asyl-u.Flüchtlingswesen AG   | 104'351          |
| Gesundheit und Soziales, Aarau                              |  |                  |
| Verein Infoklick.ch, Kinder- und Jugendförderung, Solothurn | Projekt Infoklick "Unsere kleine Welt"   | 112'000          |
| Verein Netzwerk Asyl Aargau, Baden-Dättwil                  | Netzwerk Asyl - "UMA-Leben und Lernen"   | 529'900          |
| Verein Netzwerk Asyl Aargau, Baden-Dättwil                  | Projekt "UMA - Leben und Lernen"   | 230'000          |
| Verein Pro Juventute Aargau, Baden                          | Projekt "Spielgruppen in Asylzentren"  | 48'000           |
| <b>Übrige gemeinnützige Projekte</b>                        |  | <b>3'208'753</b> |
| IBA Basel 2020, Basel                                       | IBA Basel 2020, Umsetzungsphase 2017-2021  | 125'000          |
| Verein Regionale Projektschau Limmattal                     | Regionale Projektschau Limmattal; Handlungsprogramm, Vorbereitung und Lancierung | 300'000          |
| ovos media GmbH, Wien                                       | Deutsch-Lernapp "Lern Deutsch plus"  | 6'630            |
| Diverse Beitragsempfänger                                   | Touristische Hinweisschilder entlang der Kantonsstrassen Aargau                  | 137'146          |
| Diverse Beitragsempfänger                                   | Touristische Hinweisschilder entlang der Nationalstrassen                        | 30'140           |
| Schiffahrtsgesellschaft Hallwilersee AG, Meisterschwanden   | SG Hallwilersee AG; Schiffsneubau  | 325'000          |
| Aargauischer Tierschutzverein, Untersiggenthal              | Erstellung Naturgehege und Infrastruktur   | 14'065           |
| Anlaufstelle Integration Aargau, Aarau                      | Taskforce Flüchtlingswesen   | 882'727          |
| Bauernverband Aargau  | Vo Buur zu Buur 2018   | 42'000           |
| Diverse Beitragsempfänger                                   | Zuger Messe 2018   | 323'046          |

| Begünstigte   | Vorhaben   | Beitrag           |
|---|--|-------------------|
| Fondation CH2048, Luzern  | Sozialpartner Innovationsreport                          | 20'000            |
| Gemeinden Bottenwil, Uerkheim und Wiliberg                              | Sofortmassnahmen Unwetter 8. Juli 2017                   | 230'000           |
| HEKS Regionalstelle Aargau/Solothurn, Aarau                             | HEKS MosaiQ Aargau                                       | 40'000            |
| Fachhochschule Nordwestschweiz, Windisch                                | Interreg V Oberrhein; MARGE                              | 16'000            |
| Nez Rouge Aargau, Aarau   | Telefonzentrale: Erneuerung Infrastruktur                | 20'000            |
| Peter Schulthess Publikationen, Basel                                   | Buchprojekt Jugendheim Aarburg 1893-2018                 | 40'000            |
| Trägerverein LEGALANTHOLOGY.CH, Zürich                                  | Anthology of Swiss Legal                                 | 40'000            |
| Verein Aargauer Altstädte, Döttingen                                    | Aargauer Altstädte-Umsetzungsmassnahmen                  | 40'000            |
| Verein Agriviva, Winterthur   | Neuausrichtung Geschäftsstelle Agriviva                  | 45'000            |
| Verein Jurapark Aargau, Bözberg   | Themenwege im Jurapark Aargau                            | 12'000            |
| Verein Medienpreis Aargau/Solothurn, Aarau                              | Medienpreis AG/SO 2017-2019 (Beiträge für 2017 und 2018) | 16'000            |
| Verein Sinnenvoll, Pratteln   | Schulungs- und Produktionsküche                          | 25'000            |
| Zentrum für Demokratie, Aarau   | Fokus Aargau; Nachbefragung Wahlen                       | 472'000           |
| Pro Audito, Schweiz. Organisation für Menschen mit Hörproblemen, Zürich | Projekt "Help-Center Hören"                              | 7'000             |
| <b>Verschiedene interne Verrechnungen</b>                               |  | <b>965'807</b>    |
| <b>Total</b>  |  | <b>35'368'288</b> |

**Swisslos-Sportfonds des Kantons Aargau**

| in 1'000 Fr.                         | JB<br>2017    | JB<br>2018    | Ver. zu<br>JB 2017 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|
| <b>Fondsbestand 1.1.</b>             | <b>30'970</b> | <b>30'385</b> | <b>-586</b>        |
| <b>Total Aufwand</b>                 | <b>7'993</b>  | <b>14'983</b> | <b>6'991</b>       |
| Sportbauten und -anlagen             | 2'682         | 9'346         | 6'664              |
| Sportgeräte und -material            | 603           | 437           | -167               |
| Kurse und Lager                      | 84            | 103           | 20                 |
| Breitensport                         | 1'786         | 1'901         | 115                |
| Nachwuchsleistungs- und Spitzensport | 1'638         | 1'744         | 106                |
| Sportveranstaltungen und Projekte    | 867           | 1'035         | 168                |
| Diverses                             | 106           | 190           | 84                 |
| Verschiedene interne Verrechnungen   | 227           | 227           | -                  |
| <b>Total Ertrag</b>                  | <b>-7'407</b> | <b>-6'840</b> | <b>567</b>         |
| <b>Fondsbestand 31.12.</b>           | <b>30'385</b> | <b>22'241</b> | <b>-8'143</b>      |

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

## Beiträge Swisslos-Sportfonds

| Begünstigte                            | Vorhaben  | Beitrag          |
|--|---|------------------|
| <b>Sportbauten und -anlagen</b>        |   | <b>9'345'590</b> |
| Berufsschule Aarau                     | Indoor Sprint-/Sprunganlage                         | 250'000          |
| Boccia Club Windisch                   | Ersatz Hallenbeleuchtung                            | 825              |
| Bocciacub Würenlos                     | Sanierung Belag Bocciabahn                          | 6'478            |
| BTV Aarau Volleyball                   | Umbau Bodenbelag Sporthalle Telli                   | 3'936            |
| Curlingzentrum der Region Basel        | Sanierung Curlingszentrum (Beitrag CC Rheinfelden)  | 33'000           |
| Einwohnergemeinde Schinznach-Bad       | Sanierung Freibad                                   | 250'000          |
| Feldschützen Berikon                   | Erneuerung Trefferanzeigen                          | 15'000           |
| Feldschützengesellschaft Rudolfstetten | Erneuerung elektronische Trefferanzeigen            | 9'000            |
| Feldschützengesellschaft Buttwil       | Erneuerung elektronische Trefferanzeigen            | 15'000           |
| Finanzverwaltung Aarau                 | Neubau Garderobengebäude Brügglifeld                | 250'000          |
| Finanzverwaltung Aarau                 | Erneuerung Fussballtrainingsfelder Brügglifeld      | 200'000          |
| Finanzverwaltung Aarau                 | Sanierung Kunsteisbahn Aarau (KEBA)                 | 3'000'000        |
| Finanzverwaltung Aarau                 | Erneuerung Kunstrasenfeld Schachen                  | 250'000          |
| Finanzverwaltung Auw                   | Erweiterung Sportplatzbeleuchtung                   | 1'498            |
| Finanzverwaltung Baden                 | Erweiterung Skateranlage                            | 12'609           |
| Finanzverwaltung Baden                 | Sanierung Terrassenbad                              | 250'000          |
| Finanzverwaltung Böttstein             | Einbau elektronische Trefferanzeige                 | 12'000           |
| Finanzverwaltung Bremgarten            | Sanierung des Freibadgebäudes                       | 250'000          |
| Finanzverwaltung Bremgarten            | Sanierung Hallenbad                                 | 1'000'000        |
| Finanzverwaltung Brittnau              | Neubau Doppelturnhalle,                             | 250'000          |
| Finanzverwaltung Brugg                 | Sanierung Freibad (3. Etappe                        | 112'359          |
| Finanzverwaltung Küttigen              | Erstellung Kunstrasenspielfeld                      | 250'000          |
| Finanzverwaltung Menziken              | Gesamtrevision 2 Tennisplätze                       | 29'537           |
| Finanzverwaltung Menziken              | Sanierung Allwetterplatz                            | 19'701           |
| Finanzverwaltung Möhlin                | Erneuerung Trefferanzeigen                          | 45'000           |
| Finanzverwaltung Möhlin                | Sanierung Schiessanlage Röti                        | 45'473           |
| Finanzverwaltung Muri                  | Neubau Turnhalle "Rösslimatt"                       | 250'000          |
| Finanzverwaltung Stein                 | Sanierung Trainingsfelder Sportarena Bustelbach     | 250'000          |
| Finanzverwaltung Windisch              | Ersatz Fussballzaun Dägerli                         | 3'494            |
| Finanzverwaltung Wohlen                | Ersatz Kunstrasenplatz 1 Niedermatten               | 191'400          |
| Finanzverwaltung Wohlen                | Sanierung Finnenbahn Sportzentrum Niedermatten      | 8'937            |
| Finanzverwaltung Würenlos              | Sanierung des Freibads "Wiemel"                     | 250'000          |
| Finanzverwaltung Würenlos              | Neubau Naturrasenplatz Tägerhard                    | 250'000          |
| Finanzverwaltung Zofingen              | Diverse Sanierungsmassnahmen SportanlageTrinerimmen | 55'304           |
| Genossenschaft CortCube Möhlin         | Erstellung Tennishalle                              | 250'000          |
| Langlaufloipen Linderberg              | Loipenpräparation Saison 2017/18                    | 1'950            |
| Langlaufvereinigung Kalthof Wiliberg   | Loipenpräparation Saison 2017/18                    | 800              |
| Mountainbike Park Stone Pit            | Beschriftungen                                      | 353              |
| Fussballclub NK PAJDE Möhlin           | Neubau Clubhaus                                     | 250'000          |
| Pistolencub Teufenthal                 | Einbau Kugelfangkasten                              | 8'285            |
| Pistolensektion Obersiggenthal         | Ersatz Transportanlage                              | 9'715            |
| Platzgenossenschaft Brügglifeld Aarau  | Sanierung Elektroanlage                             | 48'055           |
| Platzgenossenschaft Brügglifeld Aarau  | Sanierung Kunstrasenfeld Brügglifeld,Aarau          | 55'128           |
| Reitverein Lenzburg                    | Sanierung Tretschicht Reithalle                     | 7'324            |
| Reitverein Reusstal                    | Neubau/Sanierung Reitanlage                         | 201'141          |
| Schwimmbad-Verein Walde                | Erstellung Beachvolleyfeld                          | 10'861           |
| Schützengesellsch.Oberentfeld          | Bau einer Hochblende                                | 10'335           |
| Skiriede des Turnvereins Auenstein     | Loipenpräparation Staffelegg Saison 2017/18         | 400              |
| SLRG Sektion Baden-Brugg               | Einrichtung Materialraum Schwimmbad                 | 8'600            |
| Sportclub Paul Scherrer Institut       | Neubau Clubhaus                                     | 250'000          |
| Sportschützen Siggenthal               | ErneuerungTrefferanzeigen 10m                       | 13'571           |
| Sportverein Gipf-Oberfrick             | Umrüstung Schaukelringanlage                        | 9'292            |
| Stadt Baden                            | Ersatz Beleuchtung Hallenbad                        | 26'601           |
| TC Scherz                              | Installation LED-Scheinwerfer                       | 10'915           |
| TC Unteres Aaretal Döttingen           | Totalsanierung 3 Sandplätze                         | 73'357           |
| Tennisclub Neuenhof                    | Sanierung Clubhaus & Platzbeleuchtung               | 4'051            |
| Tennisclub Aarau                       | Ersatz Beleuchtung Traglufthalle                    | 8'485            |
| Tennisclub Bachtal Sins                | Tennisplatzsanierung und Ersatz Beleuchtung         | 67'680           |
| Tennisclub Küttigen                    | Ersatz Platzbeleuchtung                             | 21'229           |
| Tennisclub Wettingen                   | Neue Lichtanlage Traglufthalle                      | 20'000           |
| Tennisclub Wettingen                   | Erneuerung Hülle Traglufthalle                      | 57'200           |
| Tennisclub Wettingen                   | Erneuerung Hülle Tennishalle                        | 21'734           |
| TV Muri Handball                       | Erstellung Geräteraum                               | 2'462            |
| TV Muri Handball                       | Erstellung Krafraum                                 | 18'997           |

| Begünstigte                          | Vorhaben   | Beitrag        |
|--------------------------------------|--|----------------|
| Verein BikeAttraktiv                 | Erstellung Pumptrackanlage Wasserschloss (Brugg) | 54'367         |
| Wasserfahrverein Ryburg-Möhlín       | Erstellung Stützmauer                            | 2'154          |
| <b>Sportgeräte und -material</b>     |  | <b>436'843</b> |
| Aargauer Ski Team                    | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'076          |
| Aargauischer Fussballverband         | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'940          |
| Blue Lions Schwaderloch              | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 181            |
| Argovia Pirate - American Football   | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'123          |
| ATB Windisch Brugg                   | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 987            |
| Badminton Club Fislisbach            | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 2'292          |
| Beachvolley Zofingen                 | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 452            |
| Bikeattraktiv                        | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 5'755          |
| BSC Zelgli Aarau                     | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 283            |
| BTV Aarau Athletics                  | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 2'028          |
| bussola ok (OL)                      | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 2'281          |
| Damenriege Sulz                      | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 2'134          |
| Damenturnverein Möhlín               | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 288            |
| Damenturnverein Oberrüti             | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 400            |
| IG SUP&More                          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 6'210          |
| EHC Rheinfelden                      | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 4'074          |
| Einwohnergde Gipf-Oberfrick          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'158          |
| FC Aarau Frauen Leistungsfussball    | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 2'472          |
| FC Döttingen                         | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'394          |
| FC Erlinsbach                        | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 4'175          |
| FC Küttigen                          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 9'954          |
| FC Lenzburg                          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 4'745          |
| FC Mellingen                         | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'465          |
| FC Merenschwand                      | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 899            |
| FC Mutschellen                       | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 5'491          |
| FC Niederwil                         | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 5'777          |
| FC Oftringen                         | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 7'747          |
| FC Sarmenstorf                       | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 2'034          |
| FC Spreitenbach                      | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 3'172          |
| FC Tägerig                           | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 2'378          |
| FC Turgi                             | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 3'873          |
| FC Wettingen 93                      | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 3'217          |
| FC Wettingen 93                      | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 304            |
| Finanzverwaltung Ammerswil           | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 845            |
| Finanzverwaltung Baden               | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 7'311          |
| Finanzverwaltung Egliswil            | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 215            |
| Finanzverwaltung Kaisten             | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'706          |
| Finanzverwaltung Magden              | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'008          |
| Finanzverwaltung Münchwilen          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 167            |
| Finanzverwaltung Seengen             | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'480          |
| Frauenfussballclub Zofingen          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 907            |
| Frauenturnverein STV Untersiggenthal | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 308            |
| Freischützen Obersiggenthal          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 2'176          |
| Fussballclub Dietwil                 | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 6'538          |
| Fussballclub Fislisbach              | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 11'034         |
| Fussballclub Muri                    | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 7'227          |
| Fussballclub Rheinfelden 1909        | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 766            |
| Fussballclub Seon                    | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 391            |
| Fussballclub Sins                    | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'548          |
| Fussballclub Stein                   | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 4'326          |
| Fussballclub Veltheim                | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 3'935          |
| Fussballclub Wohlen                  | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 9'312          |
| Genossenschaft Aargauer Turnzentrum  | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 4'390          |
| Hornussergesellschaft Mätte          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 6'258          |
| IHC Zofingen Black Panthers          | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 810            |
| Judo-Club Arashi Kulm                | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'365          |
| Judo-Club-Baden-Wettingen            | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 4'776          |
| Jugendriege Sulz                     | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 436            |
| Ju-Jitsu & Judo-Club Brugg           | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 319            |
| KuGeTu                               | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 1'692          |
| Langlaufloipen                       | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 7'711          |
| Limmat-Club Baden                    | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 889            |
| Mutschellen Basket                   | Anschaffung Sportgeräte und -material            | 906            |

| Begünstigte                       | Vorhaben                              | Beitrag |
|-----------------------------------|---------------------------------------|---------|
| Nautischer Club Aarburg           | Anschaffung Sportgeräte und -material | 5'194   |
| OLG Suhr                          | Anschaffung Sportgeräte und -material | 5'085   |
| OL-Gruppe Rymenzburg              | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'108   |
| OLK Wiggertal                     | Anschaffung Sportgeräte und -material | 841     |
| Kreisturnverband Fricktal         | Anschaffung Sportgeräte und -material | 265     |
| Pfadi Big Horn                    | Anschaffung Sportgeräte und -material | 563     |
| Pistolencub Fahrwangen            | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'646   |
| Reitverein Birchhof               | Anschaffung Sportgeräte und -material | 751     |
| Reitverein Hallwil                | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'840   |
| Roland Krauchthaler               | Anschaffung Sportgeräte und -material | 890     |
| Rollhockeyclub Vordemwald         | Anschaffung Sportgeräte und -material | 3'922   |
| Rolling Rock AG                   | Anschaffung Sportgeräte und -material | 14'912  |
| Ruderclub Aarburg                 | Anschaffung Sportgeräte und -material | 24'186  |
| Ruderclub Baden                   | Anschaffung Sportgeräte und -material | 30'377  |
| Handball Brugg                    | Anschaffung Sportgeräte und -material | 800     |
| Satus Gränichen                   | Anschaffung Sportgeräte und -material | 150     |
| Satus Möriken                     | Anschaffung Sportgeräte und -material | 3'137   |
| SCA Sektion Aarau                 | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'130   |
| Schützengesellschaft der          | Anschaffung Sportgeräte und -material | 567     |
| Schwimmclub Aarefisch             | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'157   |
| Segelfluggruppe Birrfeld          | Anschaffung Sportgeräte und -material | 3'435   |
| FC Beinwil                        | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'726   |
| sport.neuenhof                    | Anschaffung Sportgeräte und -material | 2'599   |
| Sportclub Zofingen                | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'786   |
| Sportverein Fislisbach            | Anschaffung Sportgeräte und -material | 3'152   |
| Sportverein Oftringen STV         | Anschaffung Sportgeräte und -material | 354     |
| Sportverein Tägerig               | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'278   |
| Stadt Aarau                       | Anschaffung Sportgeräte und -material | 4'436   |
| STV Beinwil                       | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'197   |
| STV Bottenwil                     | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'086   |
| STV Küngoldingen                  | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'542   |
| SV Lägern Wettingen Volleyball    | Anschaffung Sportgeräte und -material | 454     |
| SV Seon-Niederlenz                | Anschaffung Sportgeräte und -material | 5'608   |
| SVKT Merenschwand                 | Anschaffung Sportgeräte und -material | 602     |
| Swiss Volley                      | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'986   |
| Tauchschule Säuliamt              | Anschaffung Sportgeräte und -material | 695     |
| TC Scherz                         | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'047   |
| TC Suhr                           | Anschaffung Sportgeräte und -material | 593     |
| Team Aargau                       | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'392   |
| Tennisclub Aarau                  | Anschaffung Sportgeräte und -material | 749     |
| Tennisclub Dottikon               | Anschaffung Sportgeräte und -material | 592     |
| Tennisclub Oberlunkhofen          | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'680   |
| Tennisclub Spreitenbach           | Anschaffung Sportgeräte und -material | 894     |
| Tennisclub Teufenthal             | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'246   |
| The Art of Generations GmbH       | Anschaffung Sportgeräte und -material | 51'264  |
| Tischtennis Club Aarau            | Anschaffung Sportgeräte und -material | 386     |
| Tischtennis Döttingen             | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'111   |
| Tischtennisclub Mellingen         | Anschaffung Sportgeräte und -material | 327     |
| Trampolin Club Waltenschwil       | Anschaffung Sportgeräte und -material | 3'148   |
| Turn- und Sportverein             | Anschaffung Sportgeräte und -material | 2'640   |
| Turn- und Sportverein Mettauertal | Anschaffung Sportgeräte und -material | 80      |
| Turnverein Effingen               | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'197   |
| Turnverein Magden                 | Anschaffung Sportgeräte und -material | 525     |
| Turnverein Niederrohdorf          | Anschaffung Sportgeräte und -material | 3'197   |
| Turnverein Obersiggenthal         | Anschaffung Sportgeräte und -material | 221     |
| Turnverein Oeschgen               | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'021   |
| Turnverein Schafisheim            | Anschaffung Sportgeräte und -material | 515     |
| Turnverein Schinznach-Dorf        | Anschaffung Sportgeräte und -material | 754     |
| Turnverein Seengen                | Anschaffung Sportgeräte und -material | 395     |
| Turnverein STV Buchs              | Anschaffung Sportgeräte und -material | 667     |
| Turnverein Tegerfelden            | Anschaffung Sportgeräte und -material | 3'093   |
| Turnverein Wohlen                 | Anschaffung Sportgeräte und -material | 2'147   |
| Turnverein Zeihen                 | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'074   |
| TV / DTV Schmiedrued              | Anschaffung Sportgeräte und -material | 1'407   |
| TV Eien-Kleindöttingen            | Anschaffung Sportgeräte und -material | 2'356   |
| TV Lenzburg                       | Anschaffung Sportgeräte und -material | 7'408   |
| TV Muri Handball                  | Anschaffung Sportgeräte und -material | 7'756   |

| Begünstigte                                  | Vorhaben                                  | Beitrag          |
|--|---|------------------|
| TV Zofingen                                  | Anschaffung Sportgeräte und -material     | 8'878            |
| Unihockey Baden-Birmenstorf                  | Anschaffung Sportgeräte und -material     | 3'546            |
| VBC Kanti Baden                              | Anschaffung Sportgeräte und -material     | 1'233            |
| VBC Merenschwand-Muri                        | Anschaffung Sportgeräte und -material     | 1'780            |
| Velo-Club Schöffland                         | Anschaffung Sportgeräte und -material     | 6'730            |
| Virtus Wohlen                                | Anschaffung Sportgeräte und -material     | 836              |
| <b>Kurse und Lager</b>                       |   | <b>103'405</b>   |
| Aargauer Leichtathletikverband               | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 8'100            |
| Aargauer Turnverband                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 5'025            |
| Aargauer Turnverband                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 5'400            |
| Aargauer Turnverband                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 4'035            |
| Aargauer Turnverband                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 7'545            |
| Aargauer Turnverband                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 5'775            |
| Aargauischer Fussballverband                 | Inspektionen 1. Halbjahr 2018             | 16'500           |
| Jugendschach AG/SO                           | Jugendschachlager Jugendschach AG/SO      | 1'520            |
| Nord-Ostschweizer Basketballverband          | Inspektionen 2018                         | 1'000            |
| Nord-Ostschweizer Basketballverband          | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 3'730            |
| Pro Senectute Aargau                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 1'260            |
| Pro Senectute Aargau                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 2'655            |
| Pro Senectute Aargau                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 945              |
| Pro Senectute Aargau                         | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 195              |
| SAC Sektion Aarau                            | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 2'850            |
| SATUS Schweiz                                | Kunst- und Geräteturnlager                | 2'040            |
| SATUS Sportregion NWZS                       | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 4'470            |
| Schweizer Wasserfahrverband                  | Jugendlager 2018                          | 1'520            |
| Schweizerischer Handball-Verband             | Inspektionen                              | 3'700            |
| Schweizerischer Handball-Verband             | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 5'790            |
| Schweizerischer Handball-Verband             | Sportheon Handball Camp                   | 320              |
| Sportverband PNWS                            | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 360              |
| Sportverband PNWS                            | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 945              |
| Swiss Volley                                 | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 10'565           |
| Swiss Volley                                 | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 1'260            |
| Swiss Volley                                 | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 2'235            |
| Swiss-Ski                                    | JUSKILA 2018                              | 1'640            |
| WAKO Switzerland (Kickboxverband)            | Diverse Aus- und Weiterbildungskurse 2018 | 2'025            |
| <b>Breitensport</b>                          |   | <b>1'901'118</b> |
| Aargauer Judoverband                         | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 24'162           |
| Aargauer Leichtathletikverband               | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 60'543           |
| Aargauer Badminton-Verband                   | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 27'567           |
| Aargauer Curling-Verband                     | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 2'473            |
| Aargauer Orientierungslaufverband            | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 7'800            |
| Aargauer Ski Team                            | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 6'799            |
| Aargauer Triathlonverband                    | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 2'429            |
| Aargauer Turnverband                         | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 428'558          |
| Aargauischer Kantonaler Schwingverband       | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 9'031            |
| Aargauischer Eishockeyverband                | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 42'600           |
| Aargauischer Fussballverband                 | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 568'635          |
| Aargauischer Karateverband                   | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 35'453           |
| Aargauischer Nationalverband ANTV            | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 5'955            |
| Aargauischer Tennisverband                   | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 77'270           |
| Aargauischer Unihockey Verband               | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 76'116           |
| Aargauischer Wasserfahrverband               | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 1'200            |
| Aargauer Schiesssportverband AGSV            | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 35'652           |
| CEVI Regionalverband Aargau                  | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 1'200            |
| Fussballverband Nordwestschweiz              | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 5'000            |
| Hockeyclub Rotweiss Wettingen                | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 8'789            |
| Hockey-Club Wettingen                        | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 1'873            |
| Jungwacht und Blauring Aargau                | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 3'000            |
| Kantonaler Aargauischer Tisch-Tennis Verband | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 14'045           |
| Kantonalverband Schwimmen                    | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 39'804           |
| Naturfreunde Aargau                          | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 2'400            |
| Nord-Ostschweizer Basketballverband          | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 33'638           |
| Pfadi Aargau                                 | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 6'000            |
| Plusport Behindertensport Aargau             | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 3'000            |
| Polysport Nordwestschweiz                    | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 29'873           |
| SATUS Sportregion NWZS                       | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018  | 42'798           |

| Begünstigte                                      | Vorhaben   | Beitrag          |
|--|--|------------------|
| Schachverband Aargau                             | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 8'000            |
| Schneesport Mittelland SSM                       | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 2'000            |
| Fechtclub Aargau                                 | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 2'000            |
| Schweizerische Lebensrettungsgesellschaft Aargau | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 4'992            |
| Handballregionalverband Aargau Plus              | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 135'784          |
| Handballregionalverband Nordwestschweiz          | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 5'000            |
| Swiss Cycling Aargau                             | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 24'085           |
| Swiss Volley Region Aargau                       | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 109'894          |
| Zentralschweizer Schneesport Verband             | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 5'000            |
| Zentralschweizerischer Armbrustverband           | Nachwuchsförderbeitrag Breitensport 2018                 | 700              |
| <b>Nachwuchsleistungs- und Spitzensport</b>      |  | <b>1'744'466</b> |
| Aargauischer Leichtathletikverband               | Stützpunktbeitrag 2017/2018                              | 7'500            |
| Aargauischer Leichtathletikverband               | Förderbeitrag Regionales Leistungszentrum 2018           | 50'000           |
| Aargauer Orientierungslaufverband                | Stützpunktbeitrag Regionalkader 2017                     | 26'639           |
| Aargauer Orientierungslaufverband                | Stützpunktbeitrag Ausbildungsclub 2017                   | 15'443           |
| Aargauer Ski Team                                | Stützpunktbeitrag 2017/2018                              | 1'055            |
| Aargauer Sport-Gala                              | Beitrag Gewinn Newcomer Award                            | 500              |
| Aargauer Turnverband                             | Stützpunktbeitrag Frauen 2017                            | 107'798          |
| Aargauer Turnverband                             | Stützpunktbeitrag Männer 2017                            | 127'560          |
| Aargauischer Fussballverband                     | Stützpunktbeitrag 2017/18                                | 19'545           |
| Aargauischer Nationalverband ANTV                | Förderbeitrag Trainingszenter 2018                       | 6'138            |
| Aargauischer Tennisverband                       | Stützpunktbeitrag 2016/17                                | 16'278           |
| AKA Management GmbH                              | Förderbeitrag Top-Mannschaft (Frauen) 2016/2017          | 20'000           |
| AKA Management GmbH                              | Förderbeitrag Top-Mannschaft (Frauen) 2017/2018          | 13'500           |
| Alain Knuser                                     | Erfolgsbeitrag   | 2'000            |
| Aline Seitz                                      | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 6'000            |
| Anina Brunner                                    | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 2'000            |
| Christa Stump-Streuli                            | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 6'000            |
| Dimitri Isler                                    | Erfolgsbeitrag Olympische Spiele                         | 2'000            |
| Endinger Handball GmbH                           | Förderbeitrag Top-Mannschaft                             | 35'000           |
| Enyuan Wu  | Förderbeitrag Einzelsportler                             | 2'000            |
| Curling Team Aarau                               | Erfolgsbeitrag Top-Mannschaft                            | 7'500            |
| Fabienne Kocher                                  | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 9'000            |
| FC Aarau AG                                      | Förderbeitrag Top-Mannschaft                             | 75'000           |
| FC Aarau Frauen Leistungsfussball                | Förderbeitrag Top-Mannschaft                             | 35'000           |
| Gérôme Martin                                    | Förderbeitrag Einzelsportler                             | 2'000            |
| Hirslanden Klinik Aarau AG                       | Sportmedizinische Untersuchungen Hirslanden Klinik Aarau | 10'938           |
| Hockey-Club Rotweiss                             | Förderbeitrag Top-Mannschaft                             | 20'000           |
| Hockey-Club Rotweiss                             | Erfolgsbeitrag Top-Mannschaft                            | 20'000           |
| HOGRAdirekt GmbH                                 | Ausweise Leistungssport                                  | 646              |
| HSC Suhr Aarau GmbH                              | Förderbeitrag Top-Mannschaft                             | 75'000           |
| HSC Suhr Aarau GmbH                              | Stützpunktbeitrag 2017/2018                              | 64'018           |
| IHC Rothrist                                     | Förderbeitrag Top-Mannschaft                             | 7'500            |
| ISI Print AG                                     | Infolyer Nachwuchsleistungssport                         | 646              |
| Janine Hunsperger                                | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 2'000            |
| Jessica Diacci                                   | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 2'000            |
| Joel Roth  | Förderbeitrag Einzelsportler                             | 3'000            |
| Judo Club Brugg                                  | Erfolgsbeitrag Top-Mannschaft                            | 10'000           |
| Karate-Do Brugg                                  | Stützpunktbeitrag 2017                                   | 13'815           |
| Karin Kennel                                     | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 2'000            |
| Kathrin Stirnemann                               | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 2'000            |
| Kevin Huser                                      | Förderbeitrag Einzelsportler                             | 2'000            |
| Lisa Holer                                       | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 2'000            |
| Livia Schmid                                     | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 3'000            |
| Manuela Siegrist                                 | Erfolgsbeitrag   | 4'000            |
| Marcel Käufeler                                  | Förderbeitrag Einzelsportler                             | 2'000            |
| Matthias Kyburz                                  | Förderbeitrag Einzelsportler                             | 1'500            |
| Maya Schärer                                     | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 3'000            |
| Michael Kistler                                  | Förderbeitrag Einzelsportler                             | 2'000            |
| Michelle Andres                                  | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 2'000            |
| Michelle Luisa Heimberg                          | Förderbeitrag Einzelsportlerin                           | 9'000            |
| Mountainbike Team                                | Stützpunktbeitrag  | 20'391           |
| Nachwuchsanlass 2018                             | Auftritt Top-Sportler                                    | 500              |
| Nicolas Gygax                                    | Erfolgsbeitrag Olympische Spiele                         | 2'000            |
| Nicolas Vuille                                   | Förderbeitrag Einzelsportler                             | 2'000            |
| NLZ Judo Brugg                                   | Stützpunktbeitrag 2016/17                                | 240'800          |

| Begünstigte                              | Vorhaben   | Beitrag          |
|--|--|------------------|
| Patrick und Sabine Meier                 | Förderbeitrag Einzelsportlerin                         | 3'000            |
| Ramona Härdi                             | Erfolgsbeitrag Olympische Spiele                       | 2'000            |
| Ramona Härdi                             | Förderbeitrag Einzelsportlerin                         | 3'000            |
| Randy Vock                               | Förderbeitrag Einzelsportler                           | 2'000            |
| Rico Peter                               | Erfolgsbeitrag Olympische Spiele                       | 4'000            |
| Ringerstaffel Freiamt                    | Erfolgsbeitrag Team                                    | 5'000            |
| Robin Delimar                            | Förderbeitrag Einzelsportler                           | 2'000            |
| SAC Regionalzentrum                      | Stützpunktbeitrag                                      | 13'926           |
| Sandro Michel                            | Förderbeitrag Einzelsportler                           | 2'000            |
| Schlittschuh-Club Reinach                | Erfolgsbeitrag Team                                    | 5'000            |
| Schlittschuh-Club Reinach                | Förderbeitrag Top-Mannschaft                           | 10'000           |
| Schweizerischer Handball-Verband         | Stützpunktbeitrag 2016/2017;HRV Aargau Plus            | 22'347           |
| Schweizerischer Handball-Verband         | Stützpunktbeitrag 2017/2018 HRV Aargau Plus            | 19'855           |
| Schwimmclub Aarefisch                    | Stützpunktbeitrag 2016/2017 Schwimmclub Aarefisch      | 8'855            |
| Schwimmclub Aarefisch                    | Stützpunktbeitrag 2017/2018 Schwimmclub Aarefisch      | 42'840           |
| Schwimmclub Fricktal FTAL                | Stützpunktbeitrag 2016/2017                            | 16'007           |
| Selina Deborah Ummel                     | Förderbeitrag Einzelsportlerin                         | 2'000            |
| Blatter.Simmen GmbH                      | Stützpunktbeitrag Tennis 2016/2017                     | 11'088           |
| Squash Club Fricktal                     | Erfolgsbeitrag Team                                    | 5'000            |
| Swiss Cycling Aargau                     | Stützpunktbeitrag 2017                                 | 5'021            |
| Anina Wildi                              | Förderbeitrag Einzelsportlerin                         | 2'500            |
| STV Baden Handball                       | Förderbeitrag Top-Mannschaft 2016/2017                 | 20'000           |
| STV Baden Handball                       | Förderbeitrag Top-Mannschaft 2017/2018                 | 20'000           |
| Swiss Volley Region Aargau               | Stützpunktbeitrag 2018                                 | 129'000          |
| Team Aargau (Fussball)                   | Stützpunktbeitrag Saison 2017/2018 (Vorrunde)          | 81'750           |
| Team Aargau (Fussball)                   | Stützpunktbeitrag 2017/2018 (Rückrunde)                | 81'750           |
| Team Argovia                             | Erfolgsbeitrag Team                                    | 5'000            |
| Tobias Künzi                             | Förderbeitrag Einzelsportler                           | 2'000            |
| Tobias Meier                             | Förderbeitrag Einzelsportler                           | 3'000            |
| Turnverein STV Oberentfelden             | Förderbeitrag Top-Mannschaft                           | 15'000           |
| Verein HARZ                              | Stützpunktbeitrag 2016/17                              | 36'689           |
| Verein HARZ                              | Stützpunktbeitrag 2017/18                              | 28'630           |
| Yannick Käser                            | Förderbeitrag Einzelsportler                           | 9'000            |
| <b>Sportveranstaltungen und Projekte</b> |  | <b>1'035'116</b> |
| Aargauer Judo-Verband                    | Kantonale Meisterschaften 2018                         | 1'200            |
| Aargauer Volkslauf                       | az Goldläufe 2018                                      | 1'700            |
| Aargauer Stiftung für cerebral Gelähmt   | Swisscup powerchair hockey; Lenzburg                   | 750              |
| Aargauer Leichtathletikverband           | Kantonale Meisterschaften 2018                         | 3'000            |
| Aargauer OL-Verband                      | Family O Day; Unterentfelden                           | 2'500            |
| Aargauer Sport-Gala                      | Projekt Sportgala; Partnerschaftsbeitrag 2018          | 25'000           |
| Aargauer Turnverband                     | Abgeordnetenversammlung STV 2018; Suhr/Aarau           | 3'000            |
| Aargauer Turnverband                     | Kantonale Meisterschaften 2018                         | 21'400           |
| Aargauer Turnverband                     | Schweizermeisterschaften Kunstturnen Junioren,Brugg    | 3'000            |
| Aargauer Turnverband                     | Beitrag Sportforum Aargau 2018                         | 2'940            |
| Aargauischer Fussballverband             | Kantonale Meisterschaften 2018                         | 4'000            |
| Aargauischer Karateverband               | Kantonale Meisterschaften 2018                         | 1'800            |
| Aargauischer Rennverein Aarau            | AargauTopSport, Pferderennen Aarau 2018                | 50'000           |
| Aargauischer Rennverein Aarau            | AargauTopSport Pferderennen Aarau; Medienbeitrag       | 10'139           |
| Aargauischer Tennisverband               | Kantonale Meisterschaften 2018                         | 3'900            |
| Verein 24Stundenlauf Brugg               | 6/12/24 Stundenlauf 2018, Brugg                        | 1'000            |
| Armbrustschützenverband;                 | Final Gruppenmeisterschaft                             | 500              |
| Baden Basket 54                          | 3x3 Swiss Tour Final 2018 (Basketball); Baden          | 4'000            |
| Badmintonverband Aargau                  | Kantonale Meisterschaften 2018                         | 1'400            |
| Behinderten-Sportgruppe                  | 30.Aargauer-Schwimmeisterschaften für Behinderte       | 500              |
| Blatter.Simmen GmbH                      | AargauTopSport;Pro Open Aargau 2018                    | 12'000           |
| Blatter.Simmen GmbH                      | Swiss Junior Trophy (Tennis), Winter 2018              | 4'000            |
| Blatter.Simmen GmbH                      | AargauTopSport, Pro Open Aargau 2018; Medienbeitrag    | 5'070            |
| Blatter.Simmen GmbH                      | Swiss Junior Trophy 2018(Tennis),Oberentfelden         | 10'000           |
| Boxschule Gebenstorf                     | Internationale Fight Night 2018; Gebenstorf            | 1'000            |
| BTV Aarau Athletics                      | Schweizermeisterschaft Leichtathletik U20/23,Aarau     | 1'500            |
| BTV Aarau Athletics                      | AKB Run 2018 (Laufen);Aarau                            | 450              |
| Chlauslauf                               | az Goldläufe 2018;Chlauslauf Rohrdorf                  | 1'550            |
| Curling Club Baden Regio                 | AargauTopSport;Baden Masters 2018 (Curling)            | 15'000           |
| Curlingclub Aarau                        | Schweizermeisterschaften Curling Mixed Doubles (Aarau) | 2'500            |
| Eidgenössisches Turnfest 2019            | Eidg. Tunfest 2019;2.Anteil Partnerschaftsbeitrag 2018 | 250'000          |
| Eisfeld unteres Aaretal                  | Projekt Temporäres Eisfeld unteres Aaretal, Döttingen  | 10'000           |

| Begünstigte                                       | Vorhaben  | Beitrag |
|---|---|---------|
| Eislaufclub Aarau                                 | Aarauer Cup 2018 (Eislaufen), Aarau                           | 750     |
| Endinger Handball GmbH                            | Hanballländerspiel Frauen Schweiz-Ukraine, Siggenthal         | 2'500   |
| Endinger Handball GmbH                            | Nationales Finalturnier Frauen/Männer(Handball), Siggenthal   | 2'000   |
| Endinger Handball GmbH                            | GoEasy Cup 2018 (Handball), Siggenthal                        | 5'000   |
| FC Möhlin-Riburg / ACLI                           | Basler Cupfinaltage 2018 (Fussball), Möhlin                   | 1'500   |
| FC Sarmenstorf                                    | Internationales Junioren-Fussballturnier, Sarmenstorf         | 1'500   |
| Finanzverwaltung Gansingen                        | Tourde Suisse 2018, Etappenziel/-start (Gansingen)            | 30'000  |
| Fussballclub Baden                                | U19 Länderspiel, Baden  | 750     |
| Fussballclub Eiken                                | Internationales Junioren-Hallenfussballturnier 2018, Eiken    | 1'500   |
| GP Rüebliand                                      | GP Rüebliand 2018 (Radfahren)                                 | 10'000  |
| Gränichen STV                                     | Gräts-Cup 2018 (Geräteturnen), Gränichen                      | 3'012   |
| Hallwilerseelauf GmbH                             | AargauTopSport, Hallwilerseelauf 2018, Beinwil am See         | 24'000  |
| Hallwilerseelauf GmbH                             | AargauTopSport, Hallwilerseelauf 2018, Medienbeitrag          | 3'770   |
| Happy Dancers Baden                               | Streetdance Schweizermeisterschaft, Wettingen                 | 2'000   |
| Hockey-Club Rotweiss                              | Internationales Juniorenturnier (Hockey), Wettingen           | 1'500   |
| Hockeyclub Rotweiss Wettingen                     | Eurohockey Indoor Club Cup Men 2018, Wettingen                | 4'000   |
| Hockeyclub Rotweiss Wettingen                     | Swishockey Cup Final (Rollhockey), Wettingen                  | 800     |
| Interessengemeinschaft Aargauischer Sportverbände | Projekt "Stärkung IASV"                                       | 95'000  |
| jf-horseshows                                     | Highland Cup 2018 (Pferdesport), Holziken                     | 1'000   |
| jf-horseshows                                     | Warm up 2018 (Pferdesport), Holziken                          | 500     |
| Kantonalschwingfest Aargau 2018                   | Kantonales Schwingfest 2018, Aarau Rohr                       | 6'000   |
| Kantonalschwingfest Aargau 2018                   | Jungschwingertag Kantonalschwingen 2018; Aarau-Rohr           | 459     |
| Karate-Club Wohlen                                | IFK-Kumite Schweizermeisterschaft Karate 2018, Wohlen         | 2'000   |
| Kavallerieverein Zurzach und Umgebung             | Regionale Springkonkurrenz (Reiten), Zurzach                  | 1'000   |
| Kunst- und Geräteturnriege Kleindöttingen         | Mini-Argovia-Cup 2018 (GeTu), Kleindöttingen                  | 1'887   |
| LA Mutschellen                                    | AKB Run 2018 (Laufen); Mutschellen                            | 450     |
| Laeufer - Vereinigung Freiamt                     | az Goldläufe 2018; Herbstlauf Muri                            | 1'250   |
| LAR TV Windisch                                   | AKB Run 2018 (Laufen); Brugg                                  | 500     |
| Läuferriege Wohlen                                | az Goldläufe 2018, Pfingstlauf Wohlen                         | 1'400   |
| LV Fricktal                                       | Fricktal Jump   | 1'500   |
| LV Fricktal                                       | AKB Run 2018 (Laufen); Frick                                  | 450     |
| SLRG Brugg  | SpeedlifeSaving Switzerland 2018 (SLRG), Brugg                | 500     |
| Aargauer Ski-Team                                 | Aargauer Meisterschaften 2018 (Ski), Sattel-Hochst.           | 500     |
| Mixed Doubles Turnier                             | Internationales Mixed Doubles Turnier Aarau (Curling)         | 7'500   |
| Mutschällesprint                                  | Mutschälle Sprint 2018, Berikon                               | 1'254   |
| OK Badener Limmatlauf                             | az-Goldläufe 2018, Badener Limmatlauf                         | 2'000   |
| OLG Suhr  | Aargauer 3-Tage OL 2018, Unterentfelden                       | 3'000   |
| Sportclub Siggenthal                              | Schweizer Minihandballfestival 2018, Untersiggenthal          | 4'500   |
| Peter Gautschi                                    | Final Schweizer- Pistolengruppenmeisterschaft 50m, Vorderwald | 1'000   |
| Pontoniere Baden                                  | Jungpontonier Schweizermeisterschaften, Baden                 | 1'000   |
| Pontonier-Fahrverein Bremgarten                   | 40. Eidg. Pontonier-Wettfahren 2018, Bremgarten               | 6'000   |
| Powerman Zofingen                                 | AargauTopSport; Powerman Zofingen 2018                        | 46'000  |
| Powerman Zofingen                                 | AargauTopSport; Powerman Zofingen, Medienbeitrag              | 16'300  |
| Pro Senectute Aargau                              | Outdoor Sportanlass Pro Senectute 2018, Brugg                 | 3'200   |
| Produathlon Suisse                                | Stadtlauf und Intervall Duathlon, Zofingen                    | 5'000   |
| PSA Turnier Frick                                 | PwC Ladies Open (Squash), Frick                               | 500     |
| PSV Rüebliand                                     | Schweizermeisterschaften Spannfahrten 2018, Scherz            | 2'500   |
| Racing Club Gränichen                             | AargauTopSport; Profix Swiss Bike Cup, Gränichen              | 20'000  |
| Racing Club Gränichen                             | AargauTopSport; Bikecup Gränichen, Medienbeitrag              | 8'837   |
| Radfahrer-Bund Brugg                              | Brugger Abendrennen 2018 (Radsport), Brugg                    | 1'500   |
| Radfahrer-Verein Ehrendingen                      | Pfingstrennen 2018, RV Ehrendingen (Ehrendingen)              | 5'000   |
| Radfahrerverein Helvetia                          | Fricktalisches Mannschaftsfahren (Rad), Sulz                  | 1'000   |
| Radfahrerverein Vorderwald                        | Velo Trial Swiss Cup 2018, Vorderwald                         | 1'000   |
| Radsporttage Gippigen GmbH                        | Radsporttage Gippigen 2018, Gippigen                          | 50'000  |
| Radsporttage Gippigen GmbH                        | AargauTopSport; Radsporttage Gippigen; Medienbeitrag          | 5'070   |
| Verein Raumpfing                                  | Verein Raumpfing; Projekt "Kids-Challenge"                    | 7'000   |
| Verein Raumpfing                                  | Projekt Kids-Challenge; Aktivitätsbeitrag Oftringen           | 2'000   |
| Reitverein Aarau                                  | Concours Complet und Jump Green 2018, Aarau                   | 800     |
| Reitverein Birkenhof Möhlin                       | Schweizermeisterschaft Senioren (Pferdesport), Möhlin         | 1'500   |
| Reitverein Birkenhof Möhlin                       | Pferdesporttage Birkenhof 2018, Möhlin                        | 2'500   |
| Reitverein Holziken                               | Sommerconcours 2018 (Pferdesport), Holziken                   | 2'000   |
| Reusslauf-Vereinigung                             | az Goldläufe 2018, Reusslauf                                  | 2'750   |
| Ringerstaffel Freiamt                             | Swisscup 2018 (Ring), Muri                                    | 1'000   |
| Ringerstaffel Freiamt                             | Final 3/4 Platz / Final; Ringen; Aristau                      | 3'000   |
| Rollhockeyclub Vorderwald                         | Wäudler Cup 2018 (Rollhockey), Vorderwald                     | 1'000   |
| Rollstuhl-Tennis-Club Aargau                      | Birrhald Open 2018 (Rollstuhltennis), Birrhald                | 1'000   |
| Verein Rund um den Stauffenberg                   | az Goldläufe 2018; Rund um den Stauffenberg                   | 1'400   |

| Begünstigte                                    | Vorhaben  | Beitrag           |
|--|---|-------------------|
| Satus Gränichen                                | SATUS Schweizerischer Jugitag, Gränichen                        | 2'256             |
| Schweiz. Bewegt GmbH                           | Projekt: Coop Andiamo Schweiz.bewegt, Rheinfelden               | 2'000             |
| Schweizerischer Fussballverband                | Frauen EM-U19 (Fussball), Wohlen                                | 6'000             |
| Schweizerischer Handball-Verband               | Finalturnier Schweizermeisterschaft Grossfeldhandball, Zofingen | 250               |
| Schweizerischer Handball-Verband               | WM-Qualiturnier Frauen, Siggenthal                              | 10'000            |
| Schwimmclub Aarefisch                          | Schweizermeisterschaften Schwimmen Elite 2018, Aarau            | 5'000             |
| Schwimmclub Aarefisch                          | Schweizer-Sommer-Jugendmeisterschaften Schwimmen; Aarau         | 500               |
| Schwimmclub Aarefisch                          | Aquafeel Mehrkampf Cup (Schwimmen), Suhr                        | 500               |
| Schwimmclub Aarefisch                          | Aargau Open 2018 (Schwimmen), Aarau                             | 1'000             |
| Schwingklub des Bezirkes Zurzach               | Schwinget im Zurzibiet (Schwingen), Böttstein                   | 1'000             |
| Schwingklub Fricktal                           | Fricktaler Abendschwinget 2018, Effingen                        | 1'000             |
| Schwingklub Fricktal                           | Kantonaler Sägemehrlingertag 2018, Effingen                     | 1'000             |
| Segelfluggruppe Lenzburg                       | Schweizer- und Regionalmeisterschaften Segelflug, Birrfeld      | 3'000             |
| Sportclub Zofingen                             | Projekt "Fussball mit Flüchtlingen", Zofingen                   | 6'000             |
| SQHA Swiss Quarterhore Association             | Westernreitturnier Saddle up Spring Show, Holziken              | 500               |
| SQHA Swiss Quarterhore Association             | Westernreitturnier Saddle up Summer Show, Holziken              | 500               |
| SQHA Swiss Quarterhore Association             | Westernreitturnier Saddle up Fall Show, Holziken                | 500               |
| Swiss Cycling Aargau                           | 4. Aargauer Challenge 2018 (Rad), Rüfenach                      | 1'500             |
| STV Auenstein                                  | Kreisspiel- und Stafettentag Kreis Brugg; Auenstein             | 972               |
| STV Rhönrad Untersiggenthal                    | AKB Run 2018 (Laufen), Untersiggenthal                          | 650               |
| Süpercycling Baden                             | AargauTopSport, EKZ Cross Tour Baden 2018                       | 17'500            |
| SwissVolley Region Aargau                      | Kantonale Meisterschaften Swiss Volley Region Aargau            | 4'000             |
| Tennisclub Zofingen                            | Projekt TC Zofingen, Damenmannschaft NLB                        | 4'000             |
| Trägerverein Turnfest Gipf-Oberfrick           | Kreisturnfest 2018, Gipf-Oberfrick                              | 3'717             |
| Trägerverein Turnfest Remigen 2018             | Kreisturnfest Remigen 2018                                      | 3'831             |
| TSV Frick Volleyball                           | az Goldläufe 2018, GP Fricktal-Osterlauf                        | 1'700             |
| TSV Zufikon                                    | Regionaler Jugendsporttag Polysport NWS, Zufikon                | 963               |
| Turnverein Brittnau                            | Weggere Cup 2018 (Turnen), Brittnau                             | 1'032             |
| Turnverein Dintikon                            | Kreisturnfest Dintikon 2018                                     | 4'395             |
| Turnverein Hirschtal                           | Kreisjugitag 2018, Hirschtal                                    | 1'569             |
| Turnverein Lenzburg                            | az Goldläufe 2018, Lenzburger Lauf                              | 1'700             |
| Turnverein Magden                              | Finalturnier Schülermeisterschaft Handball, Magden              | 381               |
| Turnverein Stein                               | Fricktaler Cup 2018 (Turnen), Stein                             | 600               |
| Turnverein STV Oberentfelden                   | Faustball Finalevent NLA, Oberentfelden                         | 3'000             |
| Turnverein STV Schlossrued                     | Internationales Faustballturnier, Schlossrued                   | 2'000             |
| Turnverein Sulz                                | Fricktaler Unihockeyturnier 2018                                | 672               |
| Turnverein Würenlos                            | Kreisturnfest 2018, Würenlos                                    | 3'420             |
| TV Eien-Kleindöttingen                         | Stausee Cup 2018 (Turnen), Kleindöttingen                       | 1'000             |
| TV Zofingen                                    | Leichtathletik-Schweizermeisterschaften Aktive, Zofingen        | 15'000            |
| TV Zofingen                                    | Pfingst- und Nachwuchsmeeting Leichtathletik, Zofingen          | 2'500             |
| Velo Club Oftringen                            | GP Oftringen 2018 (Radball), Oftringen                          | 1'000             |
| Veloclub "Alpenrose" Schneisingen              | Rad Schweizermeisterschaft Strasse/Einzel, Schneisingen         | 10'000            |
| Velo-Club "Glückauf" Kaisten                   | Fricktal Cup 2018 (Rad), Kaisten                                | 1'000             |
| Veloclub Gippingen                             | az Goldläufe 2018, Gippinger Stauseelauf                        | 1'550             |
| Veloclub Leibstadt                             | 7. MTB Festival, Leibstadt                                      | 3'000             |
| Verein Aargau Marathon                         | Aargau Marathon 2018  | 15'000            |
| Verein Kellerämter Schülermeisterschaft        | 11 Kellerämterlauf, Jonen                                       | 1'122             |
| Verein Vom Stein Baden                         | AKB Run 2018 (Laufen), Baden                                    | 450               |
| WAKO Switzerland                               | Seetalcup 2018 (Kickboxen), Seengen                             | 500               |
| WAKO Switzerland                               | Ringsportgala Finalwettkämpfe (Kickboxen), Wohlen               | 1'000             |
| WAKO Switzerland                               | Reinacher Cup 2018 (Kickboxen), Reinach                         | 500               |
| WAKO Switzerland                               | Freiämter Cup 2018 (Kickboxen), Wohlen                          | 500               |
| Zentralschweizerischer Armbrustschützenverband | Verbandsmeisterschaft 10m Final (Armbrust), Aarau               | 500               |
| <b>Diverses</b>                                |   | <b>190'037</b>    |
| <b>Verschiedene interne Verrechnungen</b>      |   | <b>226'800</b>    |
| <b>Total</b>                                   |   | <b>14'983'375</b> |

## VII. Informationen und Erklärungen

### Definitionen der Finanzkennzahlen

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| <b>Bereinigter Aufwand (BA):</b> | Gesamtaufwand abzüglich Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge, Wertberichtigungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen und Reserven, Durchlaufende Beiträge sowie Verrechnungen<br>(KG 30, 31, 34, 36, 38, 50, 51, 56, 58) - KG 318 - KG 344 - KG 364 - KG 365 - KG 366 - KG 389 |
| <b>Laufender Ertrag (LE):</b>    | Gesamtertrag der Erfolgsrechnung abzüglich Durchlaufende Beiträge, Entnahmen aus dem Eigenkapital und Verrechnungen<br>(KG 40 bis 46) + KG 48 - KG 489   |

### Kennzahlen gemäss HRM 2

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| <b>Nettoverschuldungsquotient:</b> | Nettoschulden x 100 : Fiskalertrag<br>[(KG 14 - KG 144 - KG 145 - KG 29) : KG 40] x 100  |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad:</b>    | Selbstfinanzierung x 100 : Nettoinvestitionen<br>{(-Saldo Erfolgsrechnung + KG 33 + KG 35 - KG 45 + KG 364 + KG 365 + KG 366 - KT 46900000 + KG 389 - KG 489) : [(KG 50 bis 58) - (KG 60 bis 68)]} x 100 |
| <b>Zinsbelastungsanteil:</b>       | Nettozinsaufwand x 100 : Laufender Ertrag<br>[(KG 340 - KG 440) : LE] x 100  |
| <b>Investitionsanteil:</b>         | Bruttoinvestitionen x 100 : Gesamtausgaben<br>[(KG 50 + KG 51 + KG 56 + KG 58) : BA] x 100   |
| <b>Kapitaldienstanteil:</b>        | Kapitaldienst x 100 : Laufender Ertrag<br>[(KG 340 - KG 440 + KG 33 + KG 364 + KG 365 + KG 366) : LE] x 100  |
| <b>Nettoschuld pro Einwohner:</b>  | Nettoschulden : Ständige Wohnbevölkerung<br>(KG 14 - KG 144 - KG 145 - KG 29) : Ständige Wohnbevölkerung   |

### Kennzahlen im Verhältnis zum BIP Aargau

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| <b>Staatsquote:</b>             | Bereinigter Aufwand in % des BIP Aargau (BA : BIP) x 100                                 |
| <b>Steuerquote:</b>             | Steuern auf Einkommen und Vermögen in % des BIP Aargau<br>[(KG 40 - KG 403) : BIP] x 100 |
| <b>Nettoverschuldungsquote:</b> | Nettoschulden in % des BIP Aargau<br>[(KG 14 - KG 144 - KG 145 - KG 29) : BIP] x 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 Steuerungsgrösse 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. 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.  |

| <b>Begriff</b>       | <b>Erläuterung</b>  |
|----------------------|---|
| 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**

| <b>Abkürzung</b>  | <b>Bezeichnung</b>  |
|-------------------|---|
| AB                | Aufgabenbereich   |
| AFP               | Aufgaben- und Finanzplan  |
| DAF               | Dekret über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen                   |
| EK                | Eigenkapital  |
| ER                | Erfolgsrechnung   |
| ES                | Entwicklungsschwerpunkt   |
| FK                | Fremdkapital  |
| GAF               | Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen                   |
| GB                | Globalbudget  |
| GFK               | Gesetz über die Finanzkontrolle   |
| GO                | Geschäftsordnung  |
| GOG               | Gerichtsorganisationsgesetz   |
| GVG               | Geschäftsverkehrsgesetz   |
| HRM2              | Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden, 2. Version (2008)    |
| IR                | Investitionsrechnung  |
| JB                | Jahresbericht   |
| KG                | Kontengruppe  |
| KLR               | Kosten- und Leistungsrechnung   |
| KV                | Kantonsverfassung   |
| LG                | Leistungsgruppe   |
| LUAE              | Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag  |
| MIS               | Management-Informationen-System   |
| SAR               | Aargauische Gesetzessammlung  |
| SF                | Spezialfinanzierung   |
| SK                | Sammelkonto   |
| VAF               | Verordnung über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen               |
| VK                | Verpflichtungskredit  |
| VO Liegenschaften | Liegenschaftenverordnung  |
| WOV               | Wirkungsorientierte Verwaltungsführung  |
| WOV-FIREL         | Projekt 'Weiterentwicklung der Führungsinstrumente und Neugestaltung der Rechnungslegung' |
| ZK                | Zusatzkredit  |