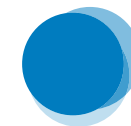




Presseinformation

Jahresrechnung 2023

Lenzburg, 11. März 2024



Stadt Lenzburg

Agenda

- 1 Kernaussagen zur Jahresrechnung 2023**
- 2 Ergebnis nach Abteilung**
- 3 Investitionsrechnung**
- 4 Bilanz**

Kernaussagen

Erfreuliches Betriebsergebnis

Das Betriebsergebnis fiel mit minus CHF 0,7 Mio. gegenüber dem Budget um CHF 2,3 Mio. besser aus.

Sehr gutes Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis von CHF 2,7 Mio. fiel gegenüber dem Budget um CHF 2,6 Mio. besser aus.

Hervorragender Cash-Flow

Die Selbstfinanzierung (Cash-Flow) lag mit CHF 7,8 Mio. um CHF 2,7 Mio. über dem Budget.

Kernaussagen

Höherer Fiskalertrag

Gegenüber dem Budget fiel der Fiskalertrag um CHF 1,2 Mio. bzw. 3,1 % höher aus.

Hohes Investitionsvolumen

Anstelle der in der Aufgaben- und Finanzplanung 2023 vorgesehenen Nettoinvestitionen von CHF 11,5 Mio. (davon CHF 7,1 Mio. schon durch Einwohnerrat bewilligt) wurden CHF 10,6 Mio. in die Gemeindeinfrastruktur investiert.

Sinkendes Nettovermögen

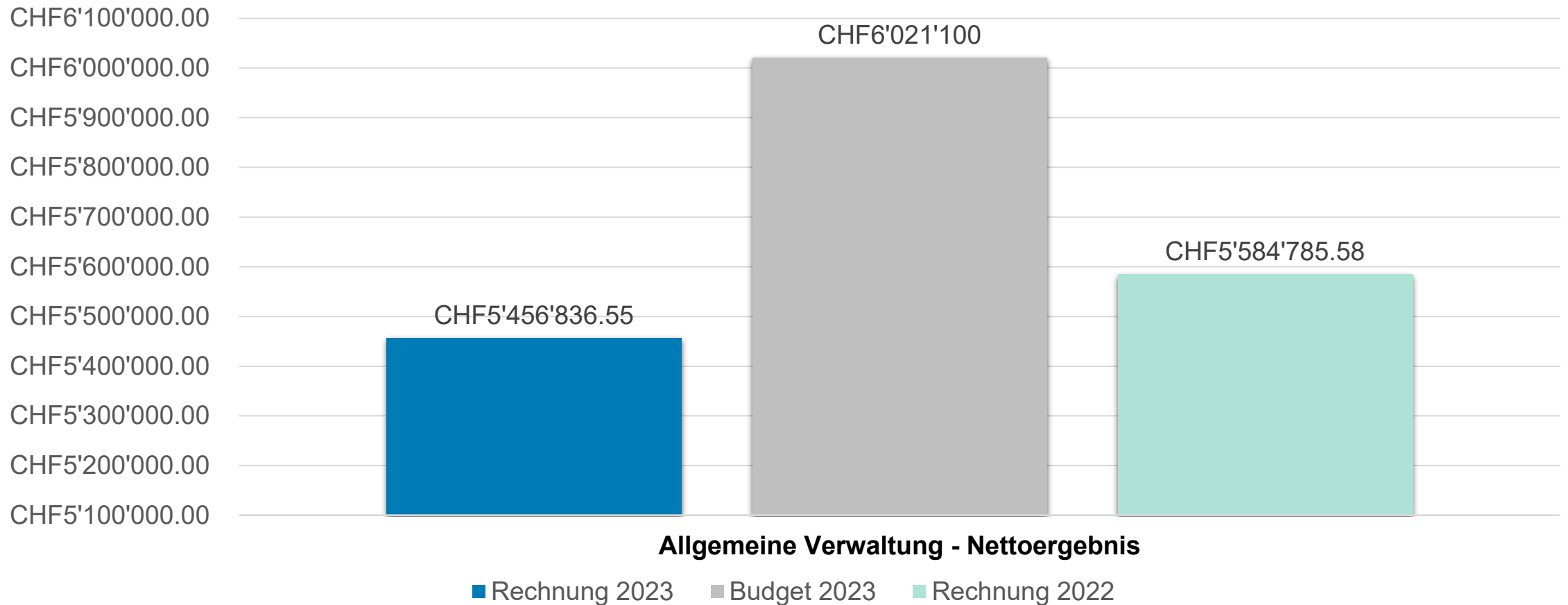
Im Berichtsjahr sank aufgrund der hohen Investitionen das Nettovermögen von CHF 7,5 Mio. auf CHF 4,7 Mio. (CHF 424/Einw.).

Agenda

- 1 Kernaussagen zur Jahresrechnung 2023**
- 2 Ergebnis nach Abteilung**
- 3 Investitionsrechnung**
- 4 Bilanz**

Erläuterungen

Abteilung 0 – Allgemeine Verwaltung



Erläuterungen

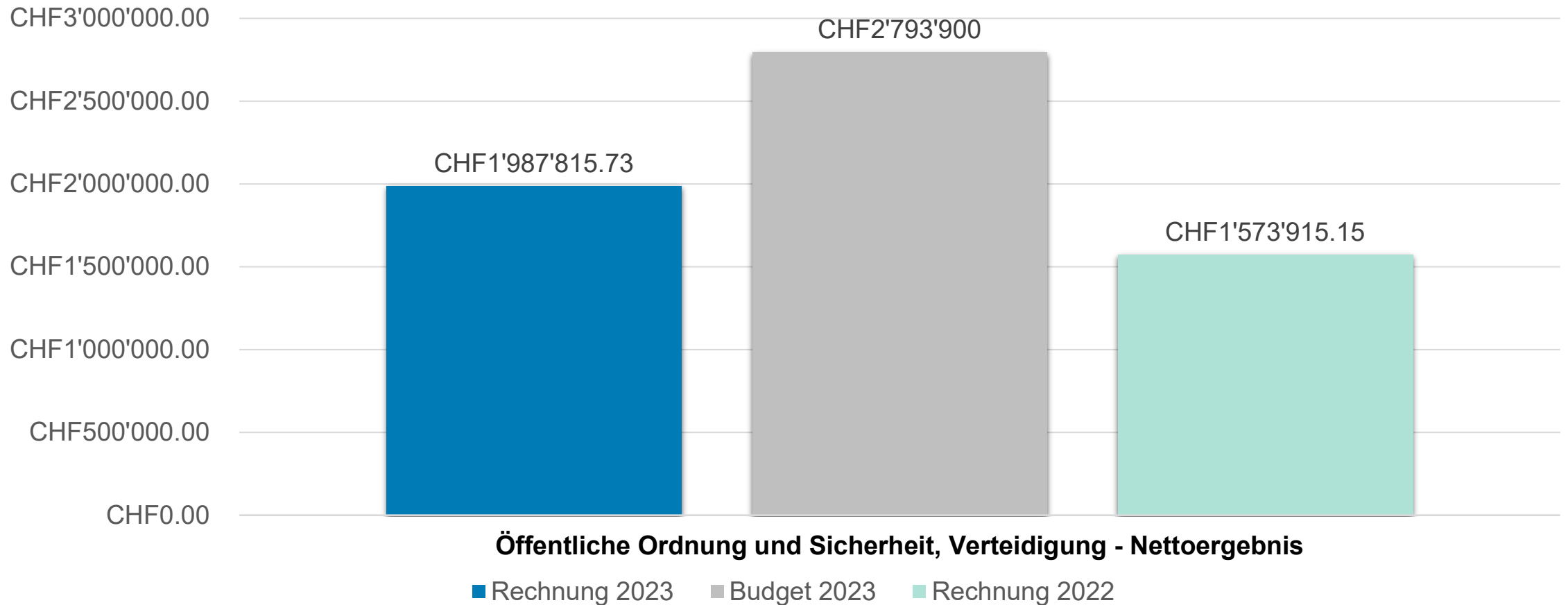
Abteilung 0 – Allgemeine Verwaltung

Erläuterungen

- Mehraufwand in der Bauverwaltung durch Unterstützung von externen Dienstleistern in der Höhe von CHF 131'315
- Mehreinnahmen in der Höhe von CHF 55'849 (+66 %) bei den Baubewilligungsgebühren aufgrund von mehreren mittelgrossen Bauvorhaben
- Aufgrund der Unsicherheiten im Zusammenhang mit der Projekt Dach- und Fassadensanierung Rathaus wurden die im Budget eingestellten Anpassungsarbeiten von CHF 65'000 nicht umgesetzt
- Mehrwertsteuerrückforderungen für die Jahre 2018 bis 2022 bei der Mehrzweckhalle in der Höhe von CHF 40'207 (inkl. Kredit Flachdach 2. Etappe) aufgrund eines neuen Bundesgerichtsentscheids

Erläuterungen

Abteilung 1 – Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung



Erläuterungen

Abteilung 1 – Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Erläuterungen

Regionalpolizei

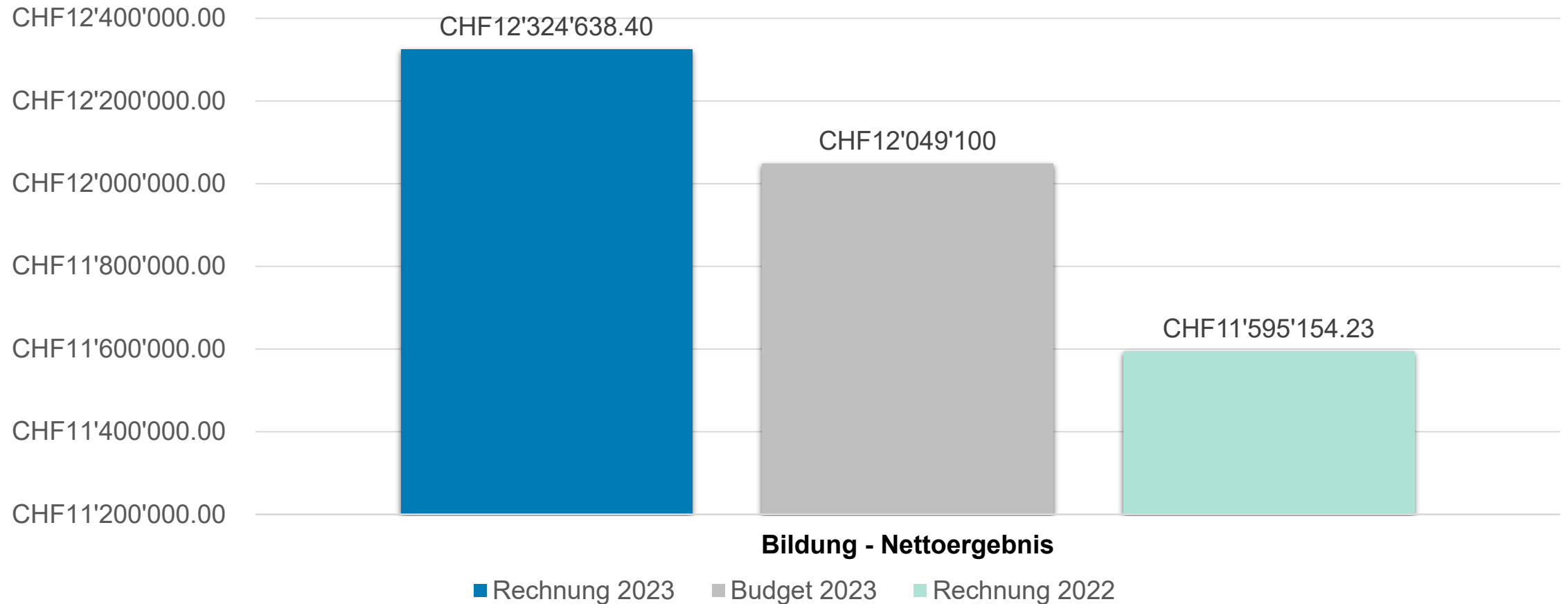
- Aufgrund der schwierigen Situation auf dem Arbeitsmarkt konnten Personalvakanzen nicht immer besetzt werden (Minderaufwand Personalkosten ~CHF 200'000). Deshalb wurden zudem zwei Polizeiaspiranten angestellt,
- Mehreinnahmen bei den Radarbussen in der Höhe von rund CHF 580'000. Die 1'104 (Vorjahr 989) Messstunden führten zu rund 39'000 Geschwindigkeitsüberschreitungen.
- Aufgrund der hohen Busseneinnahmen wurde die Erhöhung der Gemeindebeiträge vorerst nicht umgesetzt.

Betreibungsamt

- Aufgrund der schwierigen Situation auf dem Arbeitsmarkt konnten Personalvakanzen nicht immer nahtlos besetzt werden (Minderaufwand Personalkosten ~CHF 80'000).
- Basierend auf dem Gemeindevertrag konnten dank des Ertragsüberschusses CHF 103'588 an die Vertragsgemeinden entrichtet werden.

Erläuterungen

Abteilung 2 – Bildung



Erläuterungen

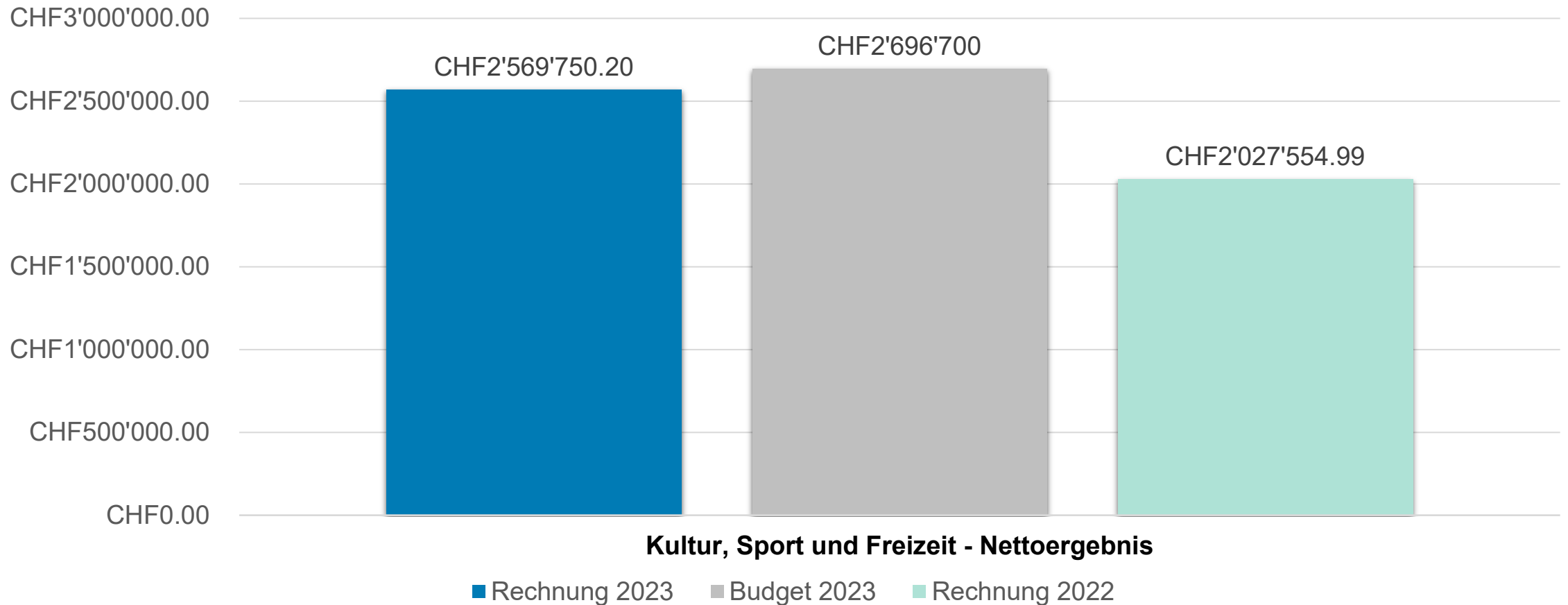
Abteilung 2 - Bildung

Erläuterungen

- Gutschrift bei der definitiven Abrechnung 2022 des Gemeindeanteils am Personalaufwand der Lehrerbeseoldung über alle Schulstufen in der Höhe von CHF 163'470. Das Budget rechnete mit einer Nachbelastung in der Höhe von CHF 161'000.
- Aufwand für Schulliegenschaften inkl. Kindergarten um rund CHF 660'000 höher als budgetiert. (Einbau und Ausstattung TTG-Werkräume im Zeughausareal, Sanierung bzw. Umgestaltung der bisherigen TTG-Räume in Oberstufenzentrum, Energiekosten, Reinigung, Miete Hünerwadelhaus)

Erläuterungen

Abteilung 3 – Kultur, Sport und Freizeit



Erläuterungen

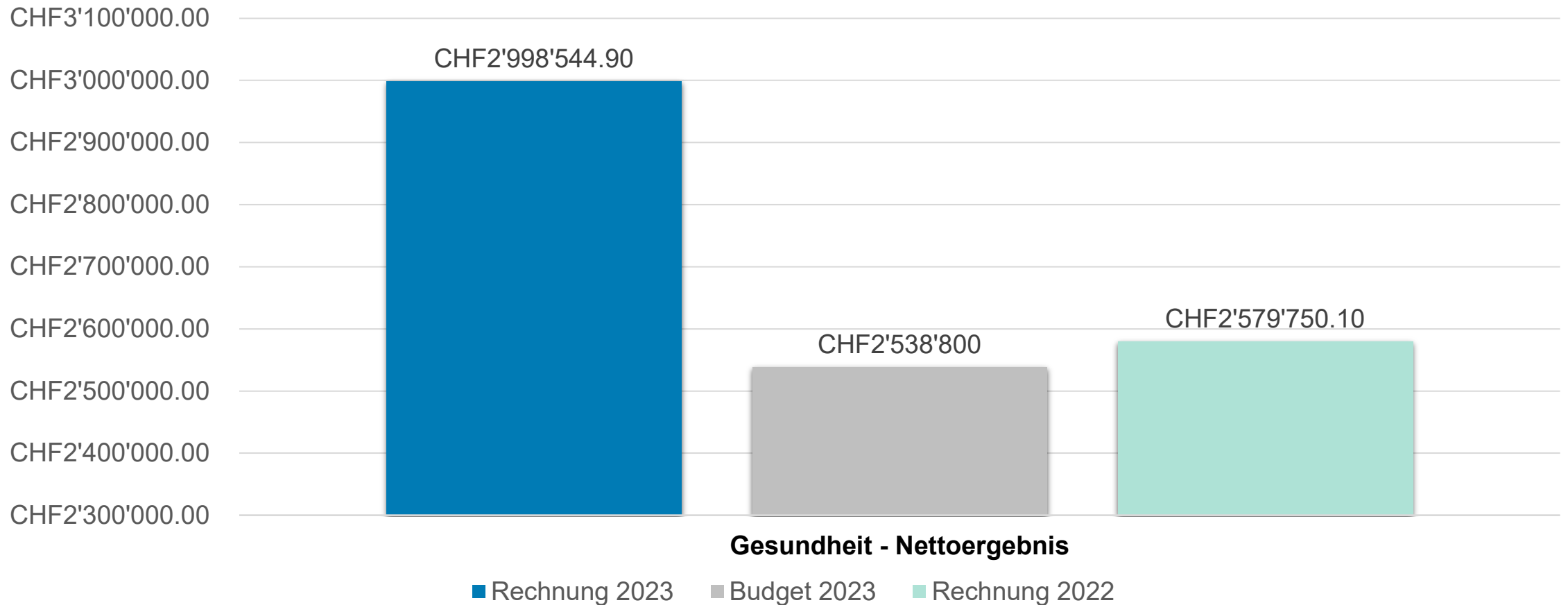
Abteilung 3 – Kultur, Sport und Freizeit

Erläuterungen

- Schlossunterhalt fiel mit rund CHF 100'000 tiefer aus als zum Budgetzeitpunkt angenommen.
- Dank erfolgreicher Badisaison Mehreinnahmen bei den Eintritten in der Höhe von rund CHF45'000 (+28 %).

Erläuterungen

Abteilung 4 – Gesundheit



Erläuterungen

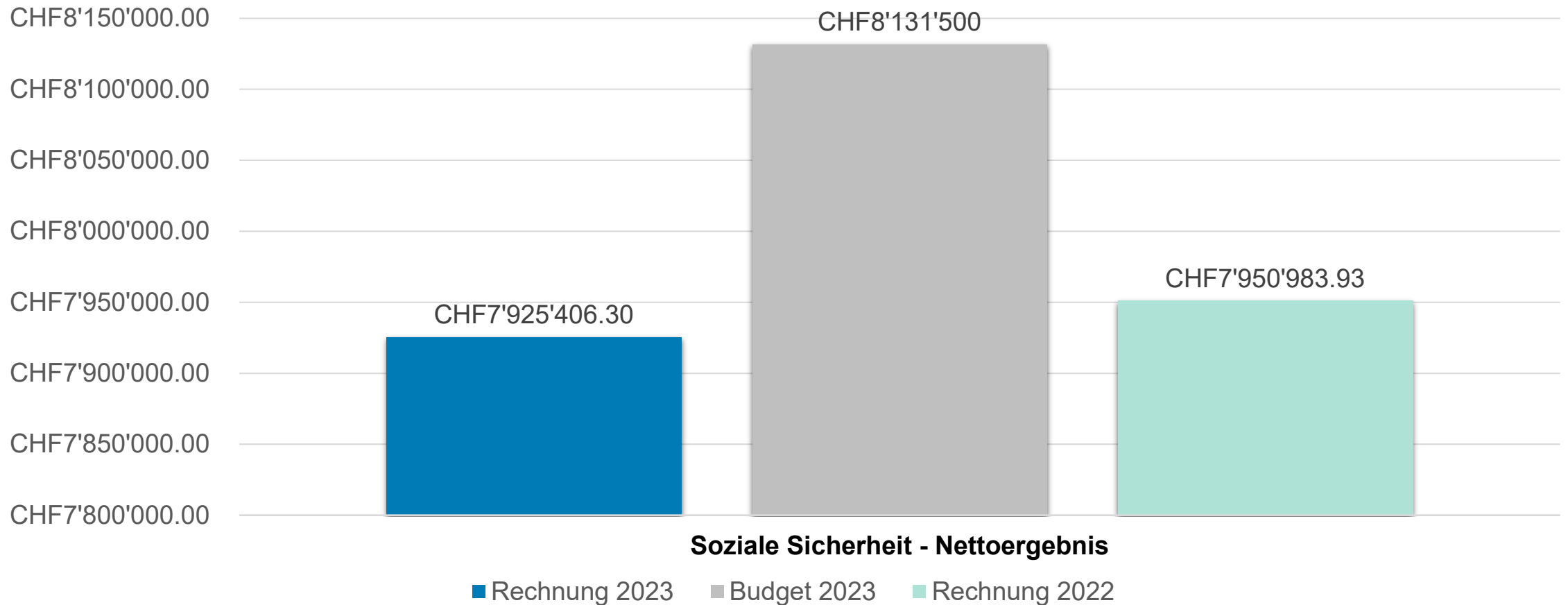
Abteilung 4 – Gesundheit

Erläuterungen

- Die Belastung der über die Clearingstelle Kanton Aargau abgerechneten Restkosten für die stationäre Pflege fiel um rund CHF 477'000 (+30,8 %) höher aus als budgetiert.

Erläuterungen

Abteilung 5 – Soziale Sicherheit



Erläuterungen

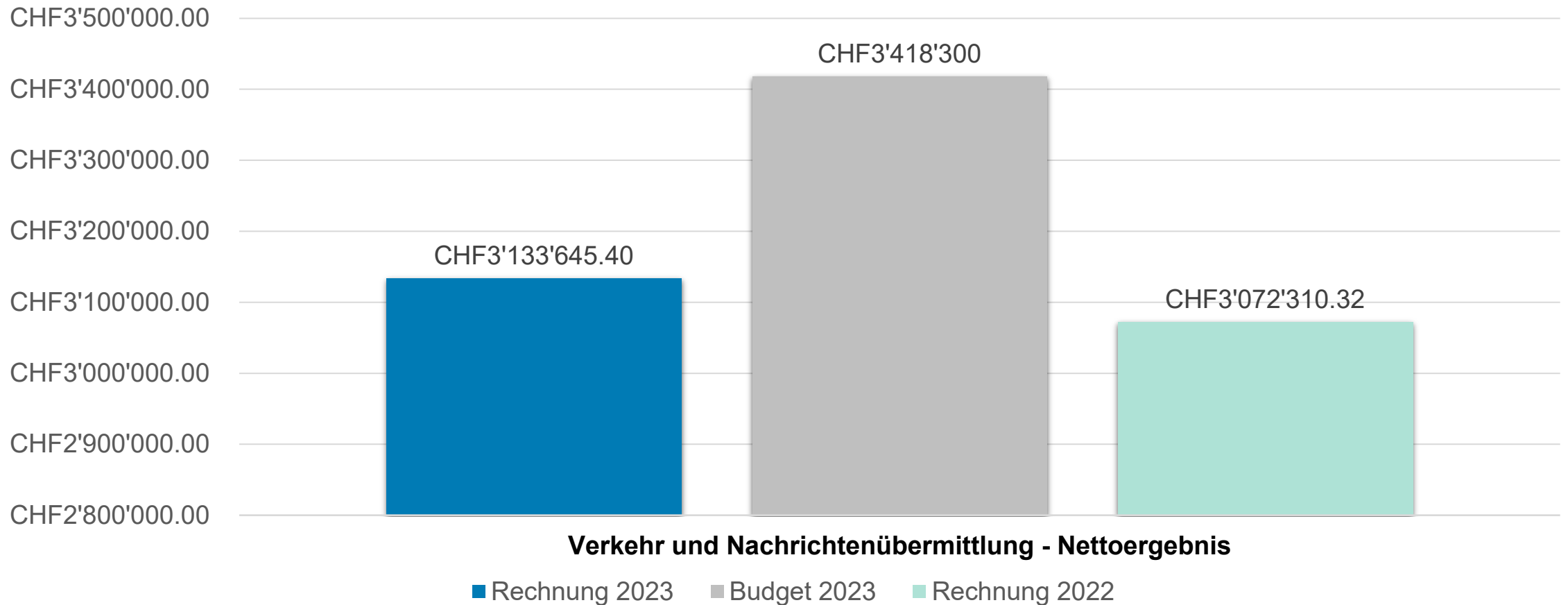
Abteilung 5 – Soziale Sicherheit

Erläuterungen

- Der Nettoaufwand im Alimentenwesen betrug CHF 155'069 (+29 %).
- Die Kosten für die Subventionierung der externen Kinderbetreuung betrugen CHF 794'752 (+17 % gegenüber Budget/-8 % gegenüber Vorjahr)
- Der Nettoaufwand der Sozialhilfe lag um CHF 54'064 bzw. 1,9 % über dem budgetierten Wert von CHF 2'900'000. Gegenüber dem Vorjahr stieg der Nettoaufwand um CHF 127'434. Das leicht schlechtere Ergebnis ist unter anderem auf die teuerungsbedingte Anpassung des Grundbedarfs (SKOS-Richtlinien) und die höheren Mietnebenkosten zurückzuführen.
- Der Ertragsüberschuss im Asylwesen in der Höhe von CHF 454'869 ist insbesondere auf die gute Belegung des Hotels Lenzburg zurückzuführen.

Erläuterungen

Abteilung 6 – Verkehr und Nachrichtenübermittlung



Erläuterungen

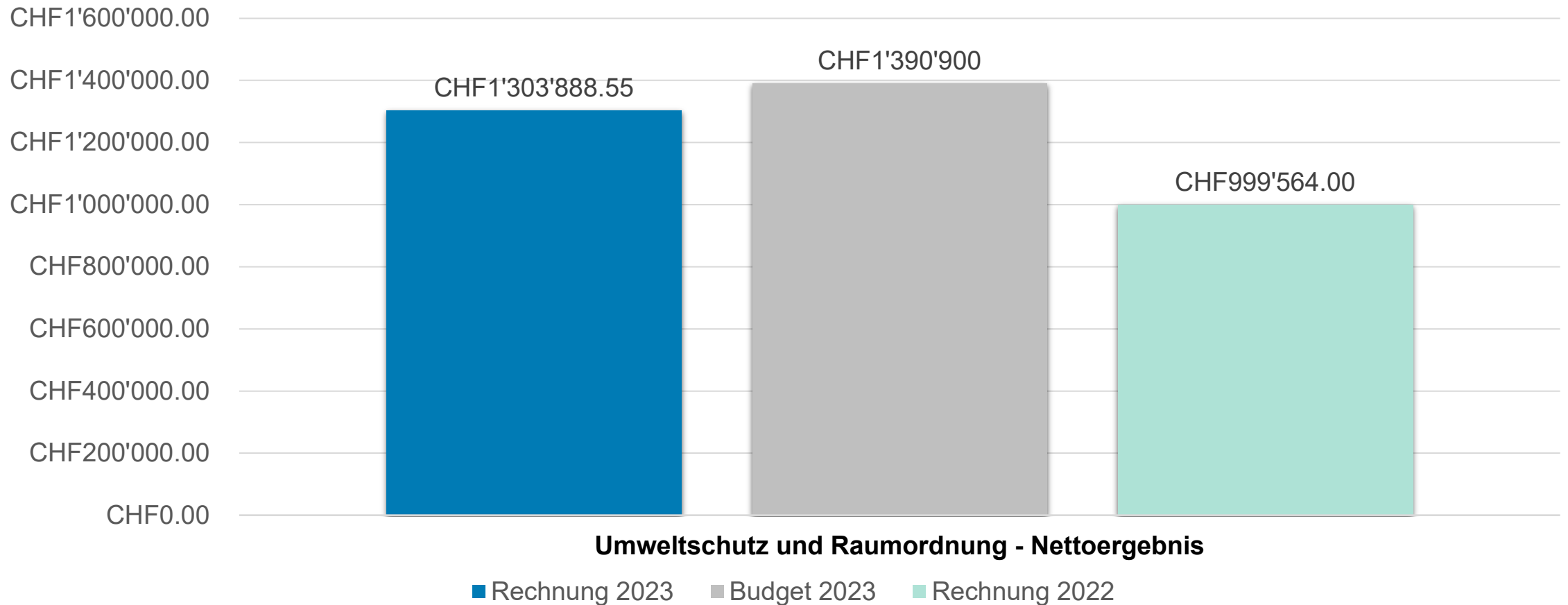
Abteilung 6 – Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Erläuterungen

- Aufgrund nicht durchgeführter und abgerechneter Kantonsstrassenprojekten fiel der vom Kanton angekündigte Kostenanteil (35 %) deutlich tiefer (CHF 230'000) aus.
- Der Energiebedarf für die Strassenbeleuchtung reduzierte sich um 5.9 %. Gleichzeitig stiegen die Kosten aufgrund der Strompreise um rund CHF 50'000 (+78 %) an.

Erläuterungen

Abteilung 7 – Umweltschutz und Raumordnung



Erläuterungen

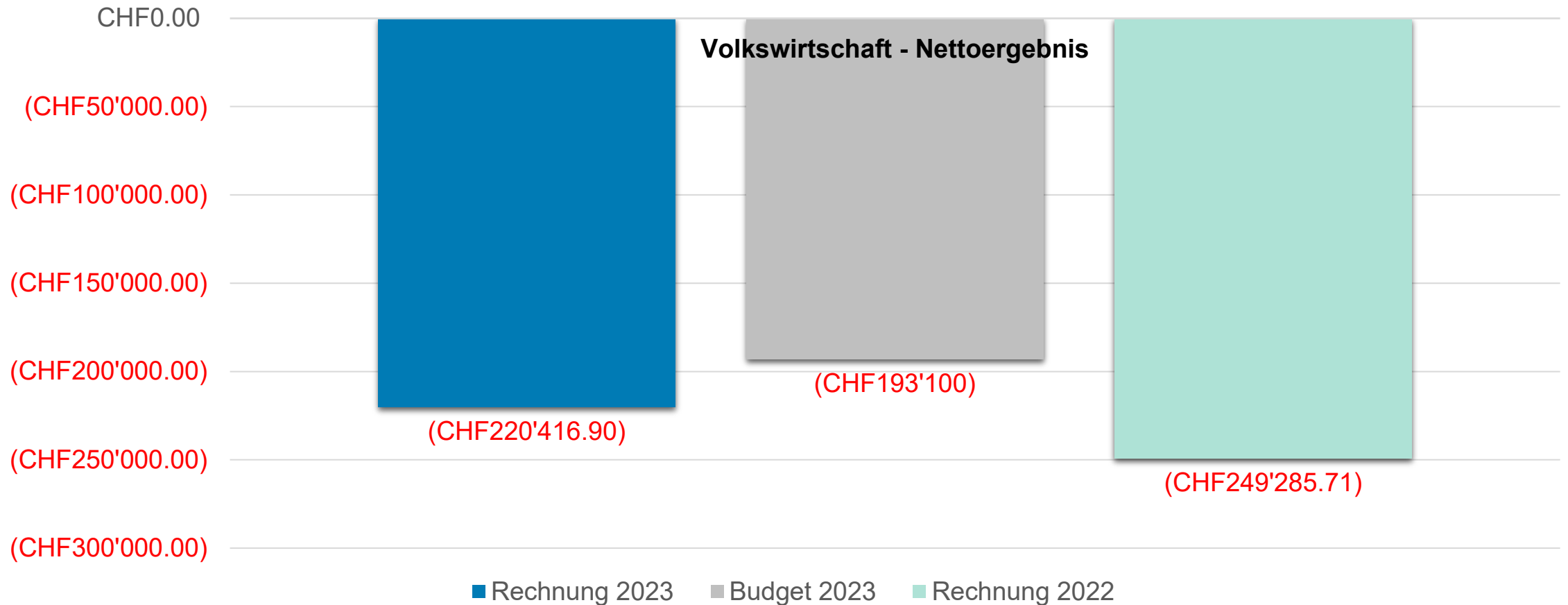
Abteilung 7 – Umweltschutz und Raumordnung

Erläuterungen

- Per 1. Januar 2023 senkte der Gemeindeverband für Kehrichtbeseitigung Region Aarau-Lenzburg (KVA Buchs) den Preis von CHF 85 auf CHF 75 pro entsorgte Tonne Kehricht. Der KVA Buchs wurden 1'486 Tonnen (Jahr 2022 1'478 Tonnen) Kehricht zugeführt. Die Kosten reduzierten sich um rund CHF 32'000 (-28 %).
- Mehraufwand von rund CHF 70'000 für städtische Planungen (Bahnhof, Aabach Nord)

Erläuterungen

Abteilung 8 – Volkswirtschaft



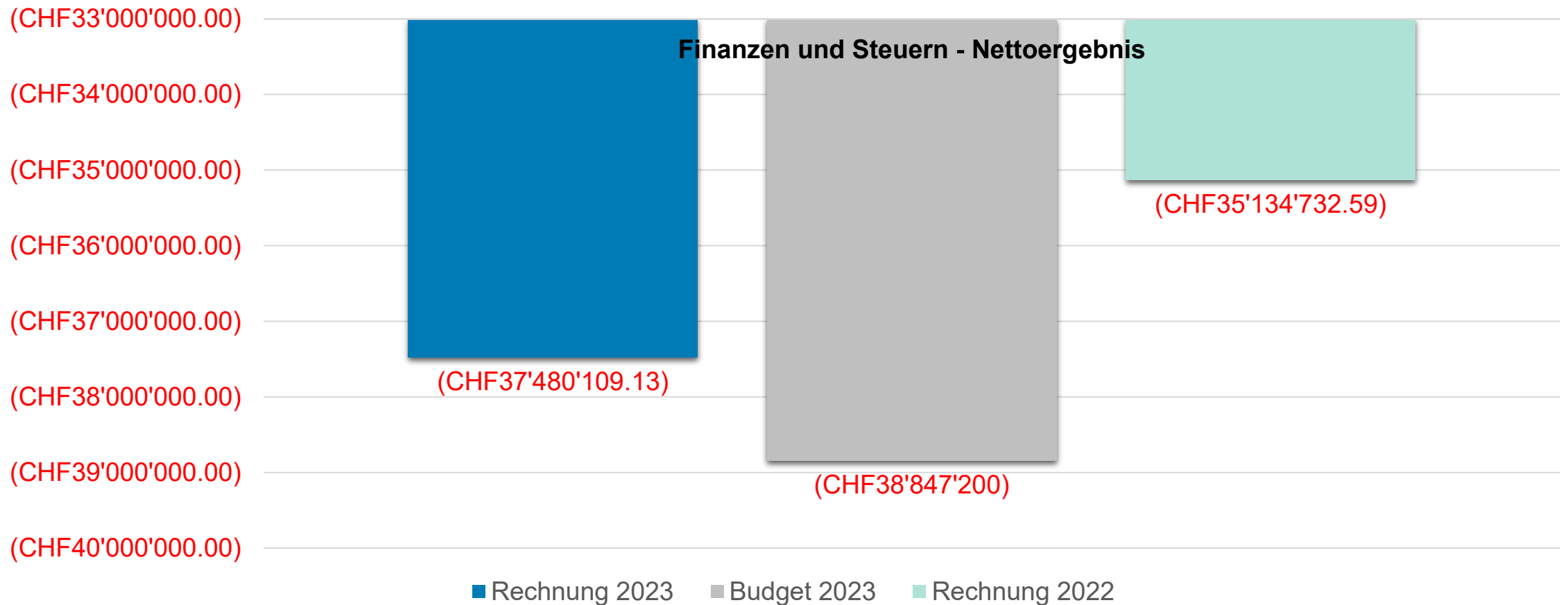
Erläuterungen

Abteilung 8 – Volkswirtschaft

Erläuterungen

Erläuterungen

Abteilung 9 – Finanzen und Steuern



Erläuterungen

Abteilung 9 – Finanzen und Steuern

Erläuterungen

- Die Dividende der SWL Energie AG fällt gegenüber dem Budget um CHF 300'000 tiefer aus.
- Aufgrund der anhaltend hohen Liquidität konnten Zinserträge aus Festgeldanlagen von CHF 49'435 und Darlehen von CHF 112'733 erzielt werden. Das Budget sah lediglich CHF 13'500 vor.

Erläuterungen

Abteilung 9 – Finanzen und Steuern

Steuerart	Rechnung	Budget	Abweichung zum Budget		Rechnung
	2023	2023	in CHF	in %	2022
Einkommens- und Vermögenssteuern	32'200'886.55	31'775'000	425'886.55	1.34	32'140'116
Quellensteuern	1'368'689.40	1'450'000	-81'310.60	-5.61	1'271'766
Aktiensteuern	4'385'297.45	3'600'000	785'297.45	21.81	3'354'543
Nachsteuern und Bussen	82'374.30	162'000	-79'625.70	-49.15	125'854
Grundstückgewinnsteuern	634'670.00	400'000	234'670.00	58.67	841'135
Erbschafts- und Schenkungssteuern	133'551.80	250'000	-116'448.20	-46.58	341'147
Total	38'805'469.50	37'637'000	1'168'469.50	3.10	38'074'561

Agenda

- 1 Kernaussagen zur Jahresrechnung 2023**
- 2 Ergebnis nach Abteilung**
- 3 Investitionsrechnung**
- 4 Bilanz**

Erläuterungen

Investitionsrechnung (Auswahl)

Position	Betrag
ICT-Infrastruktur, Full Outsourcing, Migrationsprojekt	CHF 324'874.00
Betriebsamt, Büroräumlichkeiten im Geschäftshaus Malaga	CHF 309'657.85
Feuerwehrgebäude, Erdbebenertüchtigung, Schutz Oberflächenwasser, Heizungsersatz, Torerhöhung	CHF 861'417.90
Schulhaus Mühlematt, Realisierung 2. Etappe	CHF 4'890'770.15
Bleiche, Gebäudesanierung, Wasserrad, Einbau Tagesstrukturen	CHF 287'953.70
Sportanlage Wilmatten, Kunstrasen (Beitrag Swisslos-Fonds)	- CHF 200'000.00
Umgestaltung und Sanierung Bahnhofstrasse	CHF 1'498'715.30
Sanierung Ringstr. Nord, Abschnitt SBB-Unterführung bis Kreisel Hardstrasse	CHF 288'965.90
Ringstrasse Nord, Sanierung Abschnitt Kreisel Hardstrasse – Niederlenzer Kirchweg	CHF 956'030.91
Dragonerstrasse West, Strassensanierung 3. Etappe	CHF 193'761.20
Werkhof, Mobilen (Elektro-Kehrmaschine)	CHF 251'032.30
Genereller Entwässerungsplan 2. Generation	CHF 140'616.25
Neubau Meteorwasserleitung in Sägestrasse und Werkhofstrasse	CHF 108'841.10

Agenda

- 1 Kernaussagen zur Jahresrechnung 2023**
- 2 Ergebnis nach Abteilung**
- 3 Investitionsrechnung**
- 4 Bilanz**

Bilanz

Jahresrechnung 2023

Kernaussagen

- Trotz hohem Investitionsvolumen liegen die Flüssigen Mittel bei rund CHF 19 Mio.
- Kurzfristige und langfristige Darlehen im Umfang von CHF 18 Mio.
- Zunahme der Kontokorrentschulden gegenüber Ortsbürgergemeinde Forstdienste Lenzia und Berufsschule Lenzburg von CHF 14,7 Mio. auf CHF 15,2 Mio.
- Eigenkapital infolge Umbuchung Aufwertungsreserve Grundstücke (Vorgabe DVI) auf CHF 178 Mio. angewachsen

Fazit

Jahresrechnung 2023

Die Stadt Lenzburg präsentiert ein erfreuliches Jahresergebnis 2023 der Einwohnergemeinde: Das Gesamtergebnis zeigt einen Ertragsüberschuss von rund CHF 2.7 Millionen. Die gleichzeitig bessere Eigenfinanzierung stärkt das Fundament für anstehende Investitionen.

Die Stadt Lenzburg steht finanziell gut da. Im Hinblick aller Investitionen, die in Zukunft geplant sind, ein wichtiges und notwendiges Fundament: So haben beispielsweise Mehreinnahmen im Steuerbereich oder noch nicht realisierte, wohl aber budgetierte Strassenprojekte des Kantons zu diesem Ergebnis geführt. Die Mehreinnahmen, die grösstenteils stadtseitig nicht beeinflussbar waren, helfen der Stadt zu einer gesunden Selbstfinanzierung. Vizeammann Andreas Schmid: «In Lenzburg stehen in naher Zukunft mehrere grosse Investitionsvorhaben – beispielsweise Schulbauten und Bahnhof – an. Die aktuell besser als budgetierten Jahresabschlüsse helfen dabei, die absehbare Verschuldung im Rahmen zu halten.»