

Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021

Vom Grossen Rat beschlossen am 21. Juni 2022

Inhaltsverzeichnis

I. Übersicht Jahresrechnung 2021	1
Finanzierungsrechnung	1
Erfolgsrechnung	2
Ausweis Steuergrössen	3
Ausweis Aufgabenbereiche	5
Finanzkennzahlen	12
II. Aufgabenbereichsberichte	13
Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle, Datenschutz	
010 Grosser Rat	14
710 Rechtsprechung	17
810 Finanzaufsicht	21
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz	23
Regierungsrat	
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte	26
Staatskanzlei	
120 Zentrale Stabsleistungen	35
Departement Volkswirtschaft und Inneres	
210 Polizeiliche Sicherheit	41
215 Verkehrszulassung	47
225 Migration und Integration	54
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration	62
235 Register und Personenstand	67
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich	73
245 Standortförderung	78
250 Strafverfolgung	83
255 Straf- und Massnahmenvollzug	92
Departement Bildung, Kultur und Sport	
310 Volksschule	98
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten	107
320 Berufsbildung und Mittelschule	112
325 Hochschulen	120
335 Sport	125
340 Kultur	129
Departement Finanzen und Ressourcen	
410 Finanzen	137
415 Statistik	146
420 Personal	150
425 Steuern	156
430 Immobilien	164

435 Informatik	173
440 Landwirtschaft	178
Departement Gesundheit und Soziales	
510 Soziale Sicherheit	186
515 Betreuung Asylsuchende	192
533 Verbraucherschutz	198
535 Gesundheit	204
540 Militär und Bevölkerungsschutz	213
545 Sozialversicherungen	220
Departement Bau, Verkehr und Umwelt	
605 Baubewilligung und Recht	223
610 Raumentwicklung	227
615 Energie	231
620 Umweltschutz	237
625 Umweltentwicklung	243
630 Umweltsanierung	249
635 Verkehrsangebot	252
640 Verkehrsinfrastruktur	258
645 Wald, Jagd und Fischerei	265
III. Personal	270
Stellenplan	270
Personalkennzahlen Total Kantonales Personal	272
Personalkennzahlen Total Lehrpersonen	273
Personalkennzahlen pro Aufgabenbereich	274
Abgrenzung Ferien-, Überstunden- und Gleitzeitguthaben	278
IV. Rechnung 2021	280
Bilanz	280
Artengliederung Erfolgsrechnung	282
Artengliederung Investitionsrechnung	286
Funktionale Gliederung der Erfolgs- und Investitionsrechnung	289
Eigenkapitalnachweis	295
Geldflussrechnung	296
V. Anhang	297
Aargauer Rechnungsmodell	297
Rechnungslegungsgrundsätze	298
Sachanlagen Finanzvermögen	300
Sachanlagen Verwaltungsvermögen	301
Beteiligungsspiegel	302
Übersicht Finanzverbindlichkeiten	304
Rückstellungsspiegel	305
Spezialfinanzierungen	307

Rücklagen	308
Fonds, Legate und Stiftungen	309
Eventualverpflichtungen	310
Eventualguthaben	316
Ereignisse nach Bilanzstichtag	318
VI. Zusätzliche Angaben	319
Budgetanpassungen	319
Nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen	322
Zugesicherte Beiträge	323
Abgerechnete Verpflichtungskredite	324
MWSt-pflichtige Organisationen nach Aufgabenbereichen	326
Mitgliedschaften	328
Swisslos-Fonds des Kantons Aargau	329
Beiträge Swisslos-Fonds	330
Swisslos-Sportfonds des Kantons Aargau	340
Beiträge Swisslos-Sportfonds	341
VII. Informationen und Erklärungen	350
Definitionen der Finanzkennzahlen	350
Glossar	351
Abkürzungsverzeichnis	353

Änderungen zum Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021 gemäss den Beschlüssen des Grossen Rats vom 21. Juni 2022

Der Regierungsrat unterbreitete dem Grossen Rat am 23. März 2022 mit Botschaft Nr. 22.94 den Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021. Mit Antrag 1 beantragte er, dass mit dem Überschuss in der Höhe von 314,1 Millionen Franken eine zusätzliche Abtragung der bisherigen Fehlbeträge um 97,7 Millionen Franken, eine Einlage von 60,0 Millionen Franken in die Ausgleichsreserve und eine Zuweisung von 156,5 Millionen Franken an die Spezialfinanzierung Sonderlasten beschlossen werden soll.

Der Grosse Rat hat am 21. Juni 2022 dem Antrag 1 des Regierungsrats teilweise zugestimmt, jedoch beschlossen, dass die 60 Millionen Franken nicht in die Ausgleichsreserve eingelegt, sondern zusätzlich der Spezialfinanzierung Sonderlasten zugewiesen werden sollen.

Der Beschluss des Grossen Rats wurde entsprechend umgesetzt. Die dadurch notwendigen Anpassungen sind in der vorliegenden elektronischen Fassung des Jahresberichts mit Jahresrechnung 2021 in allen betroffenen Auswertungen umgesetzt worden:

- Aufgabenbereichsbericht 410 'Finanzen' (Kap. II / S. 137)
- Bilanz (Kap. IV / S. 280)
- Eigenkapitalnachweis (Kap. IV / S. 295)
- Geldflussrechnung (Kap. IV / S. 296)
- Spezialfinanzierungen Eigenkapital (Kap. V / S. 307)

Der überarbeitete Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021 ist auf der Homepage des Kantons Aargau verfü- und abrufbar.

I. Übersicht Jahresrechnung 2021

Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget	2'841'411	2'877'583	3'062'269	2'877'281	-184'988	-6.0%
Globalbudget Aufwand	4'106'118	4'188'927	4'419'672	4'401'253	-18'418	-0.4%
Globalbudget Ertrag	-1'264'707	-1'311'344	-1'357'402	-1'523'972	-166'570	12.3%
LUAE	-2'832'340	-2'879'110	-2'879'110	-2'871'670	7'440	-0.3%
LUAE Aufwand	1'893'403	1'614'188	1'614'188	2'251'547	637'359	39.5%
LUAE Ertrag	-4'725'743	-4'493'298	-4'493'298	-5'123'217	-629'919	14.0%
Ergebnis Erfolgsrechnung	9'071	-1'527	183'159	5'611	-177'548	-96.9%
- Abschreibungen	274'354	298'158	298'158	302'453	4'295	1.4%
Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	226'698	236'841	236'841	264'390	27'549	11.6%
Direktabschreibungen Investitionsbeiträge	47'656	61'317	61'317	38'063	-23'254	-37.9%
+ Abschreibungen Grossvorhaben Immobilien	-	64'311	64'311	64'532	221	0.3%
+ Nettoinvestitionen	265'283	242'570	243'293	235'247	-8'046	-3.3%
Investitionsrechnung Aufwand	360'112	337'598	338'321	321'954	-16'366	-4.8%
Investitionsrechnung Ertrag	-94'829	-95'028	-95'028	-86'707	8'320	-8.8%
- Nettoinvestitionen Grossvorhaben Immobilien	-	7'197	7'197	2'937	-4'259	59.2%
Ergebnis Finanzierungsrechnung	0	0	185'409	0	-185'409	-100.0%
Finanzierungsrechnung Aufwand	6'084'903	5'899'532	6'130'999	6'733'821	602'822	9.8%
Finanzierungsrechnung Ertrag	-6'084'903	-5'899'532	-5'945'590	-6'733'821	-788'231	13.3%

Erfolgsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
30 Personalaufwand	1'659'028	1'724'699	1'736'701	1'710'858	-25'843	-1.5 %
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	405'095	446'348	497'574	465'106	-32'468	-6.5 %
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	226'698	236'841	236'841	264'390	27'549	11.6 %
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	71'557	35'100	35'100	355'454	320'354	912.7 %
36 Transferaufwand	2'726'772	2'745'166	2'912'683	2'922'549	9'866	0.3 %
37 Durchlaufende Beiträge	304'363	303'229	303'229	282'180	-21'049	-6.9 %
39 Interne Verrechnungen	241'699	259'082	259'082	424'417	165'335	63.8 %
Betrieblicher Aufwand	5'635'211	5'750'464	5'981'209	6'424'952	443'743	7.4 %
40 Fiskalertrag	-2'585'514	-2'413'881	-2'413'881	-2'595'475	-181'595	7.5 %
41 Regalien und Konzessionen	-307'284	-178'138	-178'138	-390'472	-212'334	119.2 %
42 Entgelte	-310'544	-300'183	-300'228	-326'907	-26'679	8.9 %
43 Verschiedene Erträge	-3'198	-659	-659	-582	77	-11.7 %
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-119'935	-49'698	-49'698	-54'061	-4'363	8.8 %
46 Transferertrag	-1'918'227	-1'979'177	-2'025'190	-2'202'468	-177'278	8.8 %
47 Durchlaufende Beiträge	-304'363	-303'229	-303'229	-282'180	21'049	-6.9 %
49 Interne Verrechnungen	-241'699	-259'082	-259'082	-424'417	-165'335	63.8 %
Betrieblicher Ertrag	-5'790'764	-5'484'046	-5'530'105	-6'276'562	-746'457	13.5 %
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-155'552	266'418	451'104	148'390	-302'714	-67.1 %
34 Finanzaufwand	13'514	13'652	13'652	13'314	-338	-2.5 %
44 Finanzertrag	-162'944	-169'915	-169'915	-334'060	-164'145	96.6 %
Ergebnis aus Finanzierung	-149'430	-156'263	-156'263	-320'745	-164'482	105.3 %
Operatives Ergebnis	-304'983	110'155	294'841	-172'356	-467'196	-158.5 %
38 Ausserordentlicher Aufwand	350'795	38'998	38'998	214'534	175'535	450.1 %
48 Ausserordentlicher Ertrag	-36'742	-150'680	-150'680	-36'567	114'113	-75.7 %
Ausserordentliches Ergebnis	314'054	-111'681	-111'681	177'967	289'648	-259.4 %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9'071	-1'527	183'159	5'611	-177'548	-96.9 %

Ausweis Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	2'841'411	2'877'583	3'062'269	2'877'281	-184'988	-6.0%
Globalbudget Aufwand	4'106'118	4'188'927	4'419'672	4'401'253	-18'418	-0.4%
30 Personalaufwand	1'657'170	1'723'305	1'735'307	1'709'065	-26'241	-1.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	291'803	337'153	388'379	360'403	-27'975	-7.2%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	-	-	-	-	-
34 Finanzaufwand	15	13	13	5	-8	-60.5%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	1'992'855	1'973'943	2'141'460	2'166'077	24'618	1.1%
37 Durchlaufende Beiträge	112'892	116'101	116'101	115'313	-788	-0.7%
38 Ausserordentlicher Aufwand	14'252	58	58	16'294	16'236	28'138.7%
39 Interne Verrechnungen	37'130	38'355	38'355	34'095	-4'259	-11.1%
Globalbudget Ertrag	-1'264'707	-1'311'344	-1'357'402	-1'523'972	-166'570	12.3%
40 Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-
41 Regalien und Konzessionen	-2'029	-1'964	-1'964	-2'036	-72	3.7%
42 Entgelte	-232'995	-225'984	-226'029	-239'205	-13'177	5.8%
43 Verschiedene Erträge	-2'643	-634	-634	-448	186	-29.3%
44 Finanzertrag	-10'856	-23'020	-23'020	-21'886	1'134	-4.9%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-834'044	-873'219	-919'232	-1'079'069	-159'837	17.4%
47 Durchlaufende Beiträge	-112'892	-116'101	-116'101	-115'313	788	-0.7%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-2'139	-1'870	-1'870	-1'911	-41	2.2%
49 Interne Verrechnungen	-67'108	-68'552	-68'552	-64'104	4'448	-6.5%
LUAE Saldo	-2'832'340	-2'879'110	-2'879'110	-2'871'670	7'440	-0.3%
LUAE Aufwand	1'893'403	1'614'188	1'614'188	2'251'547	637'359	39.5%
30 Personalaufwand	1'858	1'394	1'394	1'792	398	28.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	113'291	109'195	109'195	104'702	-4'493	-4.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	226'698	236'841	236'841	264'390	27'549	11.6%
34 Finanzaufwand	13'499	13'639	13'639	13'309	-330	-2.4%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	71'557	35'100	35'100	355'454	320'354	912.7%
36 Transferaufwand	733'916	771'223	771'223	756'472	-14'751	-1.9%
37 Durchlaufende Beiträge	191'471	187'128	187'128	166'867	-20'261	-10.8%
38 Ausserordentlicher Aufwand	336'543	38'941	38'941	198'240	159'299	409.1%
39 Interne Verrechnungen	204'569	220'727	220'727	390'321	169'594	76.8%
LUAE Ertrag	-4'725'743	-4'493'298	-4'493'298	-5'123'217	-629'919	14.0%
40 Fiskalertrag	-2'585'514	-2'413'881	-2'413'881	-2'595'475	-181'595	7.5%
41 Regalien und Konzessionen	-305'255	-176'174	-176'174	-388'436	-212'262	120.5%
42 Entgelte	-77'549	-74'199	-74'199	-87'702	-13'503	18.2%
43 Verschiedene Erträge	-555	-25	-25	-134	-109	432.2%
44 Finanzertrag	-152'088	-146'896	-146'896	-312'174	-165'279	112.5%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-119'935	-49'698	-49'698	-54'061	-4'363	8.8%
46 Transferertrag	-1'084'183	-1'105'958	-1'105'958	-1'123'399	-17'441	1.6%
47 Durchlaufende Beiträge	-191'471	-187'128	-187'128	-166'867	20'261	-10.8%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-34'603	-148'809	-148'809	-34'655	114'154	-76.7%
49 Interne Verrechnungen	-174'591	-190'530	-190'530	-360'313	-169'783	89.1%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Investitionsrechnung Saldo	265'283	242'570	243'293	235'247	-8'046	-3.3%
Investitionsrechnung Aufwand	360'112	337'598	338'321	321'954	-16'366	-4.8%
50 Sachanlagen	282'045	240'417	241'340	252'305	10'965	4.5%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	76'106	91'658	91'458	66'222	-25'237	-27.6%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'961	5'523	5'523	3'428	-2'095	-37.9%
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-	-	-	-
59 Übertrag an Bilanz	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-94'829	-95'028	-95'028	-86'707	8'320	-8.8%
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-442	-	-	-	-	-
61 Rückerstattungen	-	-	-	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-92'050	-89'368	-89'368	-83'204	6'164	-6.9%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-376	-138	-138	-75	62	-45.2%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1'961	-5'523	-5'523	-3'428	2'095	-37.9%
68 Ausserordentlicher Investitionsertrag	-	-	-	-	-	-
69 Übertrag an Bilanz	-	-	-	-	-	-

Ausweis Aufgabenbereiche

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
010 Grosser Rat						
Globalbudget Saldo	3'966	4'077	4'077	3'992	-85	-2.1%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	3'966	4'077	4'077	3'992	-85	-2.1%
710 Rechtsprechung						
Globalbudget Saldo	41'245	43'689	43'689	41'174	-2'515	-5.8%
LUAE Saldo	13'415	14'756	14'756	13'981	-775	-5.3%
Investitionsrechnung Saldo	536	1'480	1'480	968	-513	-34.6%
Finanzierungsrechnung Saldo	54'743	59'769	59'769	55'670	-4'099	-6.9%
810 Finanzaufsicht						
Globalbudget Saldo	1'787	1'986	1'986	1'800	-186	-9.3%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	1'787	1'986	1'986	1'800	-186	-9.3%
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz						
Globalbudget Saldo	616	696	696	617	-79	-11.4%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	616	696	696	617	-79	-11.4%
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte						
Globalbudget Saldo	41'236	48'274	47'955	40'783	-7'172	-15.0%
LUAE Saldo	740	941	941	1'292	351	37.3%
Investitionsrechnung Saldo	793	2'738	2'738	388	-2'350	-85.8%
Finanzierungsrechnung Saldo	42'769	51'706	51'387	42'295	-9'092	-17.7%
120 Zentrale Stabsleistungen						
Globalbudget Saldo	9'452	10'559	10'559	9'140	-1'420	-13.4%
LUAE Saldo	233	-139	-139	-213	-74	53.1%
Investitionsrechnung Saldo	230	260	260	242	-18	-7.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	9'456	10'680	10'680	9'168	-1'512	-14.2%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
210 Polizeiliche Sicherheit						
Globalbudget Saldo	79'339	86'699	86'249	82'576	-3'673	-4.3%
LUAE Saldo	2'121	2'675	2'675	2'594	-81	-3.0%
Investitionsrechnung Saldo	206	3'135	3'135	2'042	-1'093	-34.9%
Finanzierungsrechnung Saldo	80'508	91'034	90'584	85'687	-4'897	-5.4%
215 Verkehrszulassung						
Globalbudget Saldo	-16'052	-16'494	-16'494	-17'310	-815	4.9%
LUAE Saldo	-948	-784	-784	-877	-94	12.0%
Investitionsrechnung Saldo	287	600	600	491	-109	-18.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	-16'858	-16'889	-16'889	-17'841	-952	5.6%
225 Migration und Integration						
Globalbudget Saldo	7'202	8'116	8'116	7'736	-380	-4.7%
LUAE Saldo	367	150	150	251	101	67.2%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	7'569	8'266	8'266	7'986	-280	-3.4%
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration						
Globalbudget Saldo	8'183	1'102	112'562	54'068	-58'494	-52.0%
LUAE Saldo	14'054	14'570	14'570	15'673	1'103	7.6%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	22'237	15'672	127'132	69'741	-57'391	-45.1%
235 Register und Personenstand						
Globalbudget Saldo	4'769	8'734	8'664	5'033	-3'632	-41.9%
LUAE Saldo	-51'672	-44'500	-44'500	-56'249	-11'749	26.4%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	-46'903	-35'766	-35'836	-51'217	-15'381	42.9%
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich						
Globalbudget Saldo	2'279	2'984	3'027	2'871	-156	-5.1%
LUAE Saldo	16'213	16'192	16'192	16'214	23	0.1%
Investitionsrechnung Saldo	67	70	70	-	-70	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	18'346	19'054	19'097	18'872	-225	-1.2%
245 Standortförderung						
Globalbudget Saldo	2'522	3'290	3'360	3'156	-204	-6.1%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	2'522	3'290	3'360	3'156	-204	-6.1%
250 Strafverfolgung						
Globalbudget Saldo	26'219	27'574	28'024	27'804	-221	-0.8%
LUAE Saldo	-16'596	-21'077	-21'077	-15'205	5'872	-27.9%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	9'624	6'497	6'947	12'598	5'651	81.3%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
255 Straf- und Massnahmenvollzug						
Globalbudget Saldo	27'726	28'922	28'972	26'652	-2'320	-8.0%
LUAE Saldo	25'835	26'057	26'057	26'722	665	2.6%
Investitionsrechnung Saldo	-	500	500	-	-500	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	53'561	55'479	55'529	53'374	-2'155	-3.9%
310 Volksschule						
Globalbudget Saldo	631'331	644'494	643'914	643'460	-454	-0.1%
LUAE Saldo	-335	5'609	5'609	-162	-5'771	-102.9%
Investitionsrechnung Saldo	1	6'950	7'530	506	-7'024	-93.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	630'938	650'445	650'445	643'746	-6'699	-1.0%
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten						
Globalbudget Saldo	246'235	254'576	254'576	250'946	-3'630	-1.4%
LUAE Saldo	-7	407	407	388	-19	-4.7%
Investitionsrechnung Saldo	468	330	330	267	-63	-19.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	246'696	254'885	254'885	251'209	-3'676	-1.4%
320 Berufsbildung und Mittelschule						
Globalbudget Saldo	237'386	237'493	237'093	235'034	-2'059	-0.9%
LUAE Saldo	-27'085	-21'652	-21'652	-20'586	1'066	-4.9%
Investitionsrechnung Saldo	234	1'000	1'000	351	-649	-64.9%
Finanzierungsrechnung Saldo	210'301	215'842	215'442	214'448	-993	-0.5%
325 Hochschulen						
Globalbudget Saldo	106'995	111'780	111'780	110'939	-841	-0.8%
LUAE Saldo	117'701	125'353	125'353	129'797	4'443	3.5%
Investitionsrechnung Saldo	157	200	543	549	6	1.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	224'853	237'250	237'593	241'206	3'613	1.5%
335 Sport						
Globalbudget Saldo	2'321	2'578	2'578	2'296	-282	-11.0%
LUAE Saldo	-0	-1	-1	-0	1	-87.3%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	2'321	2'577	2'577	2'296	-281	-10.9%
340 Kultur						
Globalbudget Saldo	38'315	37'716	44'526	42'741	-1'785	-4.0%
LUAE Saldo	6'725	5'825	5'825	5'564	-261	-4.5%
Investitionsrechnung Saldo	1'401	611	411	250	-161	-39.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	45'030	43'641	50'251	48'305	-1'946	-3.9%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
410 Finanzen						
Globalbudget Saldo	3'508	4'108	4'008	3'695	-313	-7.8%
LUAU Saldo	-408'489	-735'675	-735'675	-531'155	204'520	-27.8%
Investitionsrechnung Saldo	79	171	171	92	-79	-46.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	-405'226	-731'728	-731'828	-527'754	204'074	-27.9%
415 Statistik						
Globalbudget Saldo	1'801	2'083	2'083	1'865	-218	-10.5%
LUAU Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	1'801	2'083	2'083	1'865	-218	-10.5%
420 Personal						
Globalbudget Saldo	5'464	6'255	6'406	5'669	-737	-11.5%
LUAU Saldo	-1'139	524	524	956	432	82.5%
Investitionsrechnung Saldo	3'485	1'247	1'247	894	-353	-28.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	7'806	5'862	6'013	5'534	-478	-8.0%
425 Steuern						
Globalbudget Saldo	30'012	31'216	31'366	31'237	-130	-0.4%
LUAU Saldo	-2'650'041	-2'453'070	-2'453'070	-2'632'168	-179'099	7.3%
Investitionsrechnung Saldo	2'785	3'560	3'260	2'299	-960	-29.5%
Finanzierungsrechnung Saldo	-2'618'991	-2'418'694	-2'418'844	-2'599'051	-180'208	7.5%
430 Immobilien						
Globalbudget Saldo	46'883	42'170	42'203	40'324	-1'879	-4.5%
LUAU Saldo	24'255	61'856	61'856	62'716	860	1.4%
Investitionsrechnung Saldo	30'155	39'448	39'448	34'491	-4'957	-12.6%
Finanzierungsrechnung Saldo	60'175	97'765	97'798	95'541	-2'257	-2.3%
435 Informatik						
Globalbudget Saldo	33'407	37'593	37'443	35'483	-1'960	-5.2%
LUAU Saldo	4'896	5'276	5'276	4'690	-586	-11.1%
Investitionsrechnung Saldo	2'662	3'907	4'207	4'159	-48	-1.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	36'069	41'501	41'651	39'642	-2'009	-4.8%
440 Landwirtschaft						
Globalbudget Saldo	10'915	10'856	13'886	13'647	-240	-1.7%
LUAU Saldo	2'683	3'232	3'232	3'227	-5	-0.2%
Investitionsrechnung Saldo	2'683	3'232	3'232	3'227	-5	-0.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	13'598	14'088	17'118	16'874	-245	-1.4%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
510 Soziale Sicherheit						
Globalbudget Saldo	293	7'146	2'169	-8'281	-10'450	-481.8%
LUAE Saldo	1'994	2'104	2'104	2'091	-13	-0.6%
Investitionsrechnung Saldo	-	100	100	-	-100	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	2'287	9'350	4'373	-6'189	-10'563	-241.5%
515 Betreuung Asylsuchende						
Globalbudget Saldo	8'412	7'503	12'663	11'526	-1'138	-9.0%
LUAE Saldo	90	39	39	49	9	23.5%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	8'412	7'503	12'663	11'526	-1'138	-9.0%
533 Verbraucherschutz						
Globalbudget Saldo	9'834	11'004	11'004	10'190	-813	-7.4%
LUAE Saldo	-1'942	-1'900	-1'900	-1'608	292	-15.4%
Investitionsrechnung Saldo	-	500	500	-	-500	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	7'834	9'547	9'547	8'525	-1'022	-10.7%
535 Gesundheit						
Globalbudget Saldo	929'624	908'861	972'961	941'859	-31'102	-3.2%
LUAE Saldo	-35'677	-35'624	-35'624	-35'774	-150	0.4%
Investitionsrechnung Saldo	-0	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	893'853	873'144	937'244	905'992	-31'252	-3.3%
540 Militär und Bevölkerungsschutz						
Globalbudget Saldo	5'469	5'794	5'814	4'937	-877	-15.1%
LUAE Saldo	-3'118	-2'493	-2'493	-2'732	-239	9.6%
Investitionsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	2'351	3'300	3'321	2'206	-1'115	-33.6%
545 Sozialversicherungen						
Globalbudget Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Saldo	195'380	203'968	203'968	196'317	-7'651	-3.8%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	195'380	203'968	203'968	196'317	-7'651	-3.8%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
605 Baubewilligung und Recht						
Globalbudget Saldo	1'199	1'275	1'275	870	-404	-31.7%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	1'199	1'275	1'275	870	-404	-31.7%
610 Raumentwicklung						
Globalbudget Saldo	6'929	7'821	7'821	6'355	-1'466	-18.7%
LUAE Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	6'929	7'821	7'821	6'355	-1'466	-18.7%
615 Energie						
Globalbudget Saldo	3'340	4'933	5'215	4'431	-783	-15.0%
LUAE Saldo	-51'758	-51'850	-51'850	-51'692	158	-0.3%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	-48'418	-46'918	-46'636	-47'260	-625	1.3%
620 Umweltschutz						
Globalbudget Saldo	8'589	10'063	10'093	8'832	-1'261	-12.5%
LUAE Saldo	-12'950	-4'440	-4'440	-6'837	-2'397	54.0%
Investitionsrechnung Saldo	626	275	275	-	-275	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	-4'550	5'348	5'378	1'720	-3'658	-68.0%
625 Umweltentwicklung						
Globalbudget Saldo	13'409	15'872	16'885	15'991	-894	-5.3%
LUAE Saldo	3'324	9'060	9'060	3'028	-6'032	-66.6%
Investitionsrechnung Saldo	4'642	10'428	10'428	4'323	-6'105	-58.5%
Finanzierungsrechnung Saldo	16'712	24'910	25'923	18'998	-6'925	-26.7%
630 Umweltsanierung						
Globalbudget Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
635 Verkehrsangebot						
Globalbudget Saldo	152'556	135'670	134'650	104'087	-30'562	-22.7%
LUAE Saldo	55'834	56'852	56'852	56'345	-507	-0.9%
Investitionsrechnung Saldo	33'511	43'594	43'594	31'233	-12'361	-28.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	208'381	192'522	191'502	160'433	-31'069	-16.2%
640 Verkehrsinfrastruktur						
Globalbudget Saldo	56'441	61'352	61'352	58'306	-3'046	-5.0%
LUAE Saldo	-56'441	-61'352	-61'352	-58'306	3'046	-5.0%
Investitionsrechnung Saldo	180'276	118'235	118'235	148'475	30'240	25.6%
Finanzierungsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
645 Wald, Jagd und Fischerei						
Globalbudget Saldo	10'251	17'160	17'060	10'749	-6'311	-37.0%
LUAE Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	10'251	17'160	17'060	10'749	-6'311	-37.0%

Finanzkennzahlen

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021 Budget	2021 JB
Nettoverschuldungsquotient (in %)	71.2	77.3	65.1	44.4	32.6	20.2	24.5	0.6

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

Selbstfinanzierungsgrad (in %)	81.3	25.3	215.1	374.9	211.9	200.4	71.5	329.9

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

Zinsbelastungsanteil (in %)	0.5	0.4	0.3	0.2	0.2	0.1	0.2	0.1

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

Investitionsanteil (in %)	5.8	5.9	5.2	5.1	5.7	7.1	6.4	5.9

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

Kapitaldienstanteil (in %)	4.8	4.8	4.4	3.8	4.5	5.2	6.1	5.2

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

Nettoschuld pro Einwohner (in Franken)	2'504	2'629	2'297	1'605	1'212	754	844	21

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

Staatsquote (in %)	11.2	10.9	11.0	11.0	10.6	11.7	11.4	11.9

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

Steuerquote (in %)	5.2	5.0	5.2	5.5	5.4	5.6	5.0	5.4

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

Nettoverschuldungsquote (in %)	3.9	4.1	3.6	2.5	1.8	1.2	1.3	0.0

Die Nettoverschuldungsquote zeigt die Nettoschulden in Prozent des BIP Aargau.

"Anmerkung:

Das Bruttoinlandprodukt des Kantons Aargau (BIP Aargau) basiert jeweils auf der Berechnungsmethodik und den Modellwerten der interdepartementalen Arbeitsgruppe Volkswirtschaft (IdA VW). 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. Mit der Rechnung 2021 wurde auf die Nettoschuld I umgestellt. Diese stellt das Verwaltungsvermögen dem Eigenkapital gegenüber. Dadurch ergeben sich Abweichungen in den Vorjahren und in den Budgetwerten gegenüber dem JB 2020 respektive dem AFP 2021–2024 beim Nettoverschuldungsquotient, bei der Nettoschuld pro Einwohner und der Nettoverschuldungsquote."

II. Aufgabenbereichsberichte

Aufgabenbereich 010: Grosser Rat

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Gesamtbeurteilung

Beim Jahr 2021 handelte es sich um das erste Amtsjahr der Legislaturperiode 2021-2024. Entsprechend wurde der Grosse Rat an seiner ersten Sitzung vom 5. Januar 2021 neu konstituiert. Es wurden 32 neue Ratsmitglieder Inpflicht genommen. Die Kommissionsgrösse wurde auf 15 Mitglieder festgelegt und die Kommissionen wurden neu besetzt.

Die Corona-Pandemie hatte auch im Jahr 2021 Auswirkungen auf den Rats- und Kommissionsbetrieb. Die Ratssitzungen bis und mit Juni 2021 wurden weiterhin "extra muros" in Spreitenbach durchgeführt. Ab August 2021 kehrte der Grosse Rat ins Grossratsgebäude in Aarau zurück. Das Schutzkonzept wurde immer wieder der Situation und den Anforderungen angepasst.

Der Grosse Rat und seine Gremien konnten ihre Aufgaben trotz Pandemie-Bedingungen wahrnehmen und die vorliegenden Geschäfte beraten.

Der Hausdienst und seine Leistungen wurde auf den 1. Januar 2021 neu organisiert und die betreffende Leistungsvereinbarung mit der Staatskanzlei angepasst.

Das Büro des Grossen Rats hat beschlossen, den - aufgrund der Corona-Pandemie - eingeführten Live-Stream aus den Grossratssitzungen zeitlich unbefristet weiterzuführen. Damit konnte das Informationsangebot des Grossen Rats modernisiert werden.

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Parlamentsdienst gewährleistet einen funktionierenden Ratsbetrieb und ist für die effiziente Vor- und Nachbereitung der Sitzungen verantwortlich.									●
Sitzungen Grossrat									
01	Grossratssitzungen	Anzahl	25	34	25	-9	-26.5%	○	▲
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	2	0	0.0%	○	●
04	Anteil der korrekt ausbezahlten Sitzungsgelder	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%	●	●
Erledigte Geschäfte									
05	Erledigte Traktanden gemäss GR-Protokoll	Anzahl	446	480	355	-125	-26.0%	○	▲
06	Erledigte parlamentarische Vorstösse: Total	Anzahl	176	142	195	53	37.3%	○	●
08	Erledigte Motionen	Anzahl	35	30	52	22	73.3%	○	●
09	Erledigte Postulate	Anzahl	40	20	35	15	75.0%	○	●
10	Erledigte Interpellationen	Anzahl	97	90	102	12	13.3%	○	●
11	Erledigte Anträge auf Direktbeschluss	Anzahl	3	2	4	2	100.0%	○	●
12	Erledigte parlamentarische Initiativen	Anzahl	1	0	2	2	∞%	○	●
13	Erledigte Sachvorlagen (Geschäfte)	Anzahl	95	90	79	-11	-12.2%	○	●
14	Hängige Geschäfte	Anzahl	104	60	58	-2	-3.3%	○	●
Publikation Beschlüsse									
15	Durchschnittliche Arbeitstage bis zur Publikation des Wortprotokolls im Internet	Anzahl	10	10	7	-3	-30.0%	●	●
16	Anteil der innerhalb von 1.5 Stunden nach der Ratssitzung publizierten Abstimmungslisten	%	45.0	94.0	99.0	5.0	5.3%	●	●
17	Anteil der ausgefertigten GR-Beschlüsse innerhalb 7 Wochentagen	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%	●	●

01: Im Berichtsjahr war die Geschäftslast geringer und die Geschäfte weniger aufwendig, weshalb weniger Sitzungen notwendig waren als geplant.

05: Es gab weniger Traktanden ausserhalb der traktandierten Sachgeschäfte/Vorstösse (z.B. weniger Rücktritte) als im Vorjahr.

08-12: Der Trend der Vorjahre setzte sich fort, dass anstelle der Postulate mehr Motionen und Interpellationen eingereicht werden.

15: Aufgrund der geringeren Sitzungsanzahl konnten die Wortprotokolle schneller publiziert werden.

16: Der Wert bezieht sich auf die Sitzungen in Aarau von August bis Dezember 2021. Für die externen Sitzungen in Spreitenbach wurden keine Abstimmungsprotokolle publiziert.

Ziel 010Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die grossrätlichen Organe Büro, Präsidentenkonferenz und Kommissionen werden vom Parlamentsdienst administrativ und organisatorisch entlastet.								
01 Bürositzungen (Ratsleitung)	Anzahl	8	4	4	0	0.0%		
02 Präsidentenkonferenz	Anzahl	1	3	2	-1	-33.3%		
03 Kommissionssitzungen: Total Seitenzahl der Protokolle	Anzahl	2'189	2'200	2'291	91	4.1%		
04 Kommissionssitzungen: Gesamtdauer in Stunden	Stunden	317	300	340	40	13.3%		
05 Durchschnittliche Arbeitstage bis zur Abgabe des Protokollentwurfs an das Kommissionspräsidium	Anzahl	5	9	5	-4	-44.4%		
06 Herausgegebene Medienmitteilungen	Anzahl	40	30	24	-6	-20.0%		
07 Publikationsquote der Medienmitteilungen	%	45.0	70.0	62.5	-7.5	-10.7%		

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

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	3'966	4'077	4'077	3'992	-85	-2.1%
Globalbudget Aufwand	3'983	4'107	4'107	4'036	-71	-1.7%
30 Personalaufwand	2'760	3'068	3'068	2'816	-252	-8.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	924	733	733	931	199	27.1%
36 Transferaufwand	283	263	263	262	-1	-0.3%
39 Interne Verrechnungen	15	43	43	26	-17	-40.3%
Globalbudget Ertrag	-16	-30	-30	-44	-14	46.5%
42 Entgelte	-16	-30	-30	-28	2	-6.8%
46 Transferertrag	-	-	-	-14	-14	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-2	-2	-∞%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

30 Personalaufwand: Anstelle der geplanten 34 Grossratssitzungen fanden 9 Sitzungen weniger statt. Dadurch wurde der budgetierte Personalaufwand unterschritten.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Überschreitung ist auf die extern stattgefundenen Sitzungen infolge der Covid-19-Pandemie zurückzuführen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	3'966	4'077	4'077	3'992	-85	-2.1%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	3'966	4'077	4'077	3'992	-85	-2.1%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	8.47	8.75	8.75	8.69	-0.06	-0.7%
Ordentliche Stellen	8.47	8.75	8.75	8.69	-0.06	-0.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Aufgabenbereich 710: Rechtsprechung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Gewährleisten sach- und rechtsrichtiger sowie zeitgerechter Beurteilung von Streitigkeiten durch die Gerichte (Wahrung des Rechtsfriedens und der Rechtssicherheit) sowie Beaufsichtigung der Geschäftsführung des Obergerichts, des Spezialverwaltungsgerichts, der Schlichtungsstelle für Gleichstellungsfragen, des Zwangsmassnahmengerichts, der Bezirksgerichte (inklusive Mietschlichtung), der 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

Die Belastung der Gerichte nahm im Berichtsjahr leicht zu. Es gingen knapp 46'000 Fälle ein (Vorjahr rund 44'700 Fälle).

Gestützt auf die Vorgaben des Bundesgerichts war der Begründungsaufwand im Strafrecht in den Bereichen Strafzumessung und Landesverweisung nach wie vor hoch. Dasselbe gilt für das Zivilrecht betreffend den Kindesunterhalt, den ehelichen und den nachehelichen Ehegattenunterhalt sowie die Teilung der beruflichen Vorsorge im Scheidungsverfahren.

Die Corona-Pandemie erwies sich für die Gerichte weiterhin als Herausforderung. Gerichtsverhandlungen konnten zwar im Rahmen der nach wie vor regelmässig aktualisierten Vorgaben der Justizleitung durchgeführt werden, mussten zum Teil jedoch kurzfristig abgesagt respektive verschoben werden. Wenn immer möglich verrichteten die Mitarbeitenden ihre Tätigkeit im Homeoffice. Der Gerichtsbetrieb konnte jederzeit aufrechterhalten und die Rechtssicherheit gewährleistet werden.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

710E005	Justitia 4.0	
Zielsetzung	Einführung des elektronischen Datenverkehrs bei den Gerichten.	
2019 - 2025	Erarbeitung	
ab 2026	Einführung und Umsetzung	

Mit dem gesamtschweizerischen Projekt "Justitia 4.0", das mit SmartAargau auf Kantonsebene koordiniert wird, wird der digitale Wandel in der Schweizer Justiz in Straf-, Zivil, und Verwaltungsgerichtsverfahren umgesetzt. Bis 2026 sollen alle an einem Justizverfahren beteiligten Parteien auf kantonaler und eidgenössischer Ebene mit den rund 300 Gerichten, den Staatsanwaltschaften und Justizvollzugsbehörden Daten elektronisch in einem hochsicheren zentralen Portal austauschen können. Im Zuge dieses Wandels werden Papierakten nach und nach durch elektronische Dossiers ersetzt und die Arbeitsumgebung in der Justiz sowie die Infrastruktur optimiert. Der Start des Projekts auf Bundesebene erfolgte im Jahr 2018. In diversen Fachgruppen, denen auch Mitarbeitende der Gerichte angehören, werden die Anforderungen an den digitalen Aktenaustausch erarbeitet. Im 2021 konnte zum Entwurf für ein neues Bundesgesetz über die Plattform für die elektronische Kommunikation in der Justiz (BEKJ) des Bundesrats im Rahmen der Vernehmlassung Stellung genommen werden. Die Eingaben werden durch das Bundesamt für Justiz verarbeitet. Parallel laufen verschiedene Ausschreibungen für die Plattform "Justitia.Swiss", die in Zukunft die elektronische Kommunikation und Akteneinsicht ermöglicht. Die Zuschläge werden im Jahr 2022 erwartet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: in Abklärung

710E006	Professionalisierung Dolmetscherwesen	
Zielsetzung	Professionalisierung Dolmetscherwesen	
2021 - 2023	Aufbau und Umsetzung	

Die Projektarbeiten zur Professionalisierung des Dolmetscherwesens im Kanton Aargau wurden im Jahr 2021 gemeinsam mit dem Departement für Volkswirtschaft und Inneres (Vertretungen der Kantonspolizei, der Staatsanwaltschaft, der Jugendanwaltschaft und dem Migrationsamt) aufgenommen. Namentlich soll ein Akkreditierungsverfahren für Dolmetschende eingeführt werden, was jedoch vorab die Schaffung der erforderlichen gesetzlichen Grundlagen voraussetzt. Es ist vorgesehen, diese im Rahmen der Revision des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (VRPG) zu schaffen, deren Inkrafttreten zurzeit per 1. Oktober 2024 geplant ist.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: in Abklärung

710E007	Publikation der Entscheide	
2021-2022	Aufbau und Umsetzung	
Im Jahr 2021 konnte das Projekt "Publikation der Entscheide" (PdE), das die zeitgerechte und digitale Publikation von Entscheiden des Obergerichts, des Regierungsrats sowie der Aargauer Verwaltungsbehörden mit benutzerfreundlichen Such- und Filterfunktionen bezweckt, soweit umgesetzt werden, dass die neue Fachapplikation ab 3. Januar 2022 produktiv im Einsatz steht. Ab diesem Zeitpunkt steht ein zeitgemässes Web-Portal mit einer Vielzahl von Gerichts- und Verwaltungsentscheiden zur Einsicht zur Verfügung.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	Justizleitung	Mio. Fr. 0.30

C. Ziele und Indikatoren

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

Ziel 710Z001	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2020	2021	2021	absolut	in %			barkeit
Die eingegangenen Fälle werden speditiv bearbeitet.									
01	Jährliche Falleingänge Gerichte	Anzahl	44'726	45'300	45'982	682	1.5%		
02	Jährlich erledigte Fälle Gerichte	Anzahl	44'367	45'300	46'690	1'390	3.1%		
03	Pendente Fälle per 31.12. Gerichte	Anzahl	12'857	12'500	12'281	-219	-1.8%		
04	Pendente Fälle per 31.12. Gerichte in % der Falleingänge	%	28.8	27.6	26.7	-0.9	-3.2%		

02: Die Fallerledigungen konnten beim Obergericht, den Bezirksgerichten, den Schlichtungsstellen für Miete und Pacht sowie den Friedensrichterinnen und Friedensrichtern gesteigert werden. Dies wirkt sich positiv auf die pendenten Fälle aus.

Ziel 710Z002	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer- barkeit	Status
		2020	2021	2021	absolut	in %		
Die Bewirtschaftung der amtlichen Honorare und unentgeltlichen Rechtspflege ist effizient.								
01 Amtliche Honorare und unentgeltliche Rechtspflege	Fr.	10'924'000	10'000'000	9'164'900	-835'100	-8.4%		
02 Rückforderung aus unentgeltlicher Rechtspflege, amtlichen Honoraren und Verlustscheinen	Fr.	5'414'400	4'800'000	5'720'300	920'300	19.2%		
03 Nicht beeinflussbare Abschreibungen Debitoren (zu Lasten Staat, Vormerkungen aus unentgeltlicher Rechtspflege)	Fr.	3'473'900	4'150'000	3'404'600	-745'400	-18.0%		

01: Im Jahr 2021 mussten in deutlich weniger Fällen Entschädigungen für unentgeltliche Rechtspflege vergütet werden.

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 710Z003		Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Die hohe Qualität der Rechtsprechung wird gewahrt.									🟢
01	Anzahl Entscheide Obergericht (OG)	Anzahl	2'893	3'100	2'583	-517	-16.7%	🟡	🟡
02	Ergriffene Rechtsmittel gegen Entscheide (OG)	Anzahl	411	450	348	-102	-22.7%	🟡	🟢
03	Bundesgerichtsentscheide	Anzahl	397	440	333	-107	-24.3%	🟡	🟢
04	Urteile durch Bundesgericht bestätigt	%	87.9	85.0	86.5	1.5	1.8%	🟡	🟢
05	Urteile durch Bundesgericht, die teilweise bestätigt werden	%	3.8	6.0	4.5	-1.5	-25.0%	🟡	🟢
06	Urteile durch Bundesgericht, die nicht bestätigt werden	%	8.3	9.0	9.0	0	0.0%	🟡	🟢

Ziel 710Z022	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die eingegangenen Fälle bei den Familiengerichten (Obergericht und Bezirksgerichte) werden speditiv bearbeitet.								●
01	Jährliche Falleingänge Familiengerichte	Anzahl	19'602	19'200	20'237	1'037	5.4%	○
02	Jährlich erledigte Fälle Familiengerichte	Anzahl	19'112	19'200	20'780	1'580	8.2%	●
03	Pendente Fälle per 31.12. Familiengerichte	Anzahl	5'576	5'300	5'102	-198	-3.7%	●
04	Pendente Fälle per 31.12. Familiengerichte in % der Falleingänge	%	28.5	27.6	25.2	-2.4	-8.7%	●

02: Die Fallerledigungen konnten gesteigert werden, was sich positiv auf die pendenten Fälle auswirkt.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	41'245	43'689	43'689	41'174	-2'515	-5.8%
Globalbudget Aufwand	70'767	71'441	71'441	70'010	-1'430	-2.0%
30 Personalaufwand	62'520	63'800	63'800	62'846	-954	-1.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'755	7'110	7'110	6'678	-432	-6.1%
36 Transferaufwand	27	31	31	-30	-61	-195.0%
39 Interne Verrechnungen	464	500	500	516	16	3.3%
Globalbudget Ertrag	-29'521	-27'752	-27'752	-28'836	-1'084	3.9%
42 Entgelte	-26'495	-26'617	-26'617	-27'915	-1'298	4.9%
43 Verschiedene Erträge	-2'522	-600	-600	-361	239	-39.8%
44 Finanzertrag	-73	-65	-65	-77	-12	18.5%
46 Transferertrag	-431	-370	-370	-383	-13	3.5%
49 Interne Verrechnungen	-	-100	-100	-100	0	0.0%
LUAE Saldo	13'415	14'756	14'756	13'981	-775	-5.3%
LUAE Aufwand	14'359	16'006	16'006	15'424	-582	-3.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'906	15'850	15'850	14'971	-879	-5.5%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	453	156	156	453	297	190.4%
LUAE Ertrag	-944	-1'250	-1'250	-1'443	-193	15.4%
42 Entgelte	-944	-1'250	-1'250	-1'443	-193	15.4%
Investitionsrechnung Saldo	536	1'480	1'480	968	-513	-34.6%
Investitionsrechnung Aufwand	536	1'480	1'480	968	-513	-34.6%
50 Sachanlagen	536	1'480	1'480	968	-513	-34.6%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die mit dem Budget 2022 bewilligten 3.23 neuen ordentlichen Stellen (1.63 für das Polizeigesetz, 0.60 für die Anwaltskommission sowie 1.0 für die Publikation der Entscheide), konnten nicht sofort besetzt werden. Weitere Stellen konnten zudem nicht nahtlos wiederbesetzt werden.

Weiterbildungen für das Personal mussten aufgrund der Corona-Pandemie zum Teil online durchgeführt oder abgesagt respektive verschoben werden. Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand mussten Fr. 0.5 Mio. weniger Debitorenverluste abgeschrieben werden. Aufgrund interner Umlagen wird beim Transferaufwand ein Minusbetrag ausgewiesen.

Weiterhin hohe Erträge bei der Rückforderung von amtlichen Honoraren, unentgeltlicher Rechtspflege sowie Verlustscheinbeträgen wirkten sich positiv bei den Entgelten aus. Der Rückgang bei den Beschlagnahmen von Vermögenswerten reduzierte die verschiedenen Erträge.

LUAE

Die Debitorenverluste fielen um Fr 0.8 Mio. tiefer aus, da weniger Kosten zu Lasten Staat übernommen werden mussten. Bei den Partei- und Prozesskostenentschädigungen wirkte sich der Rückgang der Freisprüche beziehungsweise der Teilfreisprüche mit Fr. 0.4 Mio. aus. Der Aufwand für die unentgeltliche Rechtspflege fiel um Fr. 0.8 Mio. tiefer aus. Die Bewertung der Debitorenforderungen per Ende Jahr bewirkte eine höhere Wertberichtigung derselben (Delkrede).

Durch richterliche Bussen und Geldstrafen sowie weniger Umwandlungen in Freiheitsstrafen konnten höhere Erträge erzielt werden.

Investitionsrechnung

Die Fachapplikation für das Konkursamt (Projekt "KASA") konnte im August 2021 erfolgreich eingeführt werden. Im Jahr 2021 konnte zudem das Projekt "Publikation der Entscheide" soweit umgesetzt werden, dass die Einführung anfangs Januar 2022 erfolgen kann. Die Arbeitsplatzausrüstungen mit Notebooks wurden weiter umgesetzt.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	54'660	58'445	58'445	55'155	-3'290	-5.6%
- Abschreibungen*	453	156	156	453	297	190.4%
+ Nettoinvestitionen	536	1'480	1'480	968	-513	-34.6%
Finanzierungsrechnung Saldo	54'743	59'769	59'769	55'670	-4'099	-6.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Unentgeltliche Rechtspflege						
Saldo	5'243	4'920	4'920	4'461	-459	-9.3%
Total Aufwand	5'243	4'920	4'920	4'461	-459	-9.3%
Unentgeltliche Rechtspflege	-	-	-	-	-	-
Partei- und Prozesskostenentschädigungen	-	-	-	-	-	-
Unentgeltliche Rechtspflege	5'243	4'920	4'920	4'461	-459	-9.3%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total						
Saldo	579	1'728	1'728	1'071	-657	-38.0%
Aufwand	579	1'728	1'728	1'071	-657	-38.0%
Ertrag	-	-	-	-	-	-
Globalbudget						
Saldo	43	248	248	103	-144	-58.2%
Aufwand	43	248	248	103	-144	-58.2%
Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung						
Saldo	536	1'480	1'480	968	-513	-34.6%
Aufwand	536	1'480	1'480	968	-513	-34.6%
Ertrag	-	-	-	-	-	-

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	375.66	381.22	382.52	378.96	-3.56	-0.9%
Ordentliche Stellen	374.47	378.72	380.02	376.71	-3.31	-0.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	1.19	2.50	2.50	2.25	-0.25	-10.0%

Die mit dem Budget 2021 gesprochenen Stellen konnten nicht sofort besetzt werden. Zudem war eine nahtlose Stellenbesetzung zum Teil nicht möglich.

Aufgabenbereich 810: Finanzaufsicht

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Als oberstes Fachorgan der Finanzaufsicht ist die Finanzkontrolle fachlich unabhängig und in ihrer Tätigkeit nur Verfassung und Gesetz verpflichtet. Im Zentrum steht die Prüfung der Kontrollbereiche auf Rechtmässigkeit, Ordnungsmässigkeit, Wirksamkeit, Sparsamkeit sowie Wirtschaftlichkeit. Zu den ständigen Aufgaben gehören dabei die Prüfung der dem Grossen Rat unterbreiteten Jahresberichte und Jahresrechnungen, die internen Kontrollsysteme, die Vornahme von Schwerpunktprüfungen und Prüfungen im Auftrag des Bundes. Darüber hinaus nimmt die Finanzkontrolle weitere Aufgaben wahr. Diese umfassen Sonderprüfungen und Beratungen im Auftrag der parlamentarischen Untersuchungskommissionen, der für die Finanzkontrolle zuständigen Kommission des Grossen Rats oder deren Ausschuss, der übrigen ständigen Kommissionen und des Büros des Grossen Rats, des Regierungsrats, der Justizleitung, der Departemente oder der Staatskanzlei.

Zuständige Kommission

Kommission für Aufgabenplanung und Finanzen (KAPF)

Gesamtbeurteilung

Die Finanzkontrolle führte im Berichtsjahr mit einem durchschnittlichen Personalbestand von 10.44 Stellen 87 Prüfungen durch. Die Revision der Jahresrechnung 2020 und der Jahresberichte von 10 Aufgabenbereichen bildeten die Schwerpunkte im 1. Quartal des Berichtsjahrs. Ausserdem prägte die Prüfung von 15 Revisionsstellenmandaten die Revisionstätigkeit des ersten Semesters.

In der zweiten Jahreshälfte standen 38 Schwerpunktprüfungen im Vordergrund der Finanzkontrolltätigkeit. Diese verteilten sich im Berichtsjahr wie folgt: Departement Volkswirtschaft und Inneres 6 Revisionen, Departement Bildung, Kultur und Sport 7 Revisionen, Departement Finanzen und Ressourcen 11 Revisionen, Departement Gesundheit und Soziales 4 Revisionen, Departement Bau, Verkehr und Umwelt 6 Revisionen und Gerichte Kanton Aargau 4 Revisionen. Im Berichtsjahr wurden insgesamt 10 Kreditabrechnungen geprüft.

Im Berichtsjahr beschäftigten diverse Projektaktivitäten die Mitarbeitenden der Finanzkontrolle. Wichtige Projekte waren die "Aktenführung und Archivierung", die "Digitale Transformation", die neue "Risikoanalyse auf Aufgabenbereichsebene", die "Zufriedenheitsumfrage", die "Überarbeitung des Handbuchs der Finanzkontrolle" und die "Erneuerung der Homepage der Finanzkontrolle". Aufgrund der zeitintensiven Projekte und wegen einer Vakanz musste die ursprüngliche Revisionsjahresplanung angepasst und Schwerpunktprüfungen auf das Jahr 2022 verschoben werden. Die Finanzkontrolle erstattet dem Grossen Rat und dem Regierungsrat einen ausführlichen Bericht über ihre Tätigkeit und die wichtigsten Ergebnisse (§12 Abs. 5 GFK). Dieser Tätigkeitsbericht wird jeweils auf der Homepage der Finanzkontrolle Aargau veröffentlicht.

Als wesentlichste Risiken der Finanzkontrolle wurden im AFP 2021-2024 die Nichterkennung von Verstössen und die daraus resultierenden Qualitätseinbussen sowie, die ungenügende Überprüfung der Kontrollbereiche und die unzureichende Mängelbehebung definiert. Die im Berichtsjahr geplanten Massnahmen zur Abdeckung dieser Risiken konnten durchgeführt werden und waren wirksam.

C. Ziele und Indikatoren

		Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ● eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar								
		Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht								
		Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch								
Ziel 810Z001	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status		
Die Finanzaufsicht erfolgt risikoorientiert, effizient und qualitativ hochwertig.									●	
01 Zu prüfende Aufgabenbereiche	Anzahl	42	42	42	0	0.0%	○			
02 Prüfungen Finanzaufsicht (Jahresbericht mit Jahresrechnung)	Anzahl	73	90	72	-18	-20.0%	●	▲		
03 Aufwand Finanzaufsicht	Tage	1'208	1'370	1'216	-154	-11.2%	●	▲		
04 Zu prüfende Revisionsstellenmandate	Anzahl	17	18	15	-3	-16.7%	●	●		
05 Aufwand Revisionsstellenmandate	Tage	111	110	100	-10	-9.1%	●	●		
06 Honorareinnahmen aus Revisionsstellenmandaten	1000 Fr.	163	170	177	7	4.1%	●	●		
07 Anteil durchgeführte Revisionen zu geplanten Revisionen	%	90.9	95.0	82.9	-12.1	-12.8%	●	▲		
08 Anteil mit Revisionen abgedeckter Risiken am Gesamtrisiko	%	41.9	49.0	41.6	-7.4	-15.1%	●	▲		
09 Aufwand für übrige Dienstleistungen	Tage	304	220	392	172	78.4%	●	■		
10 Produktivitätsgrad	%	75.2	73.0	75.6	2.6	3.6%	●	●		
11 Prüfungen der Finanzkontrolle durch die externe Revisionsstelle gemäss § 5 GFK	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	○			

02/03/07/08: Aufgrund von Vakanzen lag die Stellenbesetzung im Berichtsjahr unter Budget. Zur Einarbeitung von neuen Mitarbeitenden und wegen der Komplexität einzelner Revisionen wurden mehr Teamrevisionen als üblich durchgeführt. Die während der Covid-19-Pandemie bestehenden Massnahmen (keine Prüfungen vor Ort) führten ausserdem zu einem Effizienzverlust. Des Weiteren investierte die Finanzkontrolle einen Teil ihrer Ressourcen in die Bearbeitung von Projekten (zum Beispiel "Aktenführung und Archivierung" und "Digitale Transformation"). Diese

Faktoren reduzierten die Anzahl der Revisionen, den Aufwand Finanzaufsicht und somit die Risikoabdeckung entsprechend.
09: Der Anstieg beim Aufwand für übrige Dienstleistungen lässt sich vor allem auf die hohe Anzahl von Projekten zurückführen.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	1'787	1'986	1'986	1'800	-186	-9.3%
Globalbudget Aufwand	1'950	2'156	2'156	1'979	-177	-8.2%
30 Personalaufwand	1'841	2'052	2'052	1'906	-146	-7.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	104	98	98	68	-30	-30.9%
36 Transferaufwand	5	6	6	3	-3	-45.3%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	2	2	∞%
Globalbudget Ertrag	-164	-170	-170	-178	-8	5.0%
42 Entgelte	-52	-53	-53	-65	-12	23.4%
46 Transferertrag	-1	-	-	-1	-1	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-111	-117	-117	-112	5	-4.0%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
LUAE Aufwand	-	-	-	-		
LUAE Ertrag	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-		

Globalbudget

Die Abweichung im Personalaufwand resultiert aus nicht besetzten Stellenprozenten (30 Personalaufwand). Aufgrund der Vakanzen und der vermehrt digital durchgeführten Prüfungen und Weiterbildungen reduzierten sich ausserdem die Büroaufwände und Spesen (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand). Des Weiteren wurden externe Kosten für die digitale Transformation (neue Revisionssoftware) eingeplant, welche bisher noch nicht entstanden sind.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	1'787	1'986	1'986	1'800	-186	-9.3%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	1'787	1'986	1'986	1'800	-186	-9.3%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	9.78	11.00	11.00	10.44	-0.56	-5.1%
Ordentliche Stellen	9.78	11.00	11.00	10.44	-0.56	-5.1%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Der durchschnittliche Personalbestand liegt aufgrund von unterjährigen Vakanzen unter Budget.

Aufgabenbereich 820: Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Gesamtbeurteilung

Der Falleingang lag mit 594 wie schon im Vorjahr erheblich über dem Soll von 530 Fällen, gleichzeitig nahm die Komplexität zu. Wegen der durch die Pandemie zusätzlich angetriebenen Digitalisierung wurden viele Datenschutzfolgenabschätzungen vorgelegt und die Beratung für Datensicherheitskonzepte beansprucht. Die den Spitälern und Rehakliniken vorgeschlagenen Massnahmen zur Verbesserung der Datensicherheit im Rahmen der Kontrollen 2020 konnten von diesen in den meisten Fällen nicht innert Jahresfrist umgesetzt werden, was teils auf die Belastung durch die Pandemie, teils auf noch fehlendes Know-how zurückzuführen ist. Die Nachkontrollen sind daher noch im Gang.

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status		
Die Leistungsfähigkeit der Stelle für Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz ist hoch.									●	
Eingang										
01	Eingegangene Geschäftsfälle insgesamt	Anzahl	589	530	594	64	12.1%	○		
10	Anfragen von Privaten (Eingang)	Anzahl	171	170	155	-15	-8.8%	○		
11	Anzeigen von Privaten (Eingang)	Anzahl	20	15	23	8	53.3%	○		
12	Nicht komplexe Beratung von öffentlichen Organen (Eingang)	Anzahl	200	200	171	-29	-14.5%	○		
13	Komplexe Beratung von öffentlichen Organen (Eingang)	Anzahl	115	65	114	49	75.4%	○		
14	Gesuche betreffend Bewilligung von Videoanlagen (Eingang)	Anzahl	21	20	10	-10	-50.0%	○		
15	Überwachung der Vorschriften über das Öffentlichkeitsprinzip und den Datenschutz (auf Vorlage der öffentlichen Organe) (Eingang)	Anzahl	24	30	82	52	173.3%	○		
16	Stellungnahmen, Mitberichte etc. (Eingang)	Anzahl	38	30	39	9	30.0%	○		
Erledigung										
05	Erledigte Geschäftsfälle insgesamt	Anzahl	597	530	549	19	3.6%	●	●	
17	Anfragen von Privaten (Erledigung)	Anzahl	170	170	155	-15	-8.8%	●	●	
18	Anzeigen von Privaten (Erledigung)	Anzahl	21	15	21	6	40.0%	●	▲	
19	Nicht komplexe Beratung von öffentlichen Organen (Erledigung)	Anzahl	197	200	173	-27	-13.5%	●	▲	
20	Komplexe Beratung von öffentlichen Organen (Erledigung)	Anzahl	118	65	88	23	35.4%	●	▲	
21	Gesuche betreffend Bewilligung von Videoüberwachungsanlagen (Erledigung)	Anzahl	23	20	9	-11	-55.0%	●	●	
22	Überwachung der Vorschriften über das Öffentlichkeitsprinzip (Erledigung)	Anzahl	31	30	63	33	110.0%	●	▲	
23	Stellungnahmen, Mitberichte etc. (Erledigung)	Anzahl	37	30	40	10	33.3%	●	▲	
Eigene Geschäfte										
24	Mitwirkung in komm., kant., interkant. Arbeits- und Projektgruppen	Anzahl	9	5	5	0	0.0%	●	●	
25	Sensibilisierung der Bevölkerung	Anzahl	11	5	16	11	220.0%	●	●	
26	Kontrollen	Anzahl	21	20	11	-9	-45.0%	●	■	

13/14: Das Bedürfnis der öffentlichen Organe, vor allem von Gemeinden, nach Einrichtung von Videoüberwachungsanlagen ist trotz der vorübergehend gesunkenen Anzahl Gesuche weiterhin hoch. Die meisten Gemeinden machen vor Einreichung des Gesuchs Gebrauch vom Angebot, sich bei der Erstellung der notwendigen Unterlagen begleiten zu lassen und die Bewilligungsfähigkeit zu klären. Dabei hat sich in der

Mehrheit der Fälle gezeigt, dass keine oder ungenügende Konzepte zur technischen und organisatorischen Datensicherheit bestanden und noch erarbeitet werden müssen. Diese Konzepte sind von besonderer Bedeutung, weil neue Überwachungsanlagen über intelligente Kameras verfügen und keine Stand-alone Lösungen darstellen, sondern mit der Gemeindefinformatik verbunden sind. Am Ende des Berichtsjahrs waren 25 Fälle in dieser Begleitphase.

21: Die Zahl der Erledigungen folgt der Zahl der Eingänge von Gesuchen betr. Bewilligung von Videoüberwachungsanlagen (114)

22: Der Digitalisierungsschub in der kantonalen Verwaltung führte unter anderem zu einer erhöhten Anzahl von Datenschutz-Folgenabschätzungen und der Zustellung einer erhöhten Anzahl von Entscheiden betreffend Zugriffsberechtigungen auf das kantonale Einwohnerregister.

25: Die Beauftragte informierte im Rahmen von Schulungen, Referaten und durch Beantwortung von Medienanfragen.

26: Die Beauftragte überprüft bei öffentlichen Organen mittels Kontrollen, ob die rechtlichen, organisatorischen und sicherheitstechnischen Anforderungen des Datenschutzes eingehalten sind. Im Rahmen des Berichts werden dem öffentlichen Organ Hinweise gegeben, mit welchen Massnahmen die festgestellten Mängel behoben werden können. Für die Umsetzung wird eine Frist von bis zu 12 Monaten angesetzt. Um die Wirkung der Hinweise zu erhöhen, führt die Beauftragte Nachkontrollen durch. Im Berichtsjahr hat ein grosser Teil der kontrollierten öffentlichen Organe pandemiebedingt oder aus anderen Gründen um Fristverlängerungen gebeten, was zusätzlichen Beurteilungsaufwand bezüglich der durch die Fristverlängerung entstehenden Risiken und Etappierung der Nachkontrollen erforderte. Zu den im Berichtsjahr abgeschlossenen 11 Kontrollen kommen daher per 31.12.2021 noch 20 laufende Kontrollen hinzu.

Ziel 820Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Anteil zeitgerechter Erledigungen ist hoch.									●
01	Innerhalb von 30 Tagen erledigte Anfragen von Privaten	%	100.0	100.0	97.0	-3.0	-3.0%	●	●
02	Innerhalb von 90 Tagen erledigte Anzeigen von Privaten	%	95.0	90.0	90.0	0	0.0%	●	●
03	Innerhalb von 30 Tagen erledigte nicht komplexe Beratungen öffentlicher Organe	%	100.0	100.0	99.0	-1.0	-1.0%	●	●
04	Innerhalb von 90 Tagen erledigte komplexe Beratungen öffentlicher Organe	%	91.0	90.0	92.0	2.0	2.2%	●	●
05	Innerhalb von 30 Tagen erledigte Gesuche betreffend Bewilligung von Videoüberwachungsanlagen	%	96.0	100.0	100.0	0	0.0%	●	●

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	616	696	696	617	-79	-11.4%
Globalbudget Aufwand	616	696	696	637	-59	-8.5%
30 Personalaufwand	569	627	627	610	-17	-2.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	42	64	64	22	-43	-66.0%
36 Transferaufwand	5	5	5	6	0	4.7%
Globalbudget Ertrag	-	-	-	-20	-20	-∞%
46 Transferertrag	-	-	-	-20	-20	-∞%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
LUAE Aufwand	-	-	-	-		
LUAE Ertrag	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-		

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Informatik und Telefonie werden neu kantonsintern bezogen und gewartet (inkl. Hard- und Software, keine interne Rechnungstellung). Das Budget für externe Dienstleistungsaufträge wurde nur teilweise beansprucht.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	616	696	696	617	-79	-11.4%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	616	696	696	617	-79	-11.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	3.61	3.90	3.90	3.58	-0.32	-8.2%
Ordentliche Stellen	3.61	3.90	3.90	3.58	-0.32	-8.2%
Fremdfinanzierte Stellen	-	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	-	0	0	0	0	0.0%

Aufgabenbereich 100: Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

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

Gesamtbeurteilung

Wie bereits im Vorjahr hat die anhaltende Covid-Pandemie zu erheblichen Mehraufwänden bei der Erfüllung der Aufgaben und Projekte der Generalsekretariate geführt. Insbesondere das Generalsekretariat des Departements Gesundheit und Soziales war im Berichtsjahr durch die Covid-19-Pandemie wiederum stark gefordert, die neben dem Tagesgeschäft zu einem grossen Teil die Handlungsfelder sämtlicher Stabsstellen des Departements bestimmte.

Zusätzlich zum Tagesgeschäft koordinierten und begleiteten alle Generalsekretariate zahlreiche – teilweise interdepartementale – Projekte (beispielsweise GAF-Revision, Steuergesetzrevision, Teilprojekte des Programms Aargau 2030 - Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort, Revision des Lohnsystems der Lehrpersonen sowie Schulleitungen Volksschule (ARCUS), Schnittstellen zum neuen PULS, Revision des Gebührenrechts). Trotz der anspruchsvollen Umstände konnte die Geschäftstätigkeit in den Generalsekretariaten zu jeder Zeit sichergestellt werden. Viele Mitarbeitende arbeiteten regelmässig im Homeoffice. Dank eines funktionierenden und leistungsfähigen IT-Managements konnten praktisch alle Aufgaben aufrechterhalten werden. Diverse Sitzungszimmer wurden so ausgebaut, dass sie auch für Videokonferenzen oder hybride Sitzungen eingesetzt werden können.

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

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

Auf der Grundlage der 2012 durchgeführten Anhörung und unter Federführung des Departements Finanzen und Ressourcen und des Rechtsdienstes des Regierungsrats haben die Departemente, die Staatskanzlei sowie die Gerichte Kanton Aargau die Rechtsanalyse zum Gebührenrecht (Rechtsteil) aktualisiert und sämtliche Gebührentatbestände einer neuen, auf den aktuellen Zahlen basierenden Kosten- und Erlösüberprüfung (Finanzteil) unterzogen. Nach Ausarbeitung der Anhörungsvorlage wurde vom 9. September bis zum 9. Dezember 2021 eine erneute Anhörung zur materiellen und formellen Revision des Gebührenrechts durchgeführt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.60

100E005	SmartAargau; Digitalisierung und Modernisierung der Verwaltung (interdepartementales Programm, Federführung SK)	
Zielsetzung	Mit dem Programm SmartAargau fördert der Regierungsrat gezielt Vereinfachungen und Digitalisierungsvorhaben in der kantonalen Verwaltung. Einerseits soll der Bevölkerung, den Unternehmen und den Gemeinden der Zugang zu kantonalen Angeboten und Dienstleistungen mittels Digitalisierung erleichtert werden. Andererseits sollen verwaltungsinterne Prozesse und Abläufe effizienter gestaltet werden.	
2017-2018	Vorprojekt mit Erarbeitung von Rahmenbedingungen und Projekten	
2018	Beschluss Umsetzungskonzept	
2018-2019	Erarbeitung und Veröffentlichung der Strategie SmartAargau	
2018-2020	Umsetzung 1. Paket von Projekten	
2019-2021	Umsetzung des 2. und 3. Pakets an Projekten	
2021	Zwischenevaluation der Strategie SmartAargau und der bisherigen Umsetzung	
2022-2024	Umsetzung weiterer Pakete an Projekten	
Mit Beschluss vom 15. Juni 2021 hat der Grosse Rat den Zusatzkredit zur Verlängerung des Digitalisierungsprogramms SmartAargau bis Ende 2024 bewilligt. Ebenfalls im Juni 2021 hat der Regierungsrat dem 4. Umsetzungspaket zur Strategie SmartAargau mit 21 neuen Digitalisierungsvorhaben zugestimmt. Die Departemente und die Staatskanzlei beteiligten sich ferner auch im Berichtsjahr mit verschiedenen Veranstaltungen am Schweizer Digitaltag vom 10. November 2021. Im Rahmen der SmartAargau-Weiterbildung wurden in Zusammenarbeit mit der Fachhochschule Nordwestschweiz trotz coronabedingter Einschränkung acht verschiedene Kursmodule zur digitalen Transformation für Mitarbeitende der Kantonsverwaltung und der Aargauer Gemeinden durchgeführt. 38 Mitarbeitende der Kantonsverwaltung konnten überdies einen CAS-Studiengang "Transformation Manager" besuchen und erfolgreich abschliessen. Im Rahmen dieses Kurzstudiums wurde von allen Teilnehmenden ein Projekt zur weiteren digitalen Durchdringung von Kundendienstleistungen oder der verwaltungsinternen Zusammenarbeit konzipiert. Ende Jahr startete die verwaltungsweite Ausschreibung für das 5. Umsetzungspaket (Realisierung ab Sommer 2022).		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2021-0176 vom 15.06.2021		Mio. Fr. 3.93
200E004	Hightech Aargau, Weiterführung 2018-2022 (interdepartementales Projekt, Federführung DVI)	
Zielsetzung	Mit Hightech Aargau werden Rahmenbedingungen geschaffen, damit innovative Ideen und Lösungen möglichst rasch in marktfähige Produkte und Dienstleistungen umgesetzt werden können. Das Programm richtet sich vor allem an KMU im Aargau.	
2017	Beschluss Grosser Rat	
2018-2022	Umsetzung	
2021	Evaluation	
Das bedeutendste Element des Programms Hightech Aargau ist das Hightech Zentrum (HTZ), die neutrale und wirtschaftsnahe Innovationsberatungsagentur des Kantons Aargau. Das HTZ konnte 2021 eine Rekordzahl von rund 430 Projekten starten. An über 120 dieser Projekte war eine Hochschule beteiligt. Das gesamte Projektvolumen (inklusive Eigenleistungen der Unternehmen) beträgt mehr als 15 Mio. Franken. Der Forschungsfonds Aargau (FFA) konnte 16 Projektanträge mit hohem Innovationsgehalt bewilligen. Im Schwerpunkt Hightech-Forschung konnte das Paul Scherrer Institut 2021 den parallelen Messbetrieb an den beiden Strahllinien ATHOS und ARAMIS des Freielektronen-Röntgenlasers SwissFEL etablieren und damit die Kapazität für zukünftige wissenschaftliche Experimente verdoppeln. Die 2021 abgeschlossene Evaluation bestätigt den Nutzen des Programms. Der Grosse Rat hat einen Verpflichtungskredit für einen wiederkehrenden Aufwand bewilligt und damit der Verstetigung des Programms ab 2023 im bisherigen finanziellen Rahmen zugestimmt.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2017-0162 vom 16. Mai 2017		Mio. Fr. 25.60
600E003	Klimaschutz und Klimaanpassung (interdepartementales Projekt, Federführung BVU)	
Zielsetzung	Koordination der klimarelevanten Aktivitäten, Erarbeitung und Umsetzung einer kantonalen Klimaschutz- und Klimaanpassungsstrategie.	
2020	Aufbau Projekt und departementsübergreifende Zusammenarbeit, Erstellung einer Metrik, Strategie und Handlungsfelder festlegen	
2021 ff.	Definition neue Massnahmen, Umsetzung der Massnahmen und Überwachung	
Gemeinsam mit den Themenverantwortlichen aus allen Departementen wurden Handlungsfelder und Stossrichtungen in den Bereichen Klimaschutz und Klimaanpassung erarbeitet. Sie wurden im Juli 2021 als erster Teil der regierungsrätlichen Klimastrategie, dem Klimakompass, veröffentlicht. Für innovative Klimamassnahmen und Pilotprojekte stehen den Departementen und Fachstellen seit 2021, verteilt über vier Jahre, 10 Millionen Franken als Anschubfinanzierung zur Verfügung. In zwei Tranchen bewilligte der Regierungsrat im 2021 insgesamt 25 Projektanträge, welche die Kriterien zur Zielsetzung und Wirkung, Innovationscharakter sowie zur Umsetzung und Kommunikation erfüllen. Der Kanton Aargau erarbeitete zudem gemeinsam mit anderen Kantonen und dem Bundesamt für Umwelt (BAFU) die Entwicklung einer Klima-Metrik. Damit sollen Klima-Projekte und –Massnahmen künftig in Bezug auf ihre Wirkung beurteilt 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

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 100Z001	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Parlamentarische Vorstösse werden fristgerecht bearbeitet und umgesetzt.								
01	Vom Grossen Rat eingereichte parlamentarische Vorstösse	Anzahl	197	185	143	-42	-22.7%	 
02	Bearbeitete und an den Grossen Rat verabschiedete parlamentarische Vorstösse	Anzahl	184	185	164	-21	-11.4%	 
03	Aufwand für die Bearbeitung parlamentarischer Vorstösse	Fr.	260'601	266'200	240'833	-25'367	-9.5%	 
04	Durchschnittliche Kosten für die Beantwortung eines parlamentarischen Vorstosses	Fr.	1'416	1'439	1'468	30	2.1%	 
05	Anteil innerhalb von 3 Monaten beantworteter parlamentarischer Vorstösse	%	90.2	93.0	83.5	-9.4	-10.1%	 
21	Vorstösse, die älter als 3 Jahre sind	Anzahl	24	24	29	5	20.8%	 

02: Die Pendenzen des Vorjahrs konnten erledigt werden.

05: Drei Gründe führten dazu, dass das Ziel nicht erreicht werden konnte: Die Massierung von in kurzer Zeit eingereichter Vorstösse; Antworten, die interdepartemental abgestimmt werden mussten und Vorstösse, bei denen die Fristen für die Bearbeitung in die (Sommer-)Ferien gefallen sind.

21: Vorstösse, die nicht innerhalb der Normfrist erledigt werden können, haben häufig einen Zusammenhang mit umfangreichen Gesetzesänderungen. So sind beispielsweise neun Vorstösse pendent, die in Zusammenhang mit der Aktualisierung der Gesundheitspolitischen Gesamtplanung (GGPl) stehen.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-		
Ziel 100Z002	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status	
Der Geschäftsverkehr des Regierungsrats mit dem Grossen Rat ist sichergestellt.									
01	Von den Departementen/Staatskanzlei dem Regierungsrat eingereichte Vorträge/Geschäfte	Anzahl	1'155	1'230	1'166	-64	-5.2%		
02	Vorlagen an den Grossen Rat (Botschaften)	Anzahl	45	49	52	3	6.1%		

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 100Z003		Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Der Rechtsfrieden wird durch definitive Erledigung der Beschwerden wieder hergestellt.									
01	Eingänge Beschwerden zur Stellungnahme oder zum Entscheid in Departementen	Anzahl	519	525	651	126	24.0%		
02	Anteil der nicht angefochtenen Beschwerdeentscheide	%	88.6	88.9	90.5	1.7	1.9%		
03	Anteil der von der nächsthöheren Beschwerdeinstanz vollumfänglich bestätigten Beschwerdeentscheide von Regierungsrat und Departement	%	69.6	74.2	60.8	-13.5	-18.1%		
04	Durchschnittliche Behandlungsdauer der Beschwerden	Monat	4.5	4.9	4.2	-0.7	-13.8%		

01: Die Anzahl Beschwerden hat vor allem bei kantonalen Bauvorhaben (Strassenbauprojekte) zugenommen. Des Weiteren kam eine grosse Anzahl an Beschwerden betreffend Beanspruchung von Finanzhilfen (Härtefallmassnahmen) zur Abfederung der wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie neu hinzu.

03: Die Qualität der Beschwerdeentscheide ist unverändert hoch: 90.5 Prozent der Beschwerdeentscheide wurden akzeptiert und nicht an die nächsthöhere Instanz weitergezogen (vgl. Indikator 02); von 50 angefochtenen Beschwerdeentscheiden (Vorjahr 56) wurden 31 vollumfänglich durch die nächsthöhere Beschwerdeinstanz bestätigt (Vorjahr 39).

Ziel 100Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Begleichung der Zahlungsverbindlichkeiten erfolgt fristgerecht.									▲
01	Kreditorenrechnungen	Anzahl	348'811	331'200	360'703	29'503	8.9%	○	
03	Einhalten der Zahlungsziele Kreditoren	%	69.7	88.0	75.4	-12.6	-14.3%	●	▲

03: Bis Ende Juli 2021 wurden eingehende Rechnungen unabhängig der Zahlungsfristen per sofort bezahlt. Diese verwaltungsinterne Sofortmassnahme war zur Abfederung der Auswirkungen der Covid-19-Pandemie bis Ende Juli 2021 gültig. Als Zahlungsfrist wurde deshalb bei allen Kreditoren "sofort zahlbar" hinterlegt. Diese Zahlungsfrist kann jedoch nicht immer eingehalten werden, da Rechnungen nach dem Eingang materiell und formell geprüft werden müssen, bevor sie zur Zahlung freigegeben werden. Systembedingt ergibt sich so ein sehr tiefer Wert für das Jahr 2021, obwohl die Rechnungen im Schnitt zwei Wochen vor der Zahlungsfrist der Lieferanten bezahlt wurden. Wird die Frist von "sofort zahlbar" auf "Verspätung von 1-10 Tagen" erweitert, wurden im Berichtsjahr 92.2 Prozent der Rechnungen innerhalb der Frist beglichen.

Ziel 100Z008		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Personalpolitik wird umgesetzt.									●
01	Bewerbungen pro Stelle	Anzahl	37	42	33	-9	-21.9%	●	▲
02	Krankheits- und Unfallstunden pro Vollzeitstelle	Anzahl	63	61	61	-0	-0.5%	●	●
03	Zeitguthaben (Ferien, Gleitzeit, Überstunden und DAG) pro Vollzeitstelle in Stunden	Anzahl	66	61	66	5	8.7%	●	●
04	Fluktuationsrate netto	%	4.4	5.2	6.2	1.0	20.3%	●	▲
05	Kantonale Angestellte pro 1000 Einwohner	Anzahl	6.3	6.5	6.3	-0.2	-3.1%	●	●
06	Weiterbildungskosten (interne und externe) pro Fr. Stelle		1'538	2'100	1'587	-513	-24.4%	●	●

01: Die Anzahl Bewerbungen ist abhängig von der ausgeschriebenen Stelle. Auf Fachspezialisten-Stellen (zum Beispiel Stellen im IT-Bereich, Ingenieurwesen, schulpsychologischen Dienst) bewerben sich meistens sehr wenige Personen.

04: Die überdurchschnittliche Entwicklung im Jahr 2021 lässt sich dadurch erklären, dass im 2020 eine unterdurchschnittliche Fluktuation vorlag. Es gab eine Verschiebung/Verzögerung der Austritte. Im Jahr 2020 war die wirtschaftliche Lage resp. Arbeitsmarktlage unsicher (Kündigungen führten zu einer steigenden Arbeitslosigkeit, Kurzarbeit verunsicherte die Mitarbeitenden, bedeutend weniger Stellenangebote und mehr Stellensuchende). Die im März 2020 aufkommende starke Unsicherheit aufgrund der Covid-19-Pandemie hat Mitarbeitende auf Austritte verzichten lassen. Die Arbeitslosenzahlen stiegen allgemein stark an. Des Weiteren führte die Homeoffice-Pflicht zu Unsicherheiten bezüglich der Einarbeitung in neue Jobs. Kündigungen erfolgten daher vermehrt erst im Jahr 2021 als wieder klarere Verhältnisse vorlagen (Wechsel zu Homeoffice-Empfehlung und sinkende Arbeitslosenzahlen führten zu weniger Konkurrenz auf dem Arbeitsmarkt).

06: Infolge der Covid-19-Pandemie konnten weniger Weiterbildungsveranstaltungen durchgeführt werden als geplant.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	41'236	48'274	47'955	40'783	-7'172	-15.0%
Globalbudget Aufwand	43'631	50'859	50'540	43'473	-7'066	-14.0%
30 Personalaufwand	28'368	29'895	29'895	28'996	-899	-3.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'442	11'802	11'733	6'441	-5'292	-45.1%
34 Finanzaufwand	1	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	6'996	8'115	7'865	7'094	-771	-9.8%
39 Interne Verrechnungen	825	1'047	1'047	942	-104	-10.0%
Globalbudget Ertrag	-2'395	-2'585	-2'585	-2'690	-105	4.1%
42 Entgelte	-459	-486	-486	-275	211	-43.4%
43 Verschiedene Erträge	-9	-8	-8	-13	-5	60.5%
44 Finanzertrag	-2	-	-	-1	-1	-∞%
46 Transferertrag	-96	-71	-71	-423	-352	495.4%
49 Interne Verrechnungen	-1'830	-2'020	-2'020	-1'979	41	-2.1%
LUAE Saldo	740	941	941	1'292	351	37.3%
LUAE Aufwand	1'072	1'036	1'036	1'369	333	32.2%
30 Personalaufwand	1'203	739	739	1'044	306	41.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-152	51	51	157	106	208.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	246	246	168	-78	-31.8%
37 Durchlaufende Beiträge	21	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-332	-95	-95	-78	17	-18.4%
41 Regalien und Konzessionen	-237	-	-	-	-	-
42 Entgelte	-74	-74	-74	-57	17	-23.3%
47 Durchlaufende Beiträge	-21	-	-	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	-	-21	-21	-21	0	-1.3%
Investitionsrechnung Saldo	793	2'738	2'738	388	-2'350	-85.8%
Investitionsrechnung Aufwand	793	2'738	2'738	388	-2'350	-85.8%
50 Sachanlagen	793	988	988	388	-600	-60.7%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	1'750	1'750	-	-1'750	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Kommentare zu Abweichungen des Globalbudgets nach Leistungsgruppen

LG 100.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte SK / Finanzen Regierungsrat

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Für das Programm SmartAargau waren 1,060 Millionen Franken für Digitalisierungsprojekte der Departemente budgetiert. Diese Position wurde nicht beansprucht, weil die Departemente die SmartAargau Projekte innerhalb ihrer Globalbudgets kompensieren konnten. Das Teilprojekt Aargau 2030 ist verzögert, weshalb weniger externe Dienstleistungsaufträge vergeben wurden. Weitere Gründe für die Budgetunterschreitung sind die Absagen von verschiedenen Veranstaltungen wie zum Beispiel des Marché-Concours infolge der Covid-19-Pandemie.

LG 100.20 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DVI

30 Personalaufwand: Nicht besetzte ordentliche Stellen und Projektstellen bei Hightech Aargau führten zu geringeren Lohnaufwendungen. Demgegenüber lagen die Kosten für die Personalrekrutierung verschiedener Kaderstellen deutlich über dem Budget.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Nach der letztjährigen umfassenden Beschaffung von Notebooks während der Covid-19-Krise musste im Berichtsjahr nur eine geringe Anzahl Hardware beschafft werden. Wenige neue Informatikprojekte führten zu Minderaufwand bei den externen Informatikdienstleistungen.

36 Transferaufwand: Da keine neuen Projekte beim Konkordat der kantonalen Justiz- und Polizeidirektoren KKJPD beschlossen wurden, fielen die Beiträge an Kantone und Konkordate tiefer aus.

LG 100.30 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BKS

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die zurückhaltende Anschaffung von Mobiliar und Vergabe von externen Dienstleistungsaufträgen sowie der geringere Bedarf an Drucksachen, Kopien und Büromaterial führten im Sach- und übrigen Betriebsaufwand zu einem Minderaufwand. Zudem entfällt die Verrechnung von Microsoft-Lizenzen, weil diese neu direkt an die Schulen in Rechnung gestellt werden (rund 0,2 Millionen Franken).

36 Transferaufwand: Der höhere Transferaufwand ist auf nicht budgetierte Projekte der interkantonalen Zusammenarbeit in der Bildungsentwicklung insbesondere im Bereich der Digitalisierung sowie auf die Umsetzung geänderter Bestimmungen im Bereich der interkantonalen Diplomanerkennung zurückzuführen.

42 Entgelte: Die niedrigeren Entgelte ergeben sich durch den Wegfall der Verrechnung der Microsoft-Lizenzen.

46 Transferertrag: Höhere Rückerstattungen aus Taggeldversicherungen führten zu einem höheren Transferertrag.

49 Interne Verrechnungen: Bei den internen Verrechnungen ergaben sich Mehreinnahmen bei den Druck- und Kopierkosten des Departements Gesundheit und Soziales (DGS).

LG 100.40 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DFR

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Unterschreitung ist hauptsächlich auf einen geringeren Bedarf an Externen Dienstleistungsaufträgen, IT-Dienstleistungen und Büromobiliar zurückzuführen. Es wurde zudem festgestellt, dass im Berichtsjahr weniger Büromaterialkosten anfielen und aufgrund reduzierter Anlässe der Sachaufwand insgesamt tiefer war.

LG 100.50 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DGS

30 Personalaufwand: Der Minderaufwand ist auf Lückeneffekte bei unbesetzten Stellen, die teilweise Ausleihe eines Mitarbeiters an das Covid-Programm, sowie die Nichtausschöpfung des Weiterbildungsbudgets infolge der Covid-19-Pandemie zurückzuführen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Budgetunterschreitung von Fr. 631'000.- setzt sich aus verschiedenen Positionen zusammen. Im IT-Bereich musste die Infrastruktur infolge der Corona-Pandemie erweitert werden, was zu höheren Hardwarekosten führte. Andererseits mussten ebenfalls pandemiebedingt softwareseitige Vorhaben verschoben werden. Insgesamt schlossen die IT-Kosten Fr. 445'000.- unter Budget ab. Der Bedarf an externen Dienstleistungen ergibt sich aus der Entwicklung und den Anforderungen des politischen Geschäfts. Die erforderliche Anzahl Gutachten, Berichte und Studien ist nur begrenzt steuerbar. 2021 wurden Fr. 150'000.- weniger für externe Dienstleistungen benötigt als geplant.

LG 100.60 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BVU

Angepasstes Budget: Verschiebung von aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 319'000.- bezüglich Entwicklungsschwerpunkt 600E003 "Klimaschutz und Klimaanpassung" mit Kompensation in die Aufgabenbereiche 615 'Energie', 620 'Umweltschutz', 625 'Umweltentwicklung', 430 'Immobilien' sowie 440 'Landwirtschaft' (Auswirkungen auf Sachgruppe 31 und 36).

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die zurückhaltende Vergabe bei externen Projektunterstützungen und Gutachten führten zu einem Minderaufwand. Weiter verzögert sich die Umsetzung verschiedener Informatikprojekte. Die Realisierung der Projekte erfolgt in den Jahren 2022/2023 ff.

36 Transferaufwand: Für den Entwicklungsschwerpunkt 600E003 "Klimaschutz und Klimaanpassung" wurden zentral 2,5 Millionen Franken eingestellt, davon Fr. 750'000.- im Globalbudget. Diese Mittel wurden von den Departementen wenig beansprucht, weil einerseits sich einige Projekte verzögerten und weil andererseits weniger Projekte als erwartet umgesetzt wurden.

39 Interne Verrechnungen: Sie beinhalten die interne Belastung der monatlichen Betriebsgebühren für das Pilotprojekt "Hybrider Mailroom".

46 Transferertrag: Die Einnahmen setzen sich vorwiegend aus Beiträgen an das Projekt POWER AARGAU zusammen, das vom Stapferhaus umgesetzt wird (Fr. 266'000.-). Weiter beinhaltet der Transferertrag die Rückerstattung von Erwerbslosenersatz (Krankheit und Mutterschaftsurlaub).

49 Interne Verrechnungen: Die interne Verrechnung betrifft die Leistungsvereinbarung für Querschnittleistungen des Generalsekretariats zu Gunsten der Spezialfinanzierung Strassenrechnung. Die Verrechnung basiert auf einer detaillierten Leistungserfassung. Es werden effektiv geleistete Stunden an die Spezialfinanzierung Strasse verrechnet (Mehrertrag Fr. 181'000.-).

Da sich das IT-Projekt "eMehrwertabgabe" verzögert, können die Kosten entsprechend nicht zweckgebunden der Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe weiterverrechnet werden (Minderertrag Fr. 400'000.-).

LUA E

Kommentare zu Abweichungen der LUA E nach Leistungsgruppen

LG 100.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte SK / Finanzen Regierungsrat

30 Personalaufwand: Für die Berechnung der Rückstellungen der Ruhegehälter Regierungsrat wurde die Kalkulationsgrundlage den Empfehlungen der Aargauischen Pensionskasse angepasst. Dies bedeutet, dass die längere Lebenserwartung stärker berücksichtigt wird als bisher.

LG 100.30 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BKS

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die höhere Neubildung des Delkredere sowie mehr Debitorenverluste als erwartet führten im Sach- und übrigen Betriebsaufwand zu einem Mehraufwand.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Die Abschreibungen von Investitionen im Zusammenhang mit dem Projekt "Ablösung Personal- und Lohnsystem PULS" fallen beim Departement Finanzen und Ressourcen (DFR) an.

Investitionsrechnung

Kommentare zu Abweichungen der Investitionsrechnung nach Leistungsgruppen

LG 100.20 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DVI

50 Sachanlagen: Wegen Verzögerungen im Projekt "JustThis" lagen die Investitionsaufwendungen deutlich unter dem geplanten Wert.

LG 100.60 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BVU

56 Eigene Investitionsbeiträge: Für den Entwicklungsschwerpunkt 600E003 "Klimaschutz und Klimaanpassung" wurden zentral 2,5 Millionen Franken eingestellt, davon 1,75 Millionen Franken in der Investitionsrechnung. Diese Mittel wurden von den Departementen nicht beansprucht.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	41'976	49'215	48'896	42'075	-6'821	-13.9%
- Abschreibungen*	-	246	246	168	-78	-31.8%
+ Nettoinvestitionen	793	2'738	2'738	388	-2'350	-85.8%
Finanzierungsrechnung Saldo	42'769	51'706	51'387	42'295	-9'092	-17.7%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	6'935	9'158	9'158	6'568	-2'589	-28.3%
	Aufwand	6'939	9'558	9'558	6'588	-2'970	-31.1%
	Ertrag	-5	-400	-400	-19	381	-95.2%
Globalbudget	Saldo	6'142	7'170	7'170	6'180	-990	-13.8%
	Aufwand	6'147	7'570	7'570	6'200	-1'370	-18.1%
	Ertrag	-5	-400	-400	-19	381	-95.2%
Investitionsrechnung	Saldo	793	1'988	1'988	388	-1'600	-80.5%
	Aufwand	793	1'988	1'988	388	-1'600	-80.5%
	Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.						
High-Tech, Umsetzungskonz. Innovationsp.						
VK, einmaliger Aufwand	13.01.2015	8'000	8'000	2'973	5'027	63
Hightech Aargau; Weiterführung						
VK, einmaliger Aufwand	16.05.2017	25'600	25'600	19'944	5'656	22
Beschaffung JustThis						
VK, einmaliger Aufwand	29.08.2017	4'435	4'435	2'776	1'659	37
VK, wiederkehrender A.	29.08.2017	150	150	-	-	-
Ablösung PULS (Teilkredit BKS)						
VK, einmaliger Aufwand	18.06.2019	317	317	204	113	36
Errichtung Mittelschule Fricktal (Teilkredit BKS)						
VK, einmaliger Aufwand	09.11.2021	750	750	-	750	100

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	169.69	175.85	176.03	172.29	-3.74	-2.1%
Ordentliche Stellen	166.49	172.80	172.98	170.07	-2.91	-1.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	3.20	3.05	3.05	2.22	-0.83	-27.2%

LG 100.10 Zentrale Dienstleistungen und Projekte SK / Finanzen RR

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total RR	6.41	5.80	5.80	5.70	-0.10	-1.7%
Ordentliche Stellen RR	5.58	5.00	5.00	5.00	0	0.0%
Fremdfinanzierte Stellen RR	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen RR	0.83	0.80	0.80	0.70	-0.10	-12.5%

LG 100.20 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DVI

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	27.15	28.00	28.00	27.01	-0.99	-3.5%
Ordentliche Stellen	26.60	27.00	27.00	26.41	-0.59	-2.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.55	1.00	1.00	0.60	-0.40	-40.0%

Die Projektstelle im Rahmen von Hightech Aargau ist zur Zeit zu 60% mit einer Stelleninhaberin in Teilzeit besetzt.

LG 100.30 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BKS

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	53.98	57.00	56.60	55.72	-0.88	-1.6%
Ordentliche Stellen	53.16	56.75	56.35	55.65	-0.70	-1.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.82	0.25	0.25	0.07	-0.18	-72.0%

Ordentliche Stellen

Die Anzahl der budgetierten Stellen wurde infolge einer internen Stellenverschiebung in den Aufgabenbereich 335 "Sport" unterjährig reduziert.

LG 100.40 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DFR

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	21.50	21.20	21.20	20.78	-0.42	-2.0%
Ordentliche Stellen	21.50	21.20	21.20	20.78	-0.42	-2.0%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

LG 100.50 Zentrale Dienstleistungen und Projekte DGS

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	25.61	28.30	28.88	28.31	-0.57	-2.0%
Ordentliche Stellen	25.61	28.30	28.88	28.31	-0.57	-2.0%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Die Erhöhung der ordentlichen Stellen im Budget angepasst resultiert aus der Zentralisierung von HR-Aufgaben im GES DGS. Aus diesem Grund wurden 58 Stellenprozente aus dem Aufgabenbereichen 510 Soziale Sicherheit, 515 Betreuung Asylsuchende, 533 Verbraucherschutz und 540 Militär und Bevölkerungsschutz in den AB 100 verschoben. Über das gesamte Departement betrachtet blieb die Stellenanzahl konstant. Die Differenz zwischen JB 2021 und Budget angepasst 2021 setzt sich aus Lückeneffekten sowie Reserven aus Bandbreitenmodellen zusammen.

LG 100.60 Zentrale Dienstleistungen und Projekte BVU

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	35.04	35.55	35.55	34.77	-0.78	-2.2%
Ordentliche Stellen	34.04	34.55	34.55	33.92	-0.63	-1.8%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	1.00	1.00	1.00	0.85	-0.15	-15.0%

Aufgabenbereich 120: Zentrale Stabsleistungen

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Generalsekretariat

Die hohen Qualitätsanforderungen der operativen Abläufe im Zusammenhang mit den Regierungsratssitzungen konnten eingehalten werden. Die Gesamtzahl der Regierungsgeschäfte bewegte sich im budgetierten Bereich. Die Zahl der Regierungsratssitzungen stieg jedoch gegenüber dem Vorjahr leicht an. Dies ist hauptsächlich auf die im Berichtsjahr anhaltende Pandemie und, damit verbunden, auf die ausserordentlichen Sitzungen zurückzuführen. Die Sitzungen des Regierungsrats fanden abhängig von den pandemischen Erfordernissen physisch, digital oder hybrid statt. Die Betriebskontinuität war dank diesem flexiblen Sitzungsmanagement jederzeit sichergestellt. Im Zuge der Digitalisierung wurden weitere Projekte umgesetzt. Insbesondere konnte das Projekt DigitalMeeting (vollständige Digitalisierung des Sitzungsprozesses auf Stufe Regierungsrat) planmässig und erfolgreich abgeschlossen werden. Das Berichtsjahr war insbesondere von den Gesamterneuerungswahlen der Gemeindebehörden geprägt. Für diese Wahlen leistet die Staatskanzlei fachliche Unterstützung und stellt die Wahlsoftware zur Verfügung. Alle Abstimmungen und (Bezirks- und Kreis-)Wahlen konnten reibungslos durchgeführt und die Resultate zeitgerecht ermittelt werden.

Strategie und Aussenbeziehungen

2021 finalisierte die Abteilung Strategie und Aussenbeziehungen in enger Zusammenarbeit mit den Departementen das Entwicklungsleitbild 2021-2030, welches Ende April 2021 vom Regierungsrat veröffentlicht wurde. Bereits 80 Prozent der langfristigen regierungsrätlichen Stossrichtungen konnten im Aufgaben- und Finanzplan 2022-2025 in die Mittelfristplanung übernommen werden. An seiner Medienkonferenz vom 28. April 2021 lancierte der Regierungsrat zugleich das Programm "Aargau 2030 - Stärkung Wohn- und Wirtschaftsstandort" mit insgesamt acht Projekten und gab dessen Umsetzung bei den federführenden Departementen in Koordination mit der Staatskanzlei in Auftrag. In sämtlichen acht Projekten wurden im Jahresverlauf konkrete Arbeiten aufgenommen. Die Staatskanzlei führte ab Herbst federführend mit einer interdepartementalen Arbeitsgruppe und einem externen Befragungsinstitut eine Umfrage zu den Motiven der zu- und wegziehenden Aargauerinnen und Aargauer durch. Die Resultate werden im Frühjahr 2022 vorliegen und bilden eine wichtige Grundlage für die Umsetzung des Programms "Aargau 2030". Am 15. Juni 2021 genehmigte der Grosse Rat die Verlängerung des Programms SmartAargau zur digitalen Transformation der Kantonsverwaltung und ihrer Kundenbeziehungen bis Ende 2024.

Am 21. und 22. Oktober 2021 führte die Abteilung Strategie und Aussenbeziehungen in Zusammenarbeit mit der Stadt Aarau und dem Bundesland Baden-Württemberg die 10. Demokratiekonferenz zum Thema "Frauen in Politik, Verwaltung und Wirtschaft" erfolgreich in Aarau durch. Im Bereich der Aussenbeziehungen koordinierte die Abteilung die Präsidenschaften des Kantons Aargau in der Hochrheinkommission und bei der Nordwestschweizer Regierungskonferenz mit gleichzeitiger Einsitznahme eines Aargauer Regierungsratsmitglieds im Leitenden Ausschuss der Konferenz der Kantonsregierungen. Darüber hinaus wurden die Massnahmen zur Interessenvertretung von Aargauer Anliegen gegenüber den Bundesbehörden intensiviert. In der grenzüberschreitenden Zusammenarbeit fand eine stetige Abstimmung zu Corona-Schutzmassnahmen beidseits der Grenze mit Deutschland statt, wobei die besonderen Bedürfnisse der Einwohnerinnen und Einwohner in der Grenzregion zu Baden-Württemberg im Fokus lagen.

Kommunikationsdienst Regierungsrat

Auch 2021 prägte die Covid-19-Pandemie die Tätigkeiten des Kommunikationsdienstes des Regierungsrats (KDRR). Zusammen mit den Kommunikationsdiensten der Departemente (insbesondere Departement Gesundheit und Soziales, Departement Bildung, Kultur und Sport und Departement Volkswirtschaft und Inneres) wurde eine zeit-, sach- und fachgerechte Krisenkommunikation sichergestellt. Dazu gehörte die Information der Bevölkerung über die vom Bundesrat angeordneten nationalen sowie die vom Regierungsrat beschlossenen ergänzenden kantonalen Schutzmassnahmen und der verschiedenen Stakeholder über die für sie relevanten Themen (zum Beispiel Gesundheits- und Betreuungseinrichtungen, Schulen, Betriebe, Veranstalter, Organisationen, Vereine und weitere). Die breit gefächerten Herausforderungen führten zu einer hohen Kommunikationskadenz. Neben der Publikation einer Vielzahl von Medienmitteilungen, Bulletins, Newslettern etc. sowie der Organisation und Durchführung von Medienkonferenzen und Points de Presse bewirtschaftete der KDRR verschiedene digitale Kanäle und Plattformen, insbesondere im Social Media-Bereich. Der KDRR koordinierte die Corona-Kommunikationsaktivitäten von Regierungsrat, Koordinations- und Steuerungsausschuss (KoStA), Departementen und Covid-19-Programm. Ein weiterer KDRR-Schwerpunkt 2021 war der Aufbau und die Weiterentwicklung des Kompetenzzentrums Visuelle Kommunikation für Videoproduktionen, Streaming- und Hybridtechnologien sowie Informationsgrafiken. Anderweitige Projekte wurden den – neben der Corona-Kommunikation – verbleibenden Ressourcen entsprechend fortgeführt; beispielsweise die Erstellung eines neuen Informations-Flyers (als Ersatz für die Broschüre Blickpunkt Aargau) oder die technische Optimierung des Medienkonferenzraums. Zudem wurden die Teilprojekte innerhalb des Projekts "Kommunikation Kanton Aargau 4.0" vorangetrieben und das Intranet des Kantons Aargau (InKA) weiterentwickelt.

Verwaltungsinterne Rechtspflege und -beratung

Die Geschäftslast des Rechtsdiensts des Regierungsrats hat 2021 stark zugenommen. Sowohl die Zahl der Beschwerden wegen Nichtbestehens von Lehrabschlussprüfungen als auch die Zahl der Abstimmungsbeschwerden ist markant angestiegen. Als Folge der Covid-19-Pandemie sind neu zusätzlich Beschwerden gegen die Ablehnung beantragter Finanzhilfen zur Abfederung der wirtschaftlichen Auswirkungen und gegen die Anordnung von Betriebsschliessungen respektive von Quarantänemassnahmen dazugekommen. Trotz der erwähnten Veränderungen wurden auch in qualitativer Hinsicht die hohen Vorgaben wiederum erfüllt; ersichtlich ist dies unter anderem aus der weitgehenden Akzeptanz der Beschwerdeentscheide. Der Rechtsdienst des Regierungsrats wurde sodann durch grosse Rechtsetzungsprojekte wie zum Beispiel die Revision des Gebührenrechts (100E001), SmartAargau (100E005) oder die Revision des Verwaltungsrechtspflegegesetzes (VRPG) und die in hoher Kadenz notwendige Rechtsetzung im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie stark gefordert. Ungeachtet dieser hohen Kadenz und der mitunter äusserst kurzfristigen Änderungen konnte die Publikation der Erlasse in der Aargauischen Gesetzessammlungen (AGS) termingerecht erfolgen.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

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

120E009	Digital Meeting 
Zielsetzung	Die Sitzungen der Generalsekretärenkonferenz und des Regierungsrats sollen vollständig digitalisiert werden, so dass inskünftig der gesamte Sitzungsprozess vollständig elektronisch abgebildet werden kann.
2019	Digitalisierung der Generalsekretärenkonferenz
2021	Digitalisierung der Regierungsratssitzungen
Anschliessend	Digitalisierung weiterer Gremien und Sitzungen
Das Projekt wurde im Dezember 2021 in Erfüllung sämtlicher inhaltlicher, terminlicher und finanzieller Ziele erfolgreich abgeschlossen. Die ordentliche Betriebsaufnahme erfolgt nun per 2022. Neben der Generalsekretärenkonferenz und den Regierungsratssitzungen nutzen bereits erste weitere Gremien DigitalMeeting für andere Sitzungsprozesse.	
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat	
Mio. Fr. 0.71	

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit:  direkt steuerbar,  eingeschränkt steuerbar,  nicht steuerbar
 Status Ziele:  erreicht,  teilweise erreicht,  nicht erreicht
 Status Indikatoren:  unkritisch,  teilweise kritisch,  kritisch

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
Ziel 120Z001	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit		
Die Staatskanzlei stellt effiziente und nachvollziehbare Prozesse im Rahmen der Regierungsratssitzungen sicher.									
01	Regierungsratssitzungen	Anzahl	45	38	49	11	28.9%		
02	Regierungsratsbeschlüsse	Anzahl	1'588	1'600	1'529	-71	-4.4%		
03	Anteil der nach 6 Arbeitstagen unterschriftsbereiten RRB	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%		
04	Protokollkorrekturen der RRB aufgrund berechtigter Intervention der Departemente	Anzahl	3	4	0	-4	-100.0%		

01: Bedingt durch die Covid-19-Pandemie haben elf ausserordentliche Regierungsratssitzungen stattgefunden.

04: 2021 war keine einzige Protokollkorrektur notwendig.

Ziel 120Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Wahlen und Abstimmungen (W+A) sind zeitgerecht und formal richtig durchgeführt.									●
01	Abstimmungs- und Wahltermine des Bundes und des Kantons Aargau	Anzahl	4	4	4	0	0.0%	○	
02	Stimmberechtigte im Kanton Aargau	Anzahl	434'031	439'000	437'516	-1'484	-0.3%	○	
03	Stimmberechtigte Auslandschweizer im Kanton Aargau	Anzahl	10'959	11'500	11'529	29	0.3%	○	
04	Zeitpunkt der Resultatveröffentlichung im Internet nach letzter Urnenschliessung bei Abstimmungen und Wahlen (Durchschnitt)	Stunden	5.0	2.0	2.0	0	0.0%	●	●
14	Gutgeheissene Stimmrechtsbeschwerden	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	●	●

Ziel 120Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Arbeitsfrieden wird erhalten durch lösungsorientierte Bearbeitung anstellungsrechtlicher Konflikte.									●
08	Telefonische und elektronische Anfragen	Anzahl	66	60	54	-6	-10.0%	○	
01	Neueingänge Gesuche bei der Schlichtungskommission	Anzahl	45	50	55	5	10.0%	○	
02	Fallerledigung Schlichtungskommission	Anzahl	46	50	46	-4	-8.0%	●	●
03	Anteil Einigungen (inkl. Rückzüge) im Verhältnis zu den erledigten Fällen	%	78.0	75.0	83.0	8.0	10.7%	●	●

Ziel 120Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die kantonale Politik ist in interkantonalen, eidgenössischen und grenzüberschreitenden Gremien vertreten.									●
01	Betreute Organe im Bereich Aussenbeziehungen (interkantonale und grenzüberschreitende Konferenzen und Organisationen)	Anzahl	15	15	15	0	0.0%	●	●
02	Vom Aargau eingenommene Präsidiumssitze in interkantonalen und grenzüberschreitenden Gremien	Anzahl	0	2	2	0	0.0%	●	●

02: 2021 und 2022 präsidiert der Kanton Aargau turnusgemäss die Hochrheinkommission, seit Mitte 2021 bis Mitte 2023 zudem die Nordwestschweizer Regierungskonferenz inklusive Einsitznahme im Leitenden Ausschuss der Konferenz der Kantonsregierungen (KdK).

Ziel 120Z006		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Staatskanzlei organisiert Veranstaltungen mit nationaler Ausstrahlung.									●
03	Demokratiekonferenzen	Anzahl	0	1	1	0	0.0%	●	●
04	Weitere Veranstaltungen oder Repräsentationsanlässe	Anzahl	0	2	1	-1	-50.0%	●	▲

04: Der Gastauftritt des Kantons Aargau am Marché-Concours national de chevaux in Saignelégier (JU) wurde coronabedingt auf das Jahr 2022 verschoben. Die Wahlfeier von Irène Kälin zur Nationalratspräsidentin 2022 fand am 29. November 2021 wie geplant im Bundeshaus und im Beisein des Regierungsrats statt. Die Feierlichkeiten im Aargau hingegen wurden coronabedingt vom 1. Dezember 2021 auf den 1. Juni 2022 verschoben.

Ziel 120Z022		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Interessen des Kantons Aargau sind auf nationaler Ebene gezielt vertreten.									●
01	Schlüsselgeschäfte	Anzahl	5	5	5	0	0.0%	●	●
02	Massnahmen in Schlüsselgeschäften	Anzahl	12	10	9	-1	-10.0%	●	●

Ziel 120Z014		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die strategische Führungsunterstützung zuhanden des Regierungsrats ist sichergestellt.									●
09	Anteil der im AFP abgebildeten ELB-Stossrichtungen	%	92.0	70.0	80.0	10.0	14.3%	●	●
10	Strategische Projekte	Anzahl	3	3	3	0	0.0%	●	●
02	Mitberichte und Stellungnahmen zu strategierelevanten Fragen	Anzahl	35	55	35	-20	-36.4%	●	▲

02: Im Jahr 2021 wurden wiederum pandemiebedingt strategische Vorhaben in den Departementen zurückgestellt, so dass die Abteilung Strategie und Aussenbeziehungen weniger Mitberichte verfasste.

Ziel 120Z007		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Die Öffentlichkeit ist über die kommunikationsrelevanten Geschäfte des Regierungsrats informiert.									●
01	Regierungsmedienkonferenzen	Anzahl	36	10	23	13	130.0%	●	▲
02	Abdruckquote / Berichterstattung der kommunikationsrelevanten Geschäfte in den Printmedien	%	81.0	80.0	73.1	-6.9	-8.6%	●	●

01/02: Auch im zweiten Jahr der Covid-19-Pandemie bestanden weiterhin ein hoher Kommunikationsbedarf sowie eine grosse Nachfrage nach digitaler Kommunikationskompetenz (z.B. für digitale und hybride Veranstaltungen). Dies führte insgesamt zu einer hohen Kommunikationskadenz; die Kommunikation erfolgte zudem auch auf diversen digitalen Kanälen und Plattformen. Dabei koordinierte der Kommunikationsdienst des Regierungsrats die Corona-Kommunikationsaktivitäten von Regierungsrat, dem Koordinations- und Steuerungsausschuss (KoStA), den Departementen und dem Covid-19-Programm. Nebst der Corona-Kommunikation galt es, weitere Projekte, Anlässe oder Ereignisse kommunikativ zu unterstützen: beispielsweise die Entwicklung, Lancierung und Kommunikation des Entwicklungsleitbilds 2021–2030, die Demokratiekonferenz 2021 in Aarau oder beim Hochwasser 2021 im Bereich Info/Medien (Kantonaler Führungsstab KFS).

Ziel 120Z008		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Bürgerinnen und Bürger erhalten einen direkten Zugang zur Verwaltung (Förderung Social Media).									●
01	Betreute Webseiten und Social-Media-Plattformen	Anzahl	5	5	5	0	0.0%	●	●
02	Monatliche Zugriffe auf www.ag.ch	Anzahl	881'972	600'000	1'222'052	622'052	103.7%	●	●
03	Auf Facebook des Kantons vom Kommunikationsdienst RR publizierte Beiträge	Anzahl	661	400	638	238	59.5%	●	●

01-03: Aufgrund des ausserordentlich hohen Informationsbedürfnisses im zweiten Jahr der Covid-19-Pandemie stiegen die monatlichen Zugriffe auf www.ag.ch (Startseite) – auch im Vergleich zum Vorjahr – erneut massiv an, während die veröffentlichten Beiträge auf den insgesamt vier bewirtschafteten Social Media-Kanälen – oftmals im Zusammenhang mit den Medienmitteilungen zur Coronavirus-Pandemie oder den Medienkonferenzen / Point de Presse – auf sehr hohem Niveau verharren. Um die Bevölkerung transparent und zeitnah informieren zu können, bewährte sich weiterhin die spezifische Unterseite www.ag.ch/coronavirus.

Ziel 120Z009		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Rechtsfrieden wird durch rasche und definitive Streiterledigung wieder hergestellt.									▲
01	Neueingänge Beschwerden im Zuständigkeitsbereich des Rechtsdiensts des Regierungsrats	Anzahl	185	170	308	138	81.2%	○	
11	Erledigte Beschwerden	Anzahl	-	170	289	119	70.0%	●	▲
03	Durchschnittliche Bearbeitungsdauer von Beschwerden	Tage	143	125	95	-30	-24.0%	●	▲
10	Anteil der erledigten Beschwerden, welche nicht weitergezogen werden	%	91.5	90.0	94.5	4.5	5.0%	●	●

Trotz des starken Anstiegs bei den neu eingegangenen Beschwerden konnte die Qualität der Leistungserbringung weiterhin sichergestellt werden, was sich an der hohen Akzeptanz der Beschwerdeentscheide zeigt.

01: Der markante Anstieg bei den Neueingängen ergab sich insbesondere aus der Zunahme der Beschwerden wegen Nichtbestehens von Lehrabschlussprüfungen (34), den neu angefallenen Beschwerden im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie (41) sowie den zahlreich eingegangenen Abstimmungsbeschwerden (88).

11: Die hohe Anzahl an erledigten Beschwerden konnte durch eine Priorisierung des Beschwerdewesens zulasten anderer Aufgaben sowie einer zusätzlichen befristeten Juristenstelle erreicht werden. Der Indikator wurde 2021 neu aufgenommen. Der Ist-Wert 2020 beträgt 165.

03: Der Indikatorwert der durchschnittlichen Bearbeitungsdauer wurde als Folge der vielen Abstimmungsbeschwerden erheblich nach unten verschoben, da diese Beschwerden aufgrund von Fristvorgaben jeweils innert Tagen zu erledigen waren und eine möglichst weitgehende Entscheidstandardisierung angestrebt wurde.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	9'452	10'559	10'559	9'140	-1'420	-13.4%
Globalbudget Aufwand	10'580	11'455	11'455	10'241	-1'214	-10.6%
30 Personalaufwand	6'921	7'170	7'170	6'739	-432	-6.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'018	3'440	3'440	2'679	-761	-22.1%
36 Transferaufwand	641	745	745	721	-24	-3.3%
39 Interne Verrechnungen	-	100	100	102	2	2.3%
Globalbudget Ertrag	-1'128	-896	-896	-1'101	-205	22.9%
42 Entgelte	-425	-319	-319	-416	-98	30.7%
43 Verschiedene Erträge	-1	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-51	-	-	-46	-46	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-651	-577	-577	-639	-62	10.7%
LUAE Saldo	233	-139	-139	-213	-74	53.1%
LUAE Aufwand	503	61	61	45	-16	-26.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	44	61	61	45	-16	-26.9%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	458	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-270	-200	-200	-258	-57	28.7%
42 Entgelte	-270	-200	-200	-258	-57	28.7%
Investitionsrechnung Saldo	230	260	260	242	-18	-7.1%
Investitionsrechnung Aufwand	230	260	260	242	-18	-7.1%
50 Sachanlagen	230	260	260	242	-18	-7.1%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

30 Personalaufwand:

Der Personalaufwand war infolge Vakanzen und verzögerter Wiederbesetzung von Stellen tiefer als budgetiert.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand:

2021 fanden keine kantonalen Abstimmungen statt, dies führte zu einem Minderaufwand. Im Weiteren gab es Projektverzögerungen beim Projekt Kommunikation Kanton Aargau (KKA 4.0). Coronabedingt war der allgemeine Kommunikationsbedarf sehr hoch (vgl. 100Z007 und 120Z008) und dadurch waren die Mitarbeitenden stark belastet, so dass Teilprojekte des Projekts KKA 4.0 aufgrund von Ressourcenknappheit nicht vorangetrieben werden konnten.

42 Entgelte:

Der Mehrertrag gegenüber dem Budget ist auf die gestiegene Zahl der Publikationen im Amtsblatt zurückzuführen.

LUAE

42 Entgelte:

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

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	9'685	10'420	10'420	8'927	-1'494	-14.3%
- Abschreibungen*	458	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	230	260	260	242	-18	-7.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	9'456	10'680	10'680	9'168	-1'512	-14.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
in 1'000 Fr.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	1'086	1'372	1'372	1'014	-359	-26.1%
	Aufwand	1'185	1'447	1'447	1'078	-369	-25.5%
	Ertrag	-100	-75	-75	-65	10	-13.9%
Globalbudget	Saldo	855	1'112	1'112	772	-340	-30.6%
	Aufwand	955	1'187	1'187	837	-351	-29.5%
	Ertrag	-100	-75	-75	-65	10	-13.9%
Investitionsrechnung	Saldo	230	260	260	242	-18	-7.1%
	Aufwand	230	260	260	242	-18	-7.1%
	Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
E-Voting Weiterführung & Pilotversuche						
VK, einmaliger Aufwand	07.03.2017	2'830	2'830	860	1'970	70

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	43.33	44.81	44.81	41.77	-3.04	-6.8%
Ordentliche Stellen	42.65	43.81	43.81	40.77	-3.04	-6.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.68	1.00	1.00	1.00	0	0.0%

Aufgabenbereich 210: Polizeiliche Sicherheit

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

LG 210.10 Verkehrssicherheit

LG 210.20 Sicherheit und Prävention

LG 210.30 Kriminalitätsbekämpfung

Gesamtbeurteilung

Verkehrssicherheit

Die Verkehrssicherheit im Kanton Aargau ist im nationalen und internationalen Vergleich sehr hoch. Der jahrelange positive Trend setzt sich fort. Noch nie wurden im Kanton Aargau weniger Menschen verletzt. Die Pandemie hatte erneut Einfluss auf das Mobilitätsverhalten der Bevölkerung als Ganzes, aber auch bezogen auf die einzelnen Verkehrsmittel. Die Unfallzahlen der Jahre 2020 und 2021 können deshalb nicht 1:1 mit den langjährigen Unfallzahlen verglichen werden. Vom Frühling bis im Spätsommer des Jahres 2021 herrschten lange Schlechtwetterphasen vor, welche insbesondere auf die Kilometerleistung von Zweiradfahrzeugen einen deutlichen Einfluss hatten. So lässt sich auch erklären, dass sich der Trend zu mehr Fahrrad- und E-Bikeunfällen nicht weiter fortsetzte und diese im Jahr 2021 sanken. Nach wie vor stammt aber jeder zweite Schwerverletzte aus diesen Kategorien. Einflüsse, wie unter anderem Kurzarbeit und weniger belastete Strassen, trugen ihren Teil dazu bei, dass Poser-Szenen weiter zunahmen. In diesem Zusammenhang wurden über 200 Fahrzeuge wegen Nichtbetriebssicherheit und/oder lärmsteigernden Änderungen polizeilich sichergestellt. Zielgerichtete und flexible Verkehrskontrollen sollen einerseits verhindern, dass sich ungeeignete Personen am Strassenverkehr beteiligen. Andererseits sollen eine unvorhersehbare Verkehrsüberwachung und Ermittlungen in den sozialen Medien das Risiko, belangt zu werden, nicht kalkulierbar machen.

Sicherheit und Prävention

Die Pandemie prägte die Arbeit der Polizei während des ganzen Jahres mit, unter anderem durch Aufträge zu flächendeckenden oder gezielten Kontrollen im Gewerbebereich sowie durch einen hohen Ressourceneinsatz der Kantonspolizei im Zusammenhang mit Covid-19-Kundgebungen inner- und ausserkantonale. Die geleisteten Einsatzstunden im Bereich Ordnungsdienst stiegen aus diesem Grund gegenüber den Vorjahren deutlich.

Die Anzahl der rapportierten Ereignisse von Gewalt im öffentlichen Raum nahm nochmals etwas zu, trotz einer hohen sichtbaren Präsenz an den Hotspots. Die Zunahme betrifft aber vor allem Vorfälle ohne Delikt, d.h. Berichterstattungen über verbale Streitigkeiten oder Tätlichkeiten ohne Strafantrag. Daneben war auch eine Zunahme bei den sogenannten Strassenraubdelikten zu verzeichnen. Hierbei handelte es sich oftmals um Vorfälle mit Bezug zum Betäubungsmittelmilieu.

Die Fälle von häuslicher Gewalt sind stetig steigend und bewegen sich in Richtung von 2'500 Interventionen. Nebst dem Bevölkerungswachstum und der Zusammensetzung der Bevölkerung dürfte auch die langanhaltende Pandemie einen gewissen negativen Einfluss gehabt haben.

Um der Gefahr von Gewaltverbrechen vorzubeugen, sei es durch terroristisch motivierte Täter oder anderweitig psychisch auffällige Personen mit einem hohen Gewaltpotenzial, leistete die Polizei erneut einen hohen präventiven Ressourceneinsatz und legte auch im Bereich Ausbildung und Ausrüstung ein spezielles Augenmerk darauf.

Kriminalitätsbekämpfung

Die statistisch erfasste Kriminalitätslage ist insgesamt auf hohem Niveau stabil. Die im Jahr 2021 bearbeiteten Straftaten nach Strafgesetzbuch liegen leicht (0,6%) über dem Planwert. Zugunommen hat die Anzahl der Gewaltstraftaten, der Einbruchdiebstähle und der Vermögensdelikte, wobei die Anzahl Einbruchdiebstähle unter und die Anzahl der Vermögensdelikte praktisch auf dem Planwert liegen. Für die Zunahme der Vermögenskriminalität sind hauptsächlich verschiedene Arten von digitalisierten Betrugsdelikten verantwortlich. Die Aufklärungsquote der Straftaten nach Strafgesetzbuch liegt mit 48% auf dem guten Niveau der Vorjahre. Im Jahr 2021 konnten wiederum alle Tötungsdelikte aufgeklärt werden. Übertroffen wurden die Budgetwerte der Aufklärungsquoten in den Bereichen Sexualdelikte, Raubdelikte und Brandstiftungen.

Die Personalressourcen wurden prioritär zur Verhinderung von Gewalt im öffentlichen Raum sowie zur Aufrechterhaltung von Sicherheit und Ordnung eingesetzt. Als Folge wurden die Planwerte Personaleinsatz für die Bekämpfung von Verstössen gegen das Betäubungsmittelgesetz sowie für die Bekämpfung von Einbruchdiebstählen nicht erreicht. Die Ressourcen im Bereich Bekämpfung von Verstössen gegen das Betäubungsmittelgesetz wurden in erster Linie für grosse Verfahren eingesetzt. Die Anzahl der bearbeiteten Fälle entspricht dem Vorjahreswert.

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

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

Der Grosse Rat hat am 24. August 2021 den beantragten Verpflichtungskredit von 64,9 Mio. Franken für den Neubau des Polizeigebäudes bewilligt. Das Referendum wurde nicht ergriffen. Geplant ist die Ausführung des Projekts von September 2022 bis im Sommer 2025.

Im Zusammenhang mit der Erneuerung des Polizeikommandos hat der Regierungsrat am 11. August 2021 einen Verpflichtungskredit von 940'000 Franken für die Projektierung beschlossen. Die Umsetzung der Gesamtsanierung startet nach der Inbetriebnahme des neuen Polizeigebäudes ab Mitte 2025. Die Kommissionen SIK und AVW haben den Projektgrundlagen zugestimmt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant

Mio. Fr. 89.40

210E010	Bekämpfung Cyberkriminalität	
Zielsetzung	Aufbau und Stärkung der personen- und sachmittelbezogenen Fachspezialisierung der Bereiche Prävention, Abwehr, Ermittlung und Verfolgung von technologiebasierter Kriminalität (Cyberkriminalität), Aus- und Weiterbildung der ganzen Polizei zur effizienten und effektiven Bearbeitung sowie Ausbau der Kooperationen und Partnerschaften im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität.	
2020-2024	Aufbau Cybercrime-Zentrum: - Personalaufbau im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität - Aus- und Weiterbildungen im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität - Anschaffungen der benötigten Sachmittel im Bereich Bekämpfung der Cyberkriminalität - Ausbau der Kooperationen und Partnerschaften im Bereich der Bekämpfung der Cyberkriminalität	
ab 2024	Operativer Betrieb Cybercrime-Zentrum	
Im Jahr 2021 erfolgte die gezielte Aus- und Weiterbildung der Fachspezialisten sowie ein Ausbau im Bereich der Auswertung und Aufbereitung von Hard- und Software. Die ersten Ausbildungsmodule gemäss Ausbildungskonzept für die gesamte Polizei stehen kurz vor dem Roll-Out. Es konnten diverse Sachmittel angeschafft und in innovative Auswertungstechnik investiert werden (u.a. IT-Gerätschaften für die Auswertung und Aufbereitung mobiler Endgeräte). Die Kantonale Staatsanwaltschaft (Kompetenzzentrum Cyber-Crime) und der Dienst IT-Forensik & Cybercrime arbeiten eng zusammen. Die gesamtschweizerische Zusammenarbeit mit dem Netzwerk "Ermittlungsunterstützung digitale Kriminalitätsbekämpfung" (NEDIK) sowie mit Partnerorganisationen in den Bereichen Prävention und Cybersecurity wurde ausgebaut. Die budgetierten Stellen und Finanzmittel werden zweckgebunden im Bereich der Cyberkriminalität eingesetzt.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		-
210E011	Bekämpfung Menschenhandel	
Zielsetzung	Aufbau und Stärkung der personenbezogenen Fachspezialisierung, Aus- und Weiterbildung, Vernetzung sowie proaktiven Ermittlungstätigkeit im Bereich Menschenhandel.	
2020-2024	Professionalisierung der Bekämpfung Menschenhandel - Personalaufbau im Bereich Bekämpfung Menschenhandel - Aus- und Weiterbildungen im Bereich Bekämpfung Menschenhandel	
ab 2024	Umsetzung der Massnahmen Professionalisierung der Bekämpfung Menschenhandel	
Im ersten Quartal 2021 wurde das Konzept "Aufbau Bekämpfung Menschenhandel" erarbeitet und verabschiedet. Die Tätigkeit der internen Koordinationsstelle/Themenlead "Rotlicht/Milieu" gewährleistet die Bündelung und Vernetzung sämtlicher Informationen. Hinsichtlich der Aus- und Weiterbildung sowie des Knowhow-Aufbaus sind Stages (Europol, Kapo/Stapo Zürich, Kapo Solothurn) erfolgt. Auch die Ausbildungen am Schweizerischen Polizei-Institut finden trotz Covid-19-Pandemie planmässig statt. Der Aufbau der Stellen im Bereich Menschenhandel (Jahr 2022 zwei Stellen) sowie die Aus- und Weiterbildungen sind auf Kurs. Die geplanten Stellen und Finanzmittel werden zweckgebunden eingesetzt.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		-
210E012	Weiterentwicklung Polizeiorganisation und Polizeibestände	
Zielsetzung	Mit einem Planungsbericht sollen der grundlegende Handlungsbedarf in Bezug auf die Organisation und die Ressourcen der Polizeikräfte im Kanton Aargau aufgezeigt und damit die strategischen Grundlagen für die Weiterentwicklung der Organisation und der Personalbestände der Polizei erstellt werden.	
2020-2021	Evaluation duale Polizeiorganisation mit Bevölkerungsbefragung	
2021-2022	Erarbeitung Handlungsbedarf und Planungsbericht an den Grossen Rat	
2022	Beratung Planungsbericht durch Grosser Rat	
ab 2023	Umsetzung der Beschlüsse des Grossen Rats	
Die beiden mit der Evaluation der dualen Polizeiorganisation sowie der Bevölkerungsbefragung beauftragten Forschungsinstitute Ecoplan und Demoscope haben am 30. März 2021 ihren Evaluationsbericht erstattet. Es wurde darin empfohlen, die beiden Szenarien "Optimierung des dualen Systems" und "Wechsel zur Einheitspolizei" ergebnisoffen zu prüfen. Bei beiden Szenarien sei auch der allfällige Handlungsbedarf betreffend Erhöhung der Polizeibestände aufzuzeigen. Der Regierungsrat hat dem DVI im Juni 2021 den Auftrag erteilt, die beiden Szenarien sowie den allfälligen Handlungsbedarf betreffend Polizeibestände ergebnisoffen zu prüfen und dem Regierungsrat einen entsprechenden Bericht vorzulegen. Der Regierungsrat wird im 2. Quartal 2022 gestützt auf die Ergebnisse der Abklärungen des DVI die Eckwerte für einen Planungsbericht zuhanden des Grossen Rats festlegen. Aufgrund der Komplexität ist der Zeitbedarf für die Bearbeitung der Themen des Planungsberichts grösser als ursprünglich angenommen. Die Anhörung zum Planungsbericht ist gemäss dem aktualisierten Zeitplan für das 4. Quartal 2022, die Beratung des Planungsberichts durch den Grossen Rat für das 2. oder 3. Quartal 2023 geplant.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		-

C. Ziele und Indikatoren

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

Ziel 210Z001		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das Niveau des subjektiven Sicherheitsempfindens ist hoch.									●
01	Personalstunden uniformierte Präsenz	Stunden	189'788	160'000	177'563	17'563	11.0%	●	●
02	Polizeikräfte der Gemeinden: Personalstunden uniformierte Präsenz	Stunden	301'444	280'000	280'890	890	0.3%	○	●
03	Max. 15 Min. zwischen Alarmierung und Eintreffen der Polizei (Minimalwert)	%	88.0	80.0	88.0	8.0	10.0%	○	●
34	Interventionen bei Gewalt im öffentlichen Raum	Anzahl	618	500	664	164	32.8%	○	●
36	Polizeikräfte der Gemeinden: Interventionen bei Gewalt im öffentlichen Raum	Anzahl	214	100	232	132	132.0%	○	●
38	Bearbeitete Straftaten bei häuslicher Gewalt	Anzahl	604	450	567	117	26.0%	○	▲
37	Interventionen bei häuslicher Gewalt	Anzahl	496	200	605	405	202.5%	○	■
06	Polizeikräfte der Gemeinden: Interventionen bei häuslicher Gewalt	Anzahl	1'780	1'400	1'852	452	32.3%	○	●
29	Festnahmen	Anzahl	1'544	1'700	1'203	-497	-29.2%	○	▲
30	Fahndungs- und Präventionskontrollen (Aktionen)	Stunden	39'984	40'000	42'111	2'111	5.3%	●	●
09	Subjektives Sicherheitsempfinden: Umfrageantwort "sicher" (minimaler Anteil)	%	90.0	-	-	-	-	○	●

34: Mit dem Indikator 34 werden sämtliche Interventionen im öffentlichen Raum abgebildet; mit und ohne Strafverfahren. Im Jahr 2021 wurden 399 Strafverfahren initiiert und 265 Berichte erstellt. Der weitere Anstieg konnte etwas gebremst werden. Es handelt sich grossmehrheitlich um verbale Streitigkeiten und Tötlichkeiten. Die Zunahme erfolgte vor allem bei den Ereignissen ohne Delikt. Bei den Verursachern handelt es sich meistens um junge Männer, oftmals mit Migrationshintergrund, zudem ist vielfach Alkoholkonsum mit im Spiel. Die vorhandenen rechtlichen Möglichkeiten der Polizei zeigen oft keine nachhaltige Wirkung (Wiederholungstäter).

38/37/06: Interventionen bei häuslicher Gewalt sind prioritär Aufgabe der Polizeikräfte der Gemeinden. Die Kantonspolizei leistet den Gemeinden subsidiäre Unterstützung und ist bestrebt, die Zahl dieser Interventionen tief zu halten. Die Gesamtzahl ist stetig zunehmend. Priorität hat eine rasche Intervention und das Stoppen der Gewalt. Die Zusammenarbeit mit den Polizeikräften der Gemeinden ist eingespielt. Ca. 20% der "Polizeiberichte Häusliche Gewalt" werden realistischweise durch die KAPO erstellt. Davon wurden bereits ca. 100 Fälle im Nachgang von häuslicher Gewalt auf KAPO-Stützpunkten gemeldet und bearbeitet. Die Planwerte werden auf den AFP 2023-2026 analysiert und angepasst.

29: Im Rahmen des AFP 2023-2026 findet eine Analyse der Ursachen zum Rückgang gegenüber den Vorjahren statt.

Ziel 210Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das Vertrauen der Bevölkerung in die konsequente polizeiliche Bekämpfung der Kriminalität ist stark.									●
01	Bearbeitete Straftaten nach Strafgesetzbuch (StGB)	Anzahl	17'963	20'500	20'617	117	0.6%	○	●
02	Aufklärungsquote der Straftaten gemäss Strafgesetzbuch (Minimalwert)	%	49.0	35.0	48.0	13.0	37.1%	○	●
03	Bearbeitete Gewaltstraftaten	Anzahl	2'463	2'500	2'580	80	3.2%	○	●
04	Aufklärungsquote Gewaltstraftaten (Minimalwert)	%	91.0	90.0	89.0	-1.0	-1.1%	○	●
06	Bearbeitete Einbruchdiebstähle nach StGB	Anzahl	1'122	1'800	1'376	-424	-23.6%	○	●
07	Aufklärungsquote Einbruchdiebstahl (Minimalwert)	%	19.0	20.0	19.0	-1.0	-5.0%	○	●
29	Bearbeitete Vermögensdelikte insgesamt	Anzahl	13'923	16'000	15'986	-14	-0.1%	○	●
30	Aufklärungsquote Vermögensdelikte insgesamt (Minimalwert)	%	26.0	20.0	26.0	6.0	30.0%	○	●

06: Insbesondere im letzten Quartal des Jahres 2021 stieg die Anzahl der Einbruchdiebstähle über den Vorjahreswert an.

07: Die Aufklärungsquote ist im Vergleich zum Vorjahr trotz Anstieg der Anzahl Einbruchdiebstähle stabil.

29: Für die Zunahme der Vermögenskriminalität sind schwergewichtig digitale Betrugsdelikte (Cyberdelikte) verantwortlich.

Ziel 210Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die objektive Verkehrssicherheit auf Autobahnen und Kantonsstrassen ist hoch.									●
01	Verzeigungen gemäss Strassenverkehrsgesetz Art. 90/2 und Art. 90/3	Anzahl	1'667	1'500	1'656	156	10.4%	●	●
02	Polizeikräfte der Gemeinden: Verzeigungen gemäss Strassenverkehrsgesetz Art. 90/2 und Art. 90/3	Anzahl	259	280	333	53	18.9%	○	
03	Rapportierte Verkehrsunfälle	Anzahl	2'277	2'500	2'420	-80	-3.2%	●	●
04	Ordnungsbussen	Anzahl	54'704	55'000	57'340	2'340	4.3%	●	●
05	Leicht- und Schwerverletzte bei Unfällen (Maximalzahl)	Anzahl	1'283	1'450	1'222	-228	-15.7%	●	●
06	Schwerverletzte bei Unfällen (Maximalzahl)	Anzahl	239	240	231	-9	-3.8%	●	●
07	Verkehrstote bei Unfällen (Maximalzahl)	Anzahl	8	14	9	-5	-35.7%	●	●

Ziel 210Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Polizeidichte entspricht 1 Polizist/Polizistin auf 700 Einwohnerinnen/Einwohner.									●
01	Einwohner/innen auf 1 Polizist/in (Kantonspolizei und Polizeikräfte der Gemeinden) im Kanton Aargau	Anzahl	701	707	720	13	1.8%	●	●
02	Einwohner/innen auf 1 Kantonspolizist/in im Kanton Aargau	Anzahl	1'046	1'066	1'073	7	0.7%	●	●
03	Grösse des Polizeikorps der Kantonspolizei	Anzahl	655	651	647	-4	-0.6%	●	●
04	Grösse der Polizeikräfte der Gemeinden (100 Stellenprozent)	Anzahl	323	330	317	-13	-3.9%	○	

01: Bevölkerungszahl: 694'060 Einwohner (gemäss Statistik Aargau, Stand 01.01.2021). Temporärer Rückgang aufgrund Einführung der zweijährigen Polizeischule.

04: Bestände per 31. Dezember 2021 gemäss Erhebung bei den Polizeikräften der Gemeinden.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	79'339	86'699	86'249	82'576	-3'673	-4.3%
Globalbudget Aufwand	116'597	124'008	123'558	120'874	-2'684	-2.2%
30 Personalaufwand	98'522	102'026	101'576	100'154	-1'422	-1.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'699	20'184	20'184	18'717	-1'467	-7.3%
34 Finanzaufwand	-2	-	-	-4	-4	-∞%
36 Transferaufwand	1'378	1'579	1'579	1'613	34	2.2%
39 Interne Verrechnungen	-	220	220	395	175	79.4%
Globalbudget Ertrag	-37'258	-37'309	-37'309	-38'298	-989	2.6%
42 Entgelte	-8'920	-9'624	-9'624	-9'280	343	-3.6%
43 Verschiedene Erträge	-33	-	-	-18	-18	-∞%
44 Finanzertrag	-0	-	-	-0	-0	-∞%
46 Transferertrag	-2'108	-2'259	-2'259	-2'305	-46	2.0%
49 Interne Verrechnungen	-26'197	-25'427	-25'427	-26'695	-1'269	5.0%
LUAE Saldo	2'121	2'675	2'675	2'594	-81	-3.0%
LUAE Aufwand	2'121	2'675	2'675	2'694	19	0.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	964	1'200	1'200	1'169	-31	-2.6%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'157	1'475	1'475	1'525	50	3.4%
LUAE Ertrag	-	-	-	-100	-100	-∞%
42 Entgelte	-	-	-	-2	-2	-∞%
44 Finanzertrag	-	-	-	-98	-98	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	206	3'135	3'135	2'042	-1'093	-34.9%
Investitionsrechnung Aufwand	268	3'135	3'135	2'042	-1'093	-34.9%
50 Sachanlagen	268	3'135	3'135	2'042	-1'093	-34.9%
Investitionsrechnung Ertrag	-62	-	-	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-62	-	-	-	-	-

Globalbudget

Es wurde eine Budgetkompensation vom Aufgabenbereich 210 (Polizeiliche Sicherheit) in den Aufgabenbereich 250 (Strafverfolgung) über 450'000 Franken im Bereich Personal-, Sach- sowie übrigen Betriebsaufwand vorgenommen.

30 Personalaufwand: Beim Personalaufwand führte der nicht ausgeschöpfte Stellenplan (-5,87 Stellen) zu einer Abweichung von 700'000 Franken. Bei den Polizeischülerinnen und Polizeischülern wurde das Budget um 650'000 Franken weniger belastet. Das Budget für Entschädigungen an Dolmetschende wurde um 180'000 Franken nicht ausgeschöpft. Aufgrund der Covid-19-Pandemie konnten Aus- und Weiterbildungen nicht in vollem Umfang durchgeführt werden, was Minderausgaben von 280'000 Franken zur Folge hatte.

31 Sachaufwand: Der tiefere Sachaufwand resultiert vor allem aus dem Informatikbereich. Einzelne Erneuerungen bei der Kantonalen Notrufzentrale wurden bereits 2020 umgesetzt und andererseits im Hinblick auf die technische Gesamterneuerung 2025/2026 nicht realisiert (Minderaufwand 700'000 Franken). Verschiedene Kleinprojekte konnten nicht umgesetzt werden (Minderaufwand 600'000 Franken).

39 Interne Verrechnungen: Seit 2021 wird die Tankstelle PKO durch das BVU betrieben. Die entsprechenden Treibstoffbezüge werden neu als interne Verrechnung und nicht mehr als Sachaufwand in der Kontengruppe 31 verbucht.

42 Entgelte: Die Abweichung bei den Entgelten ist vor allem auf tiefere Einnahmen bei den Ordnungsbussen und weniger Entschädigungen aus Ordnungsdienstleistungen (Ausfall WEF) zurückzuführen.

49 Interne Verrechnungen: Bei den internen Verrechnungen ergab sich eine höhere Abgeltung aus der Strassenrechnung für Leistungen im Rahmen der Verkehrssicherheit.

LUAE

44 Finanzertrag: Aus der Rückgabe der alten Maschinenpistolen im Rahmen des Vorhabens Ersatzbeschaffung Maschinenpistolen resultierte ein Erlös von 98'000 Franken.

Investitionsrechnung

Verzögerungen bei Vorhaben, insbesondere beim Projektstart der Erneuerung des Bildinformationssystems, sowie die Neukonzeption des Vorhabens zur Realisierung eines Instruments zur Fahndungsunterstützung und Lagerdarstellung (RTCC3) und der Vorhaben Ersatz Kriminalinformationssystem und Einführung Geschäftskontrolle führten zu tieferen Ausgaben. Der Ersatz der Maschinenpistolen kostete weniger als ursprünglich angenommen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	81'460	89'374	88'924	85'170	-3'754	-4.2%
- Abschreibungen*	1'157	1'475	1'475	1'525	50	3.4%
+ Nettoinvestitionen	206	3'135	3'135	2'042	-1'093	-34.9%
Finanzierungsrechnung Saldo	80'508	91'034	90'584	85'687	-4'897	-5.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	427	3'754	3'754	2'540	-1'214	-32.3%
	Aufwand	489	3'754	3'754	2'552	-1'202	-32.0%
	Ertrag	-62	-	-	-12	-12	-∞%
Globalbudget	Saldo	221	1'734	1'734	1'563	-171	-9.8%
	Aufwand	221	1'734	1'734	1'575	-159	-9.1%
	Ertrag	-	-	-	-12	-12	-∞%
Investitionsrechnung	Saldo	206	2'020	2'020	977	-1'043	-51.7%
	Aufwand	268	2'020	2'020	977	-1'043	-51.7%
	Ertrag	-62	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2021		
Ablösung RAPOL						
VK, einmaliger Aufwand	04.03.2014	3'800	3'800	3'637	163	4
VK, wiederkehrender A.	04.03.2014	91	91	-	-	-
Werterhalt Sicherheitsfunknetz POLYCOM						
VK, einmaliger Aufwand	07.11.2017	3'500	3'500	1'981	1'519	43
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 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	730.50	728.60	728.60	722.73	-5.87	-0.8%
Ordentliche Stellen	730.50	728.60	728.60	722.73	-5.87	-0.8%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Die Abweichung resultiert aus den gewählten Bandbreitenmodellen und unbezahlten Urlauben.

Aufgabenbereich 215: Verkehrszulassung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

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

Gesamtbeurteilung

Fahrzeug- und Führerzulassung

Der Gesamtbestand (Motorfahrzeuge, Anhänger, Mofas und Schiffe) nahm im Jahr 2021 um 2,3 Prozent zu (Vorjahr 2,0%). Das ist der höchste Wert seit dem Jahr 2013. Bei allen Fahrzeuggruppen ist eine Zunahme gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen. Der Personenwagenbestand stieg um 1,6 Prozent (Vorjahr 1,4%) auf 412'121 Fahrzeuge. In der Altersklasse 10 Jahre und älter wurde gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung um 12'167 auf 187'678 Personenwagen verzeichnet. Reine Elektropersonenwagen waren 6'295 immatrikuliert, was einem Anteil an den Personenwagen von 1,5 Prozent entspricht (+169%). Die Anzahl der ausgestellten Fahrzeugausweise bewegte sich leicht über dem Vorjahresniveau (+1'427). Die Anzahl der erstellten Führerausweise nahm gegenüber dem Vorjahr zu (+2'608), die Anzahl der erstellten Lernfahrausweise nahm ab (-3'796), wobei der Jahreswert mit rund 3'000 Lernfahrausweisen über dem Durchschnittswert der letzten 5 Jahre liegt.

Fahrzeug- und Führerprüfungen

Das Jahr 2021 brachte dem Strassenverkehrsamt eine noch nie dagewesene Nachfrage nach Führerprüfungen. Die Anzahl stieg bei den Theorieprüfungen um 19,3 Prozent gegenüber dem Vorjahr, bei den praktischen Führerprüfungen waren es sogar 39,2 Prozent. Der Hauptgrund für diese ausserordentliche Zunahme war die Revision der Führerausweissvorschriften per 1. Januar 2021. Der Lernfahrausweis kann seit dem 1. Januar 2021 bereits im Alter von 17 Jahren erteilt werden. Wer den Lernfahrausweis vor dem 20. Altersjahr erwirbt, muss neu jedoch eine Lernphase von zwölf Monaten durchlaufen. Entscheidend für den Anstieg war die Ausnahmeregelung betreffend Personen mit Jahrgang 2003. Personen mit Jahrgang 2003, welche ab 1. Januar 2021 den Lernfahrausweis beantragten, mussten die Lernphase von zwölf Monaten nicht durchlaufen. Somit konnten die Personen mit Jahrgang 2003 bereits im Januar den Lernfahrausweis bestellen und nach abgeschlossener Ausbildung (1-3 Monate je nach Intensität), jedoch frühestens an ihrem 18. Geburtstag, die Führerprüfung ablegen.

Aufgrund der hohen Nachfrage nach praktischen Führerprüfungen wurden die Ressourcen (Verkehrsexperten) auch in diesem Jahr in erster Linie für die Führerprüfungen eingesetzt, weshalb die Anzahl Fahrzeugprüfungen erneut zurückging (Fahrzeugprüfungen 2020: 93'447; 2021: 84'979).

Die Ablösung der Papierprüfberichte durch die tabletgestützte Fahrzeugprüfung mit der Verkehrsexperten-App im Bereich der auswärtigen Fahrzeugprüfungen (Landwirtschaft, Schiffe etc.) musste aufgrund infrastruktureller Herausforderungen nochmals verschoben werden. Die Einführung in diesem Bereich wird im Jahr 2022 erfolgen. Die Entwicklung der App eRBV (elektronisches Reparaturbestätigungsverfahren) ist abgeschlossen. Die Ergänzung der Verkehrsexperten-App mit dem eRBV musste jedoch ins Jahr 2022 verschoben werden. Für die definitive Umsetzung fehlen noch die Testresultate des Kantons Luzern sowie die Anpassungen der Verkehrsexperten-App betreffend Fristenmanagement. Mit dem eRBV erhalten die berechtigten Werkstattvertreterinnen und -vertreter die Möglichkeit, die Mängelbehebung an einem Kundenfahrzeug online – ohne nochmalige physische Prüfung vor Ort in Schafisheim – zu bestätigen.

Administrativmassnahmen

Die Anzahl der verfügten Administrativmassnahmen nahm im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr ab (-206). Der Hauptgrund dafür ist die tiefere Anzahl Entzugsverfügungen (-148) und Verwarnungen (-305). Die Anzahl sonstiger Administrativmassnahmen nahm dagegen leicht zu (+247).

Im Berichtsjahr stieg die Anzahl der Führerausweisinhaberinnen und -Inhaber (Kat. B) über 75 Jahre gegenüber 2020 erneut an, nämlich um 7,2 Prozent. Als Folge blieb die Anzahl der erstellten Aufgebote zur periodischen verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchung für über 75-Jährige wie in den Vorjahren konstant auf hohem Niveau.

Projekte

Die Pilotphase des VoiceBot wurde per Ende 2021 beendet und er ging in den ordentlichen Betrieb über. Bei telefonischen Anfragen ausserhalb der Öffnungszeiten und bei anfallenden Wartezeiten nimmt die Nutzungsrate stetig zu. Von anfänglichen knapp 32 Prozent nutzen mittlerweile rund 51 Prozent der wartenden oder ausserhalb der Öffnungszeit anrufenden Kundschaft die Möglichkeit, wenn sie mit dem Voicebot verbunden werden. Dies bedeutet, dass die Akzeptanz seitens der Kundschaft steigt. Die daraus resultierende Entlastung der Mitarbeitenden im Telefondienst ist spürbar und wird sehr positiv aufgenommen. Im Bereich Fahrzeug- und Führerzulassung betrug der Anteil der VoiceBot-Anrufe im 2. Halbjahr 2021 rund 13 Prozent aller abgewickelten Telefonanrufe.

Das Projekt "Erneuerung Prüfhalle" wurde nach der Anhörung im Frühjahr angepasst. Auf die ursprünglich geplante Zusatzhalle in Schafisheim wurde verzichtet. Während der Bauphase sollen neu Übergangslösungen dafür sorgen, dass die notwendigen Fahrzeugprüfungen durchgeführt werden können. Daher wurde im Jahr 2021 erneut viel Zeit in die vertiefte Planung der Erneuerung der bestehenden Prüfhalle sowie die notwendigen Übergangslösungen investiert.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

215E003	Erneuerung Prüfhalle und Neubau Zusatzhalle	
Zielsetzung	Die Prüfhalle wurde im Jahre 1973 in Betrieb genommen und ist trotz werterhaltenden Massnahmen in den vergangenen Jahren in einem schlechten Zustand. Konstruktion, Wärmedämmung und Haustechnik entsprechen nicht mehr den heutigen Anforderungen und Standards. Die Kapazitäten für die Prüfung von leichten Fahrzeugen sind ausgeschöpft. Es sollen deshalb die Infrastrukturen für die Fahrzeugprüfungen saniert und die Prüfkapazitäten an die zu erwartende weitere Zunahme des Fahrzeugbestands angepasst werden.	
2020	Projektierung	
2021	Kreditbeschluss Grosse Rat	
2021-2022	Ausführungsplanung	
2022	Neubau Zusatzhalle	
2022	Inbetriebnahme Zusatzhalle	
2023-2024	Sanierung Prüfhalle	
2024	Inbetriebnahme	

Nach der Anhörung im Frühjahr 2021 wurde die vertiefte Planung der Erneuerung der bestehenden Prüfhalle sowie die notwendigen Übergangslösungen evaluiert. Im Herbst 2021 besuchten die Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK) sowie die Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW) das Strassenverkehrsamt. Am 18. Januar 2022 beschloss der Grosse Rat einen Verpflichtungskredit für einen einmaligen Bruttoaufwand von 17,87 Mio. Franken.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2022-0382 vom 18.01.2022 Mio. Fr. 17.87

215E004	Erweiterung des elektronischen Dienstleistungsangebots (SmartAargau)	
Zielsetzung	Eine sehr grosse Zahl von Geschäfts- und Privatkunden und –kundinnen bezieht Dienstleistungen des Strassenverkehrsamts für die Zulassung von Personen und Fahrzeugen zum Strassenverkehr. Es ist deshalb besonders wichtig, dass den Kundinnen und Kunden die Dienstleistungen des Strassenverkehrsamts möglichst umfassend elektronisch, medienbruchfrei und rund um die Uhr zur Verfügung stehen. Angesichts der grossen Zahl von Geschäftsfällen sollen zur Vereinfachung der Leistungserbringung durch die Mitarbeitenden auch die internen Prozesse digital abgewickelt werden. Die vom Strassenverkehrsamt eingesetzte Software Viacar bietet eine sehr gute Plattform für die Optimierung und Digitalisierung der internen und externen Prozesse. Erste wichtige Schritte wurden mit der digitalen Erfassung der Daten bei Fahrzeugprüfungen (Verkehrsexperten-App) und mit der Möglichkeit für Garagetriebe, Halterwechsel von Fahrzeugen digital abzuwickeln (Zulassungs-App), realisiert.	
2019-2020	Einführung elektronisches Reparaturbestätigungsverfahren	
	Projektierung weiterer Digitalisierungsvorhaben	
2021-2023	Umsetzung weiterer Vorhaben in Zusammenarbeit mit VIACAR AG	

Die Entwicklung der App eRBV (elektronische Reparaturbestätigung) ist abgeschlossen. Die Ergänzung der Verkehrsexperten-App mit dem elektronischen Reparaturbestätigungsverfahren (eRBV) musste jedoch ins Jahr 2022 verschoben werden. Für die definitive Umsetzung fehlen noch die Testresultate des Kantons Luzern sowie die Anpassungen der Verkehrsexperten-App betreffend Fristenmanagement. Weitere Digitalisierungsprojekte in Zusammenarbeit mit VIACAR AG sind in der Entwicklungsphase (VEA Erweiterungen, VEA2 sowie Online-Rechner).

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

C. Ziele und Indikatoren

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

		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ziel 215Z001									
Es nehmen nur verkehrstaugliche Fahrzeuge am Verkehr teil.									▲
01	Bestand Motorfahrzeuge, Anhänger, Mofas und Schiffe	Anzahl	600'370	603'400	614'119	10'719	1.8%	○	
02	Bestand Personenwagen	Anzahl	405'940	407'000	412'121	5'121	1.3%	○	
03	Motorisierungsgrad (Personenwagen pro 1000 Einwohner/innen)	Anzahl	585	579	586	7	1.1%	○	
05	Durch das Strassenverkehrsamt durchgeführte Fahrzeugprüfungen (erste und wiederholte Prüfungen)	Anzahl	93'447	111'900	84'979	-26'921	-24.1%	○	▲
06	Beanstandungsquote Fahrzeugprüfungen Strassenverkehrsamt	%	16.9	17.4	18.1	0.7	4.0%	○	●
08	Fahrzeugprüfungen durch externe Partner	Anzahl	57'375	60'000	55'259	-4'741	-7.9%	○	●
09	Beanstandungsquote Fahrzeugprüfungen durch externe Partner	%	19.1	18.2	19.4	1.2	6.6%	○	●
21	Anteil Personenwagen über dem gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungsintervall	%	-	0.85	6.78	5.93	697.6%	○	■

05: Die grosse Nachfrage nach den praktischen Führerprüfungen führte zu einem Rückgang der durchgeführten Fahrzeugprüfungen, weil die Ressourcen (Verkehrsexperten) in erster Linie für die Führerprüfungen eingesetzt wurden. Es wurden 6'796 praktische Führerprüfungen mehr durchgeführt als budgetiert. Dies entspricht rund 20'390 Fahrzeugprüfungen mit einer Dauer von 20 Minuten. Für die Begleitung von theoretischen Prüfungen in Aarau wurde ein Verkehrsexperte mit 1'853 Einsatzstunden beauftragt, was rund 5'560 Fahrzeugprüfungen mit einer Dauer von 20 Minuten entspricht.

21: Der Grund für den Anstieg des Personenwagenüberhangs liegt in der tieferen Anzahl der durchgeführten Personenwagenprüfungen. Die erhöhte Nachfrage nach den praktischen Führerprüfungen führte zu einer Verlagerung der Ressourcen (Verkehrsexperten) in den Führerprüfungsbereich.

		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ziel 215Z002									
Es nehmen nur verkehrstaugliche Neulenkerinnen und Neulenker am Verkehr teil.									●
02	Anteil der erfolgreich bestandenen ersten theoretischen Führerprüfungen (Basistheorie)	%	83.2	78.4	83.5	5.1	6.5%	○	
03	Anteil der erfolgreich bestandenen ersten praktischen Führerprüfungen	%	69.8	68.6	66.6	-2.0	-2.9%	○	●
09	Theoretische Führerprüfungen	Anzahl	16'149	14'400	19'269	4'869	33.8%	○	
10	Praktische Führerprüfungen	Anzahl	15'946	15'400	22'196	6'796	44.1%	○	

09: Aus der Revision der Führerausweisvorschriften wurden per 1. Januar 2021 weitere Punkte umgesetzt, welche zu einem spürbaren Anstieg der theoretischen und folglich praktischen Führerprüfungen führten. Zum einen ist es seit 2021 möglich, den Lernfahrausweis für Personenwagen (Kat. B) bereits mit 17 Jahren zu erwerben. Zum anderen ist es seit 2021 nicht mehr möglich, den sogenannten Direkteinstieg in die Kat. A (Motorräder ohne Einschränkung) vorzunehmen. Dies bedeutet, dass zum Erlangen der Kat. A zwingend zuerst die Führerprüfung der Kategorie A beschränkt absolviert werden muss. Zudem nahm die Anzahl der theoretischen Prüfungen der Kategorie M (Motorfahrräder) um 327 sowie der Schiffskategorien SA (Motorboote) und SD (Segelschiffe) um 71 zu.

10: Die Anzahl Führerprüfungen im Motorradbereich (Kat. A) nahm infolge der Gesetzesänderung (siehe I09) erneut sehr stark zu (+1'803). Auch die Anzahl Schiffsführerprüfungen (Kat. SA und SD) stieg um 96 gegenüber dem Vorjahr. In beinahe allen restlichen Kategorien wurden mehr Prüfungen durchgeführt als im Jahr 2020, wobei die Anzahl Prüfungen der Kategorie B mit einem Anstieg von 3'829 Prüfungen am stärksten zunahm.

Ziel 215Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Dienstleistungen im Zusammenhang mit Fahrzeug- und Führerzulassung werden effizient erbracht.								
Fahrzeugzulassung								
01 Fahrzeugausweise	Anzahl	222'660	229'700	224'087	-5'613	-2.4%	○	
02 Erstellte Fahrzeugausweise pro Mitarbeitende der Fahrzeugzulassung	Anzahl	6'902	7'292	7'038	-254	-3.5%	●	
03 Sonderbewilligungen: Ausnahmefahrzeuge, Ausnahmetransporte, Sonntags- und Nachtfahrten	Anzahl	12'927	13'300	13'140	-160	-1.2%	○	
Führerzulassung								
04 Lernfahrausweise	Anzahl	25'126	18'100	21'330	3'230	17.8%	○	
05 Führerausweise	Anzahl	44'485	46'300	47'093	793	1.7%	○	
06 Erstellte Führer- und Lernfahrausweise pro Mitarbeitende der Führerzulassung	Anzahl	7'169	6'708	6'395	-314	-4.7%	●	
Fahrzeug- und Führerzulassung								
07 Anteil der Wartezeit am Schalter Fahrzeug- und Führerzulassung unter 15 Minuten	%	100.0	93.3	0	-93.3	-100.0%	●	

04: Der Anstieg der ausgestellten Lernfahrausweise ist einerseits auf die gesetzliche Änderung für Motorradfahrerinnen und Motorradfahrer ab 1. Januar 2021 zurückzuführen. Der Einstieg ins Motorradfahren erfolgt künftig über die Kategorien A1 (Motorräder beschränkt auf einen Hubraum von maximal 125 cm³ und einer Motorleistung von höchstens 11 kW) und A beschränkt (Motorleistung bis 35 kW). Der Aufstieg in eine höhere Kategorie ist nur mit Prüfung möglich. Andererseits ist es seit 2021 möglich, den Lernfahrausweis für Personenwagen (Kat. B) bereits mit 17 Jahren zu erwerben.

06: Im Bereich Fahrzeug- und Führerzulassung mussten zwei befristete Stellen (April bis November und April bis Dezember 2021) geschaffen werden, um die aufgrund gesetzlicher Änderungen anfallende Arbeitslast zu bewältigen, weshalb die Anzahl der erstellten Ausweise pro Mitarbeitende tiefer ausfiel.

07: Die Erfassung der Wartezeiten am Schalter erfolgt durch die Mitarbeitenden des Info-Schalters. Seit Januar 2021 wurde der Info-Schalter aufgrund des Personalmangels im Zulassungsbereich nicht bedient, weshalb keine Erfassung der Wartezeiten vorgenommen wurde.

Ziel 215Z004	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Anordnung der Administrativmassnahmen erfolgt rechtsgleich.								
12 Administrativmassnahmen insgesamt	Anzahl	-	13'050	13'969	919	7.0%	○	
03 Eingegangene Beschwerden gegen Administrativmassnahmen	Anzahl	102	130	83	-47	-36.2%	●	
04 Anteil der von der Beschwerdeinstanz ganz oder teilweise gutgeheissenen Beschwerden	%	18.1	20.0	19.3	-0.7	-3.5%	●	

12: Die Anzahl der verfügbaren Administrativmassnahmen (ehemaliger Indikator 215Z004 I02 "Administrativmassnahmen") entsprach vor 2021 nicht der Anzahl der ausgewiesenen Administrativmassnahmen in der ADMAS-Statistik. Die Differenz erklärt sich durch die unterschiedlichen Zählweisen. Zum Beispiel wurden im Kanton Aargau die Aufhebungen dazu gezählt und in der ADMAS-Statistik nicht. Die Zählweise in der ADMAS-Statistik wird seit 2021 übernommen. Dadurch entspricht die Anzahl der verfügbaren Administrativmassnahmen im Indikator 215Z004 I12 "Administrativmassnahmen" dem Total der abgebildeten Administrativmassnahmen in der ADMAS-Statistik (2018: 13'048; 2019: 12'691; 2020: 14'175).

Die Anzahl der verfügbaren Administrativmassnahmen nahm im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr ab (-206). Der Hauptgrund dafür ist die tiefere Anzahl Entzugsverfügungen (-148) und Verwarnungen (-305). Die Anzahl sonstiger Administrativmassnahmen nahm dagegen leicht zu (+247).

03: Der Wert im Budget 2021 wurde gegenüber dem beschlossenen Budget 2021 korrigiert, weil fälschlicherweise 5 übrige Beschwerden aus dem nichtadministrativen Bereich dazugezählt worden waren.

Ziel 215Z013	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die über 75-jährigen Ausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) absolvieren die vertrauensärztliche Kontrolluntersuchung termingerecht.								
01 Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) über 75 Jahre	Anzahl	40'920	41'250	43'850	2'600	6.3%	○	
02 Anteil der Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) über 75 Jahre am Total der Führerausweisinhaberinnen und -inhaber (Kat. B) aller Altersstufen	%	7.0	7.2	7.3	0.1	1.4%	○	
03 Erstellte Aufgebote zur periodischen verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchung für über 75-Jährige	Anzahl	21'910	17'500	17'805	305	1.7%	●	
04 Anteil der weiterbelassenen Führerausweise (Kat. B) am Total der Aufgebote zur periodischen verkehrsmedizinischen Kontrolluntersuchung für über 75-Jährige	%	76.9	92.5	93.4	0.9	1.0%	○	
05 Freiwillige Verzicht auf den Führerausweis von über 75-Jährigen	Anzahl	1'351	1'650	1'499	-151	-9.2%	○	

Ziel 215Z006		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das Strassenverkehrsamt sorgt für ein möglichst kostengünstiges Inkasso der Motorfahrzeugabgaben.									
01	Total Jahresrechnungen für die Motorfahrzeug-, Mofa- und Dauerbewilligungsabgaben	Anzahl	546'325	555'000	558'977	3'977	0.7%	O	
02	Entschädigung für das Inkasso für die Motorfahrzeugabgabe (zu Lasten Strassenrechnung)	1000 Fr.	5'944	6'150	5'763	-387	-6.3%		
03	Nettoerträge Motorfahrzeugabgabe (Ablieferung an Strassenrechnung)	1000 Fr.	142'442	143'856	145'184	1'328	0.9%		
05	Anteil Inkassoentschädigung am Total der Motorfahrzeugabgaben	%	4.0	4.1	3.8	-0.3	-6.8%		

02/05: Der Hauptgrund für die tiefere Inkassoentschädigung sind die tieferen Debitorenverluste.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	-16'052	-16'494	-16'494	-17'310	-815	4.9%
Globalbudget Aufwand	29'219	30'132	30'132	29'853	-279	-0.9%
30 Personalaufwand	18'461	18'474	18'474	18'559	85	0.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'872	9'362	9'362	9'229	-133	-1.4%
34 Finanzaufwand	0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	1'872	2'281	2'281	2'002	-279	-12.3%
39 Interne Verrechnungen	13	15	15	64	49	325.1%
Globalbudget Ertrag	-45'271	-46'627	-46'627	-47'163	-536	1.2%
42 Entgelte	-42'836	-43'985	-43'985	-44'553	-568	1.3%
46 Transferertrag	-2'435	-2'642	-2'642	-2'610	32	-1.2%
LUAE Saldo	-948	-784	-784	-877	-94	12.0%
LUAE Aufwand	142'601	143'917	143'917	145'337	1'420	1.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14	20	20	8	-12	-58.8%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	145	211	211	145	-67	-31.6%
39 Interne Verrechnungen	142'442	143'686	143'686	145'184	1'499	1.0%
LUAE Ertrag	-143'549	-144'701	-144'701	-146'215	-1'514	1.0%
40 Fiskalertrag	-142'717	-143'951	-143'951	-145'465	-1'514	1.1%
42 Entgelte	-177	-165	-165	-182	-17	10.6%
46 Transferertrag	-655	-585	-585	-567	18	-3.0%
Investitionsrechnung Saldo	287	600	600	491	-109	-18.2%
Investitionsrechnung Aufwand	287	600	600	491	-109	-18.2%
50 Sachanlagen	287	600	600	491	-109	-18.2%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

36 Transferaufwand: Die positive Abweichung des Transferaufwands resultierte aus der tieferen Entschädigung im Zusammenhang mit der Schwerverkehrsabgabe sowie dem Wegfall der Entschädigung an die Schadenwehr ab Juli 2021 im Umfang von rund 69'000 Franken.

39 Interne Verrechnungen: Die Verbuchung der Einkäufe und Dienstleistungen innerhalb der kantonalen Verwaltungen erfolgt seit 2021 mittels interner Verrechnungen.

42 Entgelte: Die Einnahmen im Bereich Kollektivversicherungsprämien (Mofa-Haftpflichtversicherung, Versicherung für Export und Tagesschilder) nahmen um rund 151'000 Franken gegenüber dem Budgetwert zu. Zudem wurden rund 705'000 Franken mehr Einnahmen im Zusammenhang mit der Kontrollschilderersteigerung generiert. Seit dem Februar 2021 werden Führerausweise zentral produziert, deshalb wurde das nicht mehr benötigte Material an ein anderes Strassenverkehrsamt verkauft. Dadurch resultierten die (nicht budgetierten) Einnahmen im Umfang von rund 113'000 Franken. Dank dem anhaltenden Anstieg der Zulassungsgeschäfte konnten rund 660'000 Franken mehr erwirtschaftet werden. Die grosse Nachfrage nach den praktischen Führerprüfungen führte zu einem Rückgang der durchgeführten Fahrzeugprüfungen von Personenwagen, weil die Ressourcen (Verkehrsexperten) in erster Linie für die Führerprüfungen eingesetzt wurden. Es wurden 6'796 praktische Führerprüfungen mehr durchgeführt als budgetiert. Dies entspricht rund 20'390 Fahrzeugprüfungen mit einer Dauer von 20 Minuten. Dadurch konnten weniger Einnahmen generiert werden, da der Stundensatz für eine Führerprüfung mit 125 Franken tiefer ausfällt als für Personenwagenprüfungen mit 174 Franken (-333'000 Franken). Für die Begleitung von theoretischen Prüfungen in Aarau wurden Verkehrsexperten mit total 1'853 Einsatzstunden beauftragt, was rund 5'560 Fahrzeugprüfungen mit einer Dauer von 20 Minuten entspricht (-322'000 Franken). Hauptsächlich aufgrund der tieferen Debitorenverluste fiel die Inkassoentschädigung tiefer aus (-387'000 Franken).

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Im Berichtsjahr betrugen die Ausgaben für die verkehrsmedizinischen Leistungen rund 8'000 Franken.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Es waren weniger Abschreibungen notwendig, als ursprünglich berechnet.

42 Entgelte: Die transitorische Abgrenzung des Erlöses aus den Mietfahrzeugen wurde an die Entwicklung der Vorjahre angepasst, was zu einer Abweichung gegenüber dem Budgetwert führte.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Die Ergänzung der Verkehrsexperten-App mit dem elektronischen Reparaturbestätigungsverfahren (eRBV) wurde ins Jahr 2022 verschoben.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	-17'000	-17'278	-17'278	-18'187	-909	5.3%
- Abschreibungen*	145	211	211	145	-67	-31.6%
+ Nettoinvestitionen	287	600	600	491	-109	-18.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	-16'858	-16'889	-16'889	-17'841	-952	5.6%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Motorfahrzeugabgaben						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	142'442	143'686	143'686	145'184	1'499	1.0%
Eigener Unterhalt Büromöbel und -geräte	-	-	-	-	-	-
Interne Verrechnung der Motorfahrzeugabgaben	142'442	143'686	143'686	145'184	1'499	1.0%
Total Ertrag	-142'442	-143'686	-143'686	-145'184	-1'499	1.0%
Motorfahrzeugabgabe	-142'442	-143'686	-143'686	-145'184	-1'499	1.0%

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	287	629	629	491	-138	-22.0%
	Aufwand	287	629	629	491	-138	-22.0%
	Ertrag	-	-	-	-		
Globalbudget	Saldo	-	29	29	-	-29	-100.0%
	Aufwand	-	29	29	-	-29	-100.0%
	Ertrag	-	-	-	-		
Investitionsrechnung	Saldo	287	600	600	491	-109	-18.2%
	Aufwand	287	600	600	491	-109	-18.2%
	Ertrag	-	-	-	-		

Globalbudget

Die Spesenentschädigung im Zusammenhang mit der Erneuerung Prüfhalle entfiel im Jahr 2021.

Investitionsrechnung

Das Budget wurde nicht ausgeschöpft, da die Umsetzung mehrerer Projekte ins Jahr 2022 verschoben wurde.

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	160.33	160.28	160.28	162.42	2.14	1.3%
Ordentliche Stellen	160.33	160.28	160.28	162.42	2.14	1.3%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Die Abweichung ist entstanden, da eine 80%-Stelle für das ganze Jahr für die Planung und Umsetzung des Aktenführungsprojekts besetzt werden musste. Zudem wurden in der Sektion Verkehrszulassung zwei befristete Stellen (April bis November und April bis Dezember 2021) geschaffen, um die aufgrund gesetzlicher Änderungen anfallende Arbeitslast zu bewältigen. Weiter fielen aufgrund der Covid-19-Massnahmen zusätzliche Reinigungen bei den Theorieräumen in Aarau im Umfang von 700 Stunden (werden in Stellenprozente umgerechnet) an.

Aufgabenbereich 225: Migration und Integration

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

LG 225.10 Erwerbstätige

LG 225.20 Aufenthalt

LG 225.30 Asylverfahren

LG 225.40 Integration und Beratung

Gesamtbeurteilung

Ausländerausweis

Mit der Einführung des neuen Ausländerausweises im Kreditkartenformat (AA-19-EU/EFTA) per November 2021 gemäss den Vorgaben des Bundesprojekts PA19 müssen nun auch EU/EFTA-Staatsangehörige das Gesichtsbild und die Unterschrift digital erfassen lassen. Für die Umstellung mussten im ganzen Amt Abläufe angepasst und die Gemeinden über die neuen Abläufe und Gebühren informiert werden. Durch die Erfassung im Ausweiszentrum Aargau und die externe Produktion der Ausweise dauert es länger, bis die Gesuchsteller den Ausweis erhalten.

Covid-19

Die Covid-19-Pandemie beeinflusste auch 2021 die Aufgabenerfüllung im ganzen Amt. Während im ersten Halbjahr die Fallzahlen weiterhin unterdurchschnittlich waren, stiegen sie in der zweiten Jahreshälfte in vielen Bereichen wieder an. Es ist davon auszugehen, dass diese Entwicklung auf einen Nachholeffekt zurückzuführen ist, welcher sich auch ins Folgejahr fortsetzen dürfte.

Meldewesen Sozialhilfe

Das Meldewesen zu ausländischen Sozialhilfebeziehenden wurde optimiert und digitalisiert. Neu können die Meldungen von den Fachapplikationen der Gemeinden mittels einer elektronischen Schnittstelle an die vom MIKA verwendete Fachapplikation JustThis übermittelt werden. Gemeinden ohne Fachapplikation können die Meldungen periodisch mittels dem vom Kanton zur Verfügung gestellten Webformular ebenfalls elektronisch melden. Im Verlauf des Jahres 2021 erstatteten insgesamt 114 Gemeinden (54%) Meldungen über das elektronische Meldesystem MAS. Von 96 Gemeinden (46%) gingen noch keine Meldungen über das System MAS ein. Mehrheitlich melden diese Gemeinden, dass sie die notwendigen Systemumstellungen im ersten Quartal 2022 abschliessen werden.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

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

Das KIP2 mit der Programmperiode 2018-2021 hätte mit einem KIP3 ab 2022 weitergeführt werden sollen. Anstelle des KIP3 hat der Bund beschlossen, das KIP2 um die Jahre 2022 und 2023 zu verlängern. Dieser Zeitraum soll es ermöglichen, die Erfahrungen mit der Integrationsagenda Schweiz (IAS) und weiteren Projekten für die Ausarbeitung des KIP3 zu berücksichtigen. Für die kantonsseitige Mitfinanzierung im bisherigen Rahmen wurde eine Zusatzfinanzierung KIP2bis bewilligt.

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

C. Ziele und Indikatoren

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

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 225Z001		Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Der Wirtschaft werden so weit möglich die entsprechend qualifizierten Arbeitskräfte bewilligt.									🟢
01	Meldungen von bewilligungsfreien Einsätzen aus EU-/EFTA-Staaten (bis 90 Arbeitstage)	Anzahl	38'988	46'000	37'109	-8'891	-19.3%	○	🟢
02	Bewilligte Entsendungen aus EU-/EFTA-Staaten (über 90 Arbeitstage)	Anzahl	1'095	1'300	1'207	-93	-7.2%	◐	🟢
03	Bewilligte Neueinreisen zum Stellenantritt (über 4 Monate)	Anzahl	8'045	8'550	8'102	-448	-5.2%	◐	🟢
04	Davon Neueinreisen aus EU-/EFTA-Staaten zum Stellenantritt (über 4 Monate)	Anzahl	7'797	8'200	7'811	-389	-4.7%	○	🟢
05	Davon Neueinreisen aus Drittstaaten zum Stellenantritt (über 4 Monate)	Anzahl	248	350	291	-59	-16.9%	◐	🟢
06	Grenzgängerbewilligungen und -verlängerungen	Anzahl	5'660	5'700	5'547	-153	-2.7%	○	🟢
10	Bewilligungen für kurzfristige Arbeitseinsätze	Anzahl	863	1'300	982	-318	-24.5%	◐	🟢

01: Die Anzahl bestätigter Meldungen für 90-tägige Arbeitseinsätze in der Schweiz war auch im Jahr 2021 weiter rückläufig. Inwiefern diese Entwicklung von den Pandemieauswirkungen beeinflusst wurde, ist nicht bekannt.

10: Die Anzahl der Gesuche um kurzfristige Arbeitseinsätze war auch im Jahr 2021 weiterhin tief. Inwiefern diese Entwicklung von den Pandemieauswirkungen beeinflusst wurde, ist nicht bekannt.

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 225Z002	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status	
Der Schutz des einheimischen Arbeitsmarkts vor Lohndumping und anderen Missbräuchen ist gewährleistet.									🟢
01	Inspektionen im Rahmen der flankierenden Massnahmen zur Personenfreizügigkeit	Anzahl	1'033	1'100	1'288	188	17.1%	●	🟢
02	Anteil der sanktionierten Meldeverstösse am Total der gemeldeten Entsandten	%	0.6	1.0	1.1	0.1	10.0%	◐	🟢
03	Anteil der festgestellten Fälle von nicht branchenüblichen Löhnen am Total der kontrollierten Löhne	%	6.3	10.0	9.2	-0.8	-8.0%	◐	🟢
04	Kontrollen im Rahmen des Schwarzarbeitsgesetzes	Anzahl	512	650	624	-26	-4.0%	●	🟢
05	Anteil der festgestellten Schwarzarbeitsverdachtsfälle am Total der durchgeführten Kontrollen	%	17.0	20.0	20.5	0.5	2.5%	◐	🟢
06	Sanktionen im Rahmen der flankierenden Massnahmen zur Personenfreizügigkeit	Anzahl	172	280	171	-109	-38.9%	◐	🟢

01: Die Anzahl der Inspektionen ist jeweils von den geprüften Branchen abhängig. 2021 waren dies Betriebe des Auto- und Zweiradgewerbes (jeweils Verkauf sowie Service/Reparaturen) und der Abfall-/Recyclingbranche sowie die Hauswirtschaft.

02: Total wurden 7'268 verschiedene Entsandte gemeldet. Davon waren 78 Entsandte von einem (mittels Verwaltungsbusse sanktionierten) Meldepflichtverstoss betroffen.

03: 261 von 2'827 kontrollierten Löhnen lagen unter dem Toleranzwert (roter Bereich). Die Quote ist jeweils stark von den jährlich neu festgelegten Fokusbranchen abhängig.

04: Die Kontrollen gemäss Art. 6 BGSA betreffen die Einhaltung der Melde- und Bewilligungspflichten gemäss Sozialversicherungs-, Ausländer- und Quellensteuerrecht.

05: Bei 128 der 624 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 171 Sanktionen handelte es sich um 145 Verwaltungsbussen und 26 Dienstleistungssperren. Zusätzlich kamen 166 informelle Mahnungen mit geringfügigen Meldepflichtverstössen hinzu.

Ziel 225Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Gesuche um Arbeitsbewilligungen werden rasch, effizient und kundenorientiert bearbeitet.								●
02 Anteil der Gesuche, die innert 10 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	84.7	75.0	71.7	-3.3	-4.4%	○	●
03 Anteil der Gesuche, die innert 15 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	90.5	85.0	78.4	-6.6	-7.8%	○	●

Aufgrund von Vakanzen bei Stellenwechseln stiegen im 4. Quartal die Bearbeitungsfristen an.

Ziel 225Z004	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Zuwanderungsbeschränkungen für Personen aus Drittstaaten werden konsequent umgesetzt.								●
01 Bewilligte Gesuche um Familiennachzug aus Drittstaaten	Anzahl	1'189	1'400	1'672	272	19.4%	○	
02 Bewilligte Gesuche zur sonstigen erwerbslosen Wohnsitznahme aus Drittstaaten	Anzahl	80	80	112	32	40.0%	○	
03 Vertiefte Prüfungen (Familiennachzug und Sonstige)	Anzahl	768	600	808	208	34.7%	○	●
10 Abgelehnte Gesuche (Familiennachzug und Sonstige)	Anzahl	156	160	141	-19	-11.9%	○	
05 Bearbeitete Härtefallgesuche	Anzahl	554	300	622	322	107.3%	○	
06 Bewilligte Härtefälle	Anzahl	501	210	532	322	153.3%	○	▲
07 Erstmalige Erteilung der Niederlassung, Drittstaaten	Anzahl	1'400	1'400	1'710	310	22.1%	○	▲
08 Vertiefte Prüfung vor Erteilung Niederlassung	Anzahl	1'658	1'850	2'093	243	13.1%	○	●
09 Davon Verweigerung Niederlassung	Anzahl	745	900	877	-23	-2.6%	○	

Bei den Zuwanderungen aus Drittstaaten ist mit dem Wegfall vieler covidbedingter Reisebeschränkungen ein Nachholeffekt zu verzeichnen.

05: Aufgrund der höheren Fallzahlen der vorläufig Aufgenommen der vergangen Jahre nehmen die Härtefallgesuche nun zeitverzögert auch zu.

06: Bewilligt werden durchschnittlich rund 80% der bearbeiteten Gesuche.

07/08: Die Anzahl Gesuche um Erteilung der Niederlassungsbewilligung waren im Jahr 2021 höher als prognostiziert. Dadurch war auch die Anzahl der vertieften Prüfungen und der erstmaligen Erteilungen höher.

Ziel 225Z005	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Anwesenheitsanspruch im Rahmen der Personenfreizügigkeit wird geprüft.								●
01 Bewilligte Gesuche um Familiennachzug, EU/EFTA	Anzahl	1'556	1'600	1'573	-27	-1.7%	○	
02 Bewilligte Gesuche zur sonstigen erwerbslosen Wohnsitznahme, EU/EFTA	Anzahl	259	250	247	-3	-1.2%	○	
03 Erstmalige Erteilung der Niederlassung, EU/EFTA	Anzahl	4'102	4'500	5'212	712	15.8%	○	

Ziel 225Z006	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Gesuche um Aufenthaltsregelungen und Verlängerungen werden rasch, effizient und kundenorientiert bearbeitet.								●
Umfeldindikatoren								
01 Ausländerbestand im Kanton Aargau, total	Anzahl	173'370	172'600	178'822	6'222	3.6%	○	
02 Ausländerbestand im Kanton Aargau, Niederlassungsbewilligungen C	Anzahl	124'118	125'000	127'044	2'044	1.6%	○	
03 Ausländerbestand im Kanton Aargau, Aufenthaltsbewilligungen B	Anzahl	47'962	46'200	50'471	4'271	9.2%	○	
04 Ausländerbestand im Kanton Aargau, Kurzaufenthaltsbewilligungen L	Anzahl	1'290	1'400	1'307	-93	-6.6%	○	
05 Ausländeranteil im Kanton Aargau	%	25.0	24.6	25.4	0.9	3.5%	○	
Leistungsindikatoren								
13 Anteil der Familiennachzugsgesuche, die innert 20 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	53.6	70.0	84.0	14.0	20.0%	○	●
07 Anteil der Gesuche um Vorbereitung der Heirat, die innert 20 Arbeitstagen bearbeitet werden	%	24.6	40.0	34.0	-6.0	-15.0%	○	●
14 Erstmalige Ausweiserstellungen und Mutationen	Anzahl	35'284	32'000	35'243	3'243	10.1%	○	

Ziel 225Z006		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Gesuche um Aufenthaltsregelungen und Verlängerungen werden rasch, effizient und kundenorientiert bearbeitet.									●
08	Verlängerungen Niederlassungsbewilligungen C	Anzahl	25'150	13'800	11'193	-2'607	-18.9%	○	
09	Anteil der Verlängerungen C, welche innert 15 % Arbeitstagen bearbeitet werden		27.1	70.0	78.7	8.7	12.4%	●	●
10	Verlängerungen Aufenthaltsbewilligungen B	Anzahl	16'319	14'500	18'542	4'042	27.9%	○	
11	Anteil der Verlängerungen B, welche innert 15 % Arbeitstagen bearbeitet werden		9.9	60.0	63.4	3.4	5.7%	●	●

Ziel 225Z007		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Personen ohne Aufenthaltsrecht werden konsequent weggewiesen.									●
01	Verwarnungen	Anzahl	92	120	122	2	1.7%	●	●
07	Rückstufungen von C zu B	Anzahl	-	40	64	24	60.0%	●	●
08	Bewilligungen unter Auflagen	Anzahl	-	30	41	11	36.7%	●	●
02	Wegweisungsverfügungen nach illegaler Anwesenheit	Anzahl	166	350	151	-199	-56.9%	○	
03	Wegweisungsverfügungen nach Bewilligungsentszug	Anzahl	75	80	79	-1	-1.3%	●	●
09	Ausschaffungen von Personen ohne Aufenthaltsrecht	Anzahl	-	70	12	-58	-82.9%	●	●

Die Zielformulierung wird mit dem AFP 2022-2025 angepasst (neu: Ausländerrechtliche Massnahmen werden konsequent umgesetzt). Durch die neuen Kennzahlen Verwarnungen, Bewilligungen unter Auflagen und Rückstufungen ist die bestehende Zielformulierung nicht mehr passend.

07: Neue Massnahme im Rahmen der neuen Bestimmungen zum AIG. Wenn die Integrationskriterien nicht erfüllt sind, kann die Niederlassungsbewilligung widerrufen und durch eine Aufenthaltsbewilligung ersetzt werden.

08: Neue Massnahme im Rahmen der neuen Bestimmungen zum AIG. Wenn die Integrationskriterien nicht erfüllt sind (z.B. fehlender Sprachnachweis), kann eine Bewilligung unter Auflagen erfolgen.

02: Die Wegweisungen nach illegaler Anwesenheit werden jeweils sofort, nachdem die Betroffenen von der Polizei aufgegriffen wurden, verfügt. Die Anzahl der Fälle ist durch das MIKA nicht steuerbar.

09: Die Wegweisungen nach illegaler Anwesenheit (siehe I02) sind tiefer als budgetiert. Die Mehrheit dieser Personen reist nach der Wegweisungsverfügung freiwillig aus der Schweiz aus. Dadurch mussten wenige Fälle per Ausschaffung vollzogen werden. Neue Kennzahl: der Wert betrug 2020 43 Ausschaffungen.

Ziel 225Z008		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Wegweisungsentscheide des Bundes werden konsequent vollzogen.									●
13	Asylgesuche Schweiz	Anzahl	11'041	17'000	14'928	-2'072	-12.2%	○	
03	Negative Asylentscheide des Bundes	Anzahl	306	165	222	57	34.5%	○	
04	Ausländerrechtliche Administrativhaften	Anzahl	56	40	34	-6	-15.0%	●	●
05	Belegungstage für ausländerrechtliche Administrativhaften	Anzahl	2'624	3'010	897	-2'113	-70.2%	●	▲
06	Auslastung der Haftplätze für ausländerrechtliche Administrativhaften	%	47.2	65.0	17.8	-47.2	-72.6%	●	▲
07	Unkontrollierte Abgänge im Asylbereich	Anzahl	119	115	78	-37	-32.2%	●	●
08	Kontrollierte Ausreisen im Asylbereich	Anzahl	39	50	48	-2	-4.0%	●	●
09	Kontrollierte Ausreisen im Asylbereich, davon Ausschaffungen	Anzahl	31	35	35	0	0.0%	●	●
01	Rayonauflagen	Anzahl	67	100	63	-37	-37.0%	●	●

Aufgrund der Pandemiesituation waren in den Herkunftsländern Abklärungen, Papierbeschaffung und Identifikationen nur bedingt möglich. Dadurch waren weniger Wegweisungen vollziehbar. Durch die covidbedingten Reiseschwierigkeiten waren zudem die Ausschaffungen sehr schwer durchzuführen und mussten häufig neu geplant werden. Weiterhin relativ gut plan- und umsetzbar waren die Dublin-Rückführungen in andere europäische Staaten.

04-06: Da mehrheitlich Rückführungen in Dublinstaaten möglich waren und bei diesen die Haftdauern viel kürzer sind, sanken die Belegungstage und die Auslastung der Haftplätze.

01: Aufgrund der tiefen Fallzahlen im Vollzug waren auch die Rayonaufgaben tiefer.

Ziel 225Z009		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Integrationsmassnahmen sind koordiniert und mitfinanziert.									●
01	Kantonale Beiträge an Integrationsmassnahmen	1000 Fr.	1'418	1'500	1'450	-50	-3.3%	●	●
06	Bundesbeiträge spezifische Integrationsförderung	1000 Fr.	1'970	1'930	1'930	0	0.0%	○	●
07	Bundesbeiträge Integrationspauschale	1000 Fr.	8'225	13'500	9'502	-3'998	-29.6%	○	
08	Erwerbsquote anerkannte Flüchtlinge: Schweiz	%	30.6	35.0	25.1	-9.9	-28.3%	○	
09	Erwerbsquote anerkannte Flüchtlinge: Kanton Aargau	%	31.0	35.0	23.8	-11.2	-32.0%	○	●
10	Erwerbsquote vorläufig Aufgenommene: Schweiz	%	48.1	46.0	52.3	6.3	13.7%	○	
11	Erwerbsquote vorläufig Aufgenommene: Kanton Aargau	%	57.7	50.0	61.8	11.8	23.6%	○	●
12	Anzahl der 16- bis 25-Jährigen in Angeboten der spezifischen Integrationsförderung zur Vorbereitung einer Berufsbildung	Anzahl	215	150	201	51	34.0%	○	●
13	Anzahl der 16- bis 50-Jährigen in Angeboten zur Erlangung der Arbeitsmarktfähigkeit	Anzahl	360	200	631	431	215.5%	○	●
14	Meldungen zum Arbeitsantritt von vorläufig Aufgenommenen und anerkannten Flüchtlingen	Anzahl	1'198	1'100	1'861	761	69.2%	○	●

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

13: Dank der zusätzlichen Mittel aus der Integrationsagenda kann ein erweiterter Personenkreis gefördert werden. Zum Anstieg trugen ausserdem Teilnehmende bei, die das Angebot 2020 covidbedingt abbrechen oder verlängern mussten und somit zusätzlich in das Erhebungsjahr 2021 fielen.

14: Eine Person kann mehrfach gezählt werden, wenn sie im Laufe des Jahres mehrere Stellen angetreten hat. Die 1'861 (2020: 1'198)

Stellenantritte betreffen 1'221 (2020: 920) Personen.

07: Die Integrationspauschale wird im Jahr der Regelung ausbezahlt. Die Verwendung erfolgt dann verteilt über die folgenden Jahre. Siehe auch D. Finanzielle Steuergrössen LUAE.

Ziel 225Z010		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Integration der ausländischen Wohnbevölkerung wird individuell gefördert.									▲
01	Abklärungsgespräche im Hinblick auf die Notwendigkeit einer Integrationsvereinbarung	Anzahl	2	15	1	-14	-93.3%	●	▲
02	Neu abgeschlossene Integrationsvereinbarungen	Anzahl	3	10	1	-9	-90.0%	●	▲
03	Überprüfte Integrationsvereinbarungen	Anzahl	35	10	3	-7	-70.0%	●	▲
04	Anteil der erfüllten Integrationsvereinbarungen am Total der getroffenen Vereinbarungen	%	85.7	80.0	50.0	-30.0	-37.5%	○	▲

01-04: Mit Inkrafttreten des AIG am 1. Januar 2019 ist der Spracherwerb neu Bewilligungsvoraussetzung. Integrationsvereinbarungen werden nur noch dann gemacht, wenn Integrationsdefizite festgestellt oder gemeldet werden und keine anderen Massnahmen wie Verwarnung, Bewilligung unter Auflagen oder Rückstufung möglich sind.

Ab dem AFP 2023-2026 werden diese Kennzahlen durch neue Kennzahlen basierend auf den Wirkungszielen der Integrationsagenda IAS ersetzt.

03/04: Von 3 überprüften Integrationsvereinbarungen ist eine noch offen, eine ist erfüllt und eine nicht erfüllt. Der nicht erfüllte Fall ist bereits bei der Sektion Aufenthalt zur Prüfung von Massnahmen.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	7'202	8'116	8'116	7'736	-380	-4.7%
Globalbudget Aufwand	17'278	17'413	17'413	16'965	-448	-2.6%
30 Personalaufwand	12'981	12'708	12'708	12'628	-80	-0.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'219	4'681	4'681	4'206	-475	-10.1%
36 Transferaufwand	15	16	16	16	-0	-1.9%
37 Durchlaufende Beiträge	4	-	-	20	20	∞%
39 Interne Verrechnungen	58	9	9	95	87	991.2%
Globalbudget Ertrag	-10'075	-9'297	-9'297	-9'230	67	-0.7%
42 Entgelte	-6'575	-5'860	-5'860	-6'199	-339	5.8%
43 Verschiedene Erträge	-1	-	-	-2	-2	-∞%
46 Transferertrag	-3'455	-3'387	-3'387	-3'009	378	-11.2%
47 Durchlaufende Beiträge	-4	-	-	-20	-20	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-40	-50	-50	-	50	-100.0%
LUAE Saldo	367	150	150	251	101	67.2%
LUAE Aufwand	17'416	14'491	14'491	14'625	134	0.9%
30 Personalaufwand	172	168	168	285	118	70.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'924	12'103	12'103	7'846	-4'257	-35.2%
36 Transferaufwand	725	700	700	739	39	5.6%
38 Ausserordentlicher Aufwand	8'080	-	-	4'083	4'083	∞%
39 Interne Verrechnungen	1'515	1'520	1'520	1'671	151	9.9%
LUAE Ertrag	-17'050	-14'341	-14'341	-14'374	-33	0.2%
42 Entgelte	-3	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-16'910	-14'050	-14'050	-14'159	-109	0.8%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-136	-291	-291	-189	102	-35.1%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-27	-27	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

30 Personalaufwand: Trotz der vakanten Stellen (siehe Stellenplan) war der Personalaufwand nur geringfügig tiefer als budgetiert. Wegen Abwesenheiten aufgrund Krankheit und Unfall sowie laufender zeitintensiver Projekte ergaben sich zusätzliche Aufwände im Personalbereich (Anstieg GLAZ und Ferien, Einsatz von temporären Mitarbeitenden). Zudem wurde eine im Stellenplan budgetierte, jedoch finanziell nicht hinterlegte Stelle in der Sektion Integration und Beratung besetzt.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Der auf November 2021 (geplant Mitte 2021) verschobene Start des neuen Ausländerausweises führte zu tieferen Herstellungskosten. Verzögerungen bei verschiedenen eGov Projekten (zum Beispiel Daten-/Dokumentaustausch Kanton-Bund, Dossier austausch Migrationsbehörden) führten zu tieferen Informatikkosten.

42 Entgelte / 46 Transferertrag: Die ansteigenden Fallzahlen im Bereich "Aufenthalt" und betragsmässig hohe Sanktionen im Bereich "Arbeitsmarkt" führten zu höheren Erträgen. Im Asylbereich führten die tiefen Fallzahlen zu tieferen Bundesentschädigungen.

LUAE

30 Personalaufwand: Bei den fremdfinanzierten Stellen zeigt sich der Aufbau um 0,8 Stellen im Bereich "Integration" im Jahr 2021, welcher finanziell erst ab AFP 2022-2025 budgetiert ist (siehe Stellenplan).

LUAE allgemein:

Im Rahmen der Integrationsagenda Schweiz (IAS) wurden die Integrationspauschalen (IP) per 1. Mai 2019 von bisher 6'000 Franken auf neu 18'000 Franken erhöht (Kontengruppe 46 Transferertrag). Die entsprechenden Ausgaben (Kontengruppe 31 Sachaufwand) werden erst in den Folgejahren stärker ansteigen (die IP wird im ersten Jahr ausbezahlt, die Integrationsmassnahmen dauern aber mehrere Jahre). Deshalb wurden die überzähligen Bundesbeiträge in die Rücklagen gestellt (Kontengruppe 38 ausserordentlicher Aufwand).

Die Position 38 Ausserordentlicher Aufwand setzt sich zusammen aus den Rücklagen der Integrationspauschale und des Pilotprogramms "Finanzielle Zuschüsse zur Arbeitsmarktintegration von Flüchtlingen und vorläufig Aufgenommenen". In der Position 48 Ausserordentlicher Ertrag zeigen sich die Entnahmen aus den in den Vorjahren gebildeten Rücklagen des Resettlement-Programms (Verwendung der Bundesbeiträge verteilt über mehrere Jahre).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	7'569	8'266	8'266	7'986	-280	-3.4%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	7'569	8'266	8'266	7'986	-280	-3.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Integrationsbeiträge Bund						
Saldo	0	0	0	0	-0	0.0%
Total Aufwand	15'855	13'500	13'500	13'227	-273	-2.0%
Informatik-Unterhalt Software	-	-	-	32	32	∞%
Löhne Verw.-personal	150	147	147	244	97	66.5%
AGB Verw.-Pers.	22	21	21	38	17	80.8%
Aus- und Weiterbildung Verwaltungspersonal	0	-	-	3	3	∞%
Übr. Materialaufwand	13	-	-	-		
Software, Lizenzen	-	-	-	20	20	∞%
Ext. Dienstleistung	18	-	-	27	27	∞%
Integrationskosten	6'526	11'812	11'812	7'542	-4'270	-36.2%
Spesen Verwaltungs- und Betriebspersonal	0	-	-	0	0	∞%
Einlagen in Rücklagen	7'627	-	-	3'698	3'698	∞%
Diverse Dienstleistungen	-	1'475	1'475	1'576	101	6.8%
Pacht, Mieten, Benützungskosten	-	45	45	45	0	0.0%
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	1'498	-	-	-		
Total Ertrag	-15'855	-13'500	-13'500	-13'227	273	-2.0%
Übr. Rückerstattung	-3	-	-	-		
Übrige Bundesbeiträge	-15'852	-13'500	-13'500	-13'200	300	-2.2%
Entnahmen aus Rücklagen	-	-	-	-		
Diverse Dienstleistungen (Ertrag)	-	-	-	-27	-27	-∞%
Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)	-	-	-	-		

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	1'418	1'450	1'450	1'450	0	0.0%
	Aufwand	3'389	3'430	3'430	3'380	-50	-1.5%
	Ertrag	-1'971	-1'980	-1'980	-1'930	50	-2.5%
Globalbudget	Saldo	1'418	1'450	1'450	1'450	0	0.0%
	Aufwand	3'389	3'430	3'430	3'380	-50	-1.5%
	Ertrag	-1'971	-1'980	-1'980	-1'930	50	-2.5%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
KIP Weiterführung						
VK, einmaliger Aufwand	27.06.2017	13'600	-	-	-	-
KIP 2bis						
ZK, einmaliger Aufwand	15.06.2021	6'800	20'400	13'468	6'932	34

Verpflichtungskredit KIP Weiterführung und KIP 2bis

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

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	111.09	109.50	110.30	105.29	-5.01	-4.5%
Ordentliche Stellen	106.88	105.30	105.30	100.29	-5.01	-4.8%
Fremdfinanzierte Stellen	1.51	1.50	2.30	2.30	0	0.0%
Projektstellen	2.70	2.70	2.70	2.70	0	0.0%

Ordentliche Stellen:

Die Vakanzen entstanden durch Stellen, welche erst im Laufe des Jahres besetzt werden konnten (2 zusätzliche Inspektoren), durch vorübergehende Vakanzen bei Wiederbesetzungen und durch eine Stelle, welche aufgrund der Fallzahlen vakant gelassen wurde (Vollzug Asyl).

Fremdfinanzierte Stellen:

Der Bund hat die Integrationspauschale per Mai 2019 von 6'000 Franken auf 18'000 Franken erhöht. Um diese zu verwalten und die damit verbundenen Vorgaben gemäss Integrationsagenda Schweiz (IAS) einhalten zu können, mussten die fremdfinanzierten Stellen um 0,8 erhöht werden (finanziell erst ab AFP 2022-2025 berücksichtigt).

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 Zahl der von Industrie und Gewerbe eingereichten Neu- und Umgestaltungsprojekte stieg gegenüber dem Vorjahr an. Entsprechend liegt die Anzahl an Plangenehmigungen und Betriebsbewilligungen nach Arbeitsgesetz (ArG) respektive Planbegutachtungen nach Unfallversicherungsgesetz (UVG) über Budget und Prognose.

Pandemiebedingt wurden Teile der Ressourcen des Arbeitsinspektorates für Kontrollen von Schutzkonzepten resp. Vorgaben des BAG bezüglich dem Schutz der Arbeitnehmenden eingesetzt. Da diese Kontrollen als UVG-Betriebsbesuche gelten, wurde das Budget der Arbeitssicherheits-Systemkontrollen (ASA) und Betriebsbesuche gemäss EKAS-Leistungsvereinbarung erreicht. Die Anzahl der ausgestellten Bewilligungen zur Beschäftigung von Arbeitnehmenden an Sonn- und Feiertagen oder in der Nacht war aufgrund von Anpassungen der Verordnung 2 zum Arbeitsgesetz rückläufig.

Das seit 1. Januar 2021 geltende Geldspielgesetz ermöglicht auch die Durchführung von kleinen Pokerturnieren. Es wurden zwar viele Anfragen an die IGA gestellt, schliesslich konnten jedoch aufgrund der Covid-19-Situation nur für zwei Veranstalter Bewilligungen ausgestellt werden.

Arbeitsmarktliche Integration

Die Belastung der RAV und der Amtsstelle verbesserte sich im Verlaufe von 2021 mit der Abnahme der Zahl von Stellensuchenden bzw. von Kurzarbeitsbewilligungen zunehmend. Allerdings erreichte die Dossierbelastung der Personalberatenden auch aufgrund der Rekrutierung von Personal 2020/2021 erst Ende 2021 ein annähernd normales Mass. Die Rekrutierung von Personal gestaltete sich dabei über Erwarten schwierig, die Einarbeitung von neuen Mitarbeitenden war während der Homeoffice-Pflicht eine grosse Herausforderung. Die Umstellung auf telefonische Beratungen erschwerte insbesondere die Erstberatungen. Die allmähliche Erholung ist auch an der Entwicklung der Indikatoren zu erkennen. Die Kundenzufriedenheit ist trotz den erschwerten Umständen während der Pandemie nach wie vor sehr hoch.

Arbeitslosenkasse

Die Arbeitslosenkasse (ALK) bewegte sich auch im Geschäftsjahr 2021 in einem anforderungsreichen Umfeld.

Fehlende Ressourcen, eine schwierige Rekrutierung und lange Einarbeitungszeiten resultierten 2021 über weite Strecken in einer hohen Fallbelastung. Die sinkenden Fallzahlen führten dann aber auch im Leistungsbereich Arbeitslosenentschädigung (ALE) zu einer allmählichen Entlastung. Der Personalbedarf im Leistungsbereich ALE konnte im Verlauf 2021 gedeckt werden.

Im Leistungsbereich Kurzarbeitsentschädigung (KAE) führten kurzfristige rückwirkende Korrekturaufträge des Bundes zeitweise zu Zahlungsrückständen in der KAE. Diese Zahlungsrückstände konnten mit zusätzlichen Mitarbeitenden von externen Stellenvermittlern kompensiert werden. Das Arbeitsvolumen im Leistungsbereich KAE normalisierte sich ab August 2021.

C. Ziele und Indikatoren

			Steuerbarkeit:	●	direkt steuerbar,	◐	eingeschränkt steuerbar,	○	nicht steuerbar	
			Status Ziele:	●	erreicht,	▲	teilweise erreicht,	■	nicht erreicht	
			Status Indikatoren:	●	unkritisch,	▲	teilweise kritisch,	■	kritisch	
				JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 230Z001	Einheit		2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status	
Die Arbeitssicherheit und der Gesundheitsschutz der Arbeitnehmenden sind sichergestellt.										●
06	ASA-Systemkontrollen und Betriebsbesuche zu Themen des UVG	Anzahl	589	763	759	-4	-0.5%	◐	●	
07	Anzahl UVG-versicherter Betriebe	Anzahl	34'647	32'246	32'246	0	0.0%	○		
03	Planbegutachtungen (gewerbliche und öffentliche Bauvorhaben)	Anzahl	381	375	416	41	10.9%	○		
04	Anteil Erledigungen innert 30 Tagen (Planbegutachtungen)	%	98.4	95.0	96.6	1.6	1.7%	●	●	
05	Plangenehmigungen und Betriebsbewilligungen	Anzahl	250	220	279	59	26.8%	○		
03/05: Eine höhere Zahl an Bau- und Änderungsprojekten in Industrie und Gewerbe wurde umgesetzt, dadurch stieg auch die Zahl der Plangenehmigungen/Betriebsbewilligungen (Industrie) respektive Planbegutachtungen (Gewerbe).										

Ziel 230Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Stellensuchende Personen werden rasch und dauerhaft in den Arbeitsmarkt reintegriert.									▲
01	Stellensuchende Kanton Aargau	Anzahl	19'759	25'025	20'655	-4'370	-17.5%	○	
02	Stellensuchendendossiers pro Vollzeitstelle Personalberaterin / Personalberater	Anzahl	156	160	134	-26	-16.3%	●	▲
03	Dauer von der Anmeldung zur Arbeitsvermittlung bis zum ersten Beratungsgespräch (in Arbeitstagen)	Tage	17.3	10.0	18.0	8.0	80.0%	●	■
13	Wiederanmeldungen (Anteil der Wiederanmeldungen an allen Abmeldungen der letzten 12 Monate)	%	37.5	37.0	38.8	1.8	4.8%	●	●

01: Die Stellensuchendenzahlen fielen im zweiten Pandemiejahr tiefer aus als angenommen.

02: Die Rekrutierung von neuen Mitarbeitenden gestaltete sich ähnlich schwierig und schleppend wie im Vorjahr. Dank der kontinuierlich fallenden Stellensuchendenzahl konnte aber die Dossierbelastung auf den tieferen Wert von 134 im Jahresdurchschnitt gesenkt werden.

03: Aufgrund der andauernden Pandemie und der dadurch weiterhin hohen Dossierbelastung der Personalberatenden konnte die Dauer bis zum Anmeldeggespräch nicht wie erhofft bereits 2021 auf das Vor-Pandemie-Niveau verkürzt werden.

13: Der Anteil der Wiederanmeldungen konnte leider nicht gehalten oder leicht gesenkt werden. Unter anderem mussten erneute Wiederanmeldungen im Zusammenhang mit der rückwirkenden Überbrückungsrente und der Pandemie-Massnahmen vorgenommen werden (Verlängerung von Taggeldbezug).

Ziel 230Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Es wird eine im Vergleich zum schweizerischen Durchschnitt hohe arbeitsmarktliche Integrationsleistung erzielt.									●
Arbeitslosigkeit generell									
01	Arbeitslosenquote Schweiz (Jahresdurchschnitt)	%	3.1	4.1	3.0	-1.1	-26.8%	○	
02	Arbeitslosenquote Kanton Aargau (Jahresdurchschnitt)	%	3.4	4.1	3.4	-0.7	-17.1%	●	●
Jugendarbeitslosigkeit									
04	Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 15 und 19 Jahren (Schweiz)	%	2.0	2.5	1.5	-1.0	-40.0%	○	
05	Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 15 und 19 Jahren (Kanton Aargau)	%	2.3	2.5	2.0	-0.5	-20.0%	●	●
06	Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 20 und 24 Jahren (Schweiz)	%	3.8	5.0	3.1	-1.9	-38.0%	○	
07	Arbeitslosenquote der Jugendlichen zwischen 20 und 24 Jahren (Kanton Aargau)	%	4.6	5.4	3.8	-1.6	-29.6%	●	●
Arbeitslosigkeit der über 50-jährigen Personen									
08	Arbeitslosenquote der über 50-jährigen Personen (Schweiz)	%	2.9	3.2	3.0	-0.2	-6.3%	○	
09	Arbeitslosenquote der über 50-jährigen Personen (Kanton Aargau)	%	3.1	3.3	3.4	0.1	3.0%	●	●
Langzeitarbeitslosigkeit									
13	Langzeitarbeitslosigkeit (Schweiz)	%	19.9	20.0	23.6	3.6	18.1%	○	
14	Langzeitarbeitslosigkeit (Kanton Aargau)	%	19.0	19.5	23.3	3.8	19.5%	●	▲

01-09: Die Verbesserung der Arbeitslosigkeit geht einher mit der allgemeinen Verbesserung der Wirtschaftslage während dem Jahr 2021.

13/14: Es können keine valablen Aussagen zur Langzeitarbeitslosigkeit gemacht werden, da während der Pandemie die Rahmenfristen verlängert worden sind.

Ziel 230Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Arbeitslosenkasse gewährleistet eine hohe Produktivität.									▲
01	Anteil von erstbearbeiteten Neuanträgen für Arbeitslosenentschädigung innert 10 Arbeitstagen	%	88.0	80.0	87.9	7.9	9.9%	●	●
02	Dossiers pro 100 % Sachbearbeitende des Bereichs Arbeitslosenentschädigung	Anzahl	261	280	281	1	0.4%	●	●
03	Dossiers bei der Öffentlichen Arbeitslosenkasse (ALK 19)	Anzahl	11'721	15'900	12'167	-3'733	-23.5%	●	▲
12	Kosten der Arbeitslosenkasse pro Auszahlungsfall	Fr.	91	90	110	20	22.2%	●	■

03: Die Zahl der Stellensuchenden und damit auch die Zahl der Dossiers sanken bei der ALK stärker als anlässlich der Budgetierung angenommen.

12: Der Einsatz von Personal via externe Stellenvermittler beeinflusste die Höhe der Verwaltungskosten überdurchschnittlich, wodurch die Höhe der Kosten pro Auszahlungsfall über dem Budget liegt.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	8'183	1'102	112'562	54'068	-58'494	-52.0%
Globalbudget Aufwand	65'292	69'052	194'052	305'846	111'794	57.6%
30 Personalaufwand	47'855	59'263	59'263	52'194	-7'069	-11.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'372	6'431	6'431	14'049	7'617	118.4%
34 Finanzaufwand	1	-	-	1	1	∞%
36 Transferaufwand	7'943	1'517	126'517	237'382	110'865	87.6%
37 Durchlaufende Beiträge	39	-	-	5	5	∞%
38 Ausserordentlicher Aufwand	96	10	10	48	38	380.4%
39 Interne Verrechnungen	1'986	1'830	1'830	2'167	337	18.4%
Globalbudget Ertrag	-57'109	-67'950	-81'490	-251'778	-170'289	209.0%
42 Entgelte	-2'689	-2'449	-2'449	-3'020	-570	23.3%
43 Verschiedene Erträge	-14	-5	-5	-3	2	-35.8%
44 Finanzertrag	-24	-22	-22	-25	-2	11.3%
46 Transferertrag	-53'366	-64'178	-77'718	-247'535	-169'817	218.5%
47 Durchlaufende Beiträge	-39	-	-	-5	-5	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-85	-555	-555	-66	489	-88.1%
49 Interne Verrechnungen	-892	-740	-740	-1'124	-384	51.9%
LUAE Saldo	14'054	14'570	14'570	15'673	1'103	7.6%
LUAE Aufwand	14'339	14'790	14'790	15'820	1'030	7.0%
36 Transferaufwand	14'339	14'790	14'790	15'820	1'030	7.0%
LUAE Ertrag	-285	-220	-220	-146	74	-33.4%
40 Fiskalertrag	-285	-220	-220	-146	74	-33.4%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

In der Rechnung 2021 des Amts für Wirtschaft und Arbeit sind auch Budget und effektive Aufwendungen der pandemiebedingten Massnahmen zur Unterstützung der Wirtschaft aggregiert. Es bestehen dadurch grössere Abweichungen im Vergleich zum angepassten Budget 2021, deshalb erfolgt die Kommentierung in zwei Teilen.

Der erste Teil bezieht sich rein auf die operativen Einheiten des AWA, ohne Berücksichtigung der pandemiebedingten Massnahmen. Die Jahresrechnung 2021 schliesst für das kantonsfinanzierte Globalbudget mit einem Minderaufwand von -10% gegenüber Budget ab. Der zweite Teil bezieht sich allein auf die pandemiebedingten Unterstützungsmassnahmen.

Teil 1: AWA

Der Aufgabenbereich 230 ist weitgehend fremdfinanziert. Abweichungen beim Aufwand können dadurch überwiegend kompensiert werden. 30 Personalaufwand: Der Personalaufwand war tiefer als budgetiert (siehe Kommentar zum Stellenplan).

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die weiterhin hohe Anzahl von Dossiers in fast allen Leistungsbereichen des AVIG-Vollzugs verursachte beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand deutlich höhere Kosten. Zu erwähnen sind insbesondere die Aufwendungen für temporäre Mitarbeitende bei der ALK und RAV/LAM/KAST. Die Bereitstellung und Anmietung von zusätzlichen Räumlichkeiten und deren Ausstattung mit Mobiliar und Hardware sind ebenfalls Kostentreiber, wie auch Aufwendungen im Bereich Büromaterial, Porti-, Versandspesen und Telefonie.

36 Transferaufwand: In der Sektion RAV/LAM/KAST führte eine geringere Nachfrage nach Berufs-Sozialberatungen und IIZ-Leistungen zu einem tieferen Transferaufwand.

38 Ausserordentlicher Aufwand: Haftungsrisikovergütung des ALV- Fonds aufgrund Dossier Revision (Einlagen in Rücklagen).

39 Interne Verrechnungen: Aufgrund pandemiebedingtem Mehraufwand sind die internen Verrechnungen auf der Aufwandsseite höher und auf der Ertragsseite geringfügig tiefer.

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

Teil 2: Unterstützungsleistungen Wirtschaft

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Verbucht wurden 2,5 Mio. Franken für den Verwaltungsaufwand zur Umsetzung der kantonalen Härtefallmassnahmen und 2,4 Mio. Franken für Wertberichtigungen auf Forderungen.

36 Transferaufwand: An die Aargauer Unternehmen wurden insgesamt 236 Mio. Franken an Härtefallbeiträge ausgezahlt, 111 Mio. Franken mehr als budgetiert. Aufgrund der Härtefallbeiträge des Bundes (Kontogruppe 39) beträgt der Nettoaufwand des Kantons für Härtefallbeiträge 48 Mio. Franken.

39 Transferertrag: Der Bund beteiligte sich an den ausgezahlten Härtefallbeiträgen mit 188 Mio. Franken. Dadurch entstand eine positive Budgetüberschreitung von 175 Mio. Franken.

LUAE

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

40 Fiskalertrag: Die Abgaben auf Geldspielautomaten sind pandemiebedingt tiefer.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	22'237	15'672	127'132	69'741	-57'391	-45.1%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	22'237	15'672	127'132	69'741	-57'391	-45.1%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Beiträge an ALV						
Saldo	14'339	14'790	14'790	15'820	1'030	7.0%
Total Aufwand	14'339	14'790	14'790	15'820	1'030	7.0%
Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	14'339	14'790	14'790	15'820	1'030	7.0%
Total Ertrag	-	-	-	-		

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	7'020	-	111'460	53'049	-58'411	-52.4%
	Aufwand	7'728	-	125'000	242'485	117'485	94.0%
	Ertrag	-708	-	-13'540	-189'436	-175'896	1'299.1%
Globalbudget	Saldo	7'020	-	111'460	53'049	-58'411	-52.4%
	Aufwand	7'728	-	125'000	242'485	117'485	94.0%
	Ertrag	-708	-	-13'540	-189'436	-175'896	1'299.1%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-		
	Aufwand	-	-	-	-		
	Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
Corona Krise / Kantonales Massnahmenpaket						
VK, einmaliger Aufwand	23.06.2020	150'000	150'000	7'477	142'523	95
Härtefallmassnahmen für Unternehmen (M5)						
VK, einmaliger Aufwand	05.01.2021	125'000				
ZK, einmaliger Aufwand	04.05.2021	325'000	450'000	240'810	209'190	46

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	417.39	521.40	521.40	462.59	-58.81	-11.3%
Ordentliche Stellen	14.39	14.90	14.90	14.44	-0.46	-3.1%
Fremdfinanzierte Stellen	403.00	506.50	506.50	448.15	-58.35	-11.5%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Die Abweichungen der fremdfinanzierten Stellen resultieren aus Veränderungen der Stellensuchendenzahlen und der damit verbundenen rollierenden Personalplanung.

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 Handelsregisteramt nahm im Jahr 2021 insgesamt fast 15'500 Eintragungen vor. Zu beachten ist dabei, dass es aufgrund der Pflicht zur Umwandlung von Inhaber- in Namenaktien und der Registerbereinigung gemäss Bundesrecht auch zu vielen amtlichen Eintragungen kam. Aber auch ohne diese Geschäfte bewegen sich die Eintragungen auf dem hohen Niveau des Vorjahres. Die Bestandesänderungen gegenüber dem Vorjahr zeigen, dass es insgesamt trotz Covid-19-Pandemie zu vielen Neueintragungen kam.

Grundbuch

Das Geschäftsvolumen auf den vier Grundbuchämtern war sehr hoch. Aufgrund der grossen Geschäftszahl und der nach wie vor hohen Preise für Wohneigentum waren auch entsprechende Mehreinnahmen zu verzeichnen. Das hohe Volumen sowie Personalausfälle und -wechsel führten dazu, dass die Eintragungsfrist nicht eingehalten werden konnte. Die Belastung des Personals ist hoch. Der Anteil Geschäfte, welche über den elektronischen Geschäftsverkehr (eGVT) angemeldet wurde, veränderte sich gegenüber dem Vorjahr leicht auf 6,8% (Vorjahr: 6%).

12 Personen absolvierten die Notariatsprüfung. Davon erwarben 5 Personen das Notariatspatent.

Landinformationen

Die flächendeckende Verfügbarkeit von digitalen Daten in der amtlichen Vermessung ist auf Kurs. Zurzeit laufen in drei Gemeinden Vermessungen (Bremgarten [Vermessungsprogramm 2012-2015], Vermessung moderne Melioration Küttigen und Vermessung Abtwil [Vermessungsprogramm 2020-2023]). Im Rahmen des Vermessungsprogramms 2020-2023 werden zudem die Daten der amtlichen Vermessung zurzeit in 48 Gemeinden aktualisiert (Periodische Nachführung).

Die Arbeiten zum Aufbau des Katasters der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Kataster) sind abgeschlossen. Die Weiterentwicklung des ÖREB-Katasters (Erweiterung mit neuen Themen) wurde plangemäss gestartet.

Personenstand

Gegenüber dem Vorjahr nahmen die Todesfälle ab, während Geburten und Vaterschaftsanerkennungen zunahmen, so dass die Zahl der Zivilstandsereignisse insgesamt um rund 9,2% über dem Budget liegt. Die Komplexität der Fälle, welche die Anerkennung von ausländischen Zivilstandsereignissen sowie die Personendaten von Personen im Asylwesen betreffen, ist sehr hoch und beanspruchen viel Zeit. Die Zahl der Einbürgerungen nahm nach einem pandemiebedingten Rückgang im Jahr 2020 (Ausfall von Gemeindeversammlungen; Verschiebungen bei Einbürgerungsgesprächen) gegenüber dem Vorjahr wieder zu.

Reisepapiere und Beglaubigungen

Trotz Covid-19 entspricht die Nachfrage nach Reisedokumenten dem geplanten Erneuerungszyklus. Allerdings ist festzuhalten, dass im 1. Quartal 2021 eine sehr unübliche geringe Nachfrage zu verzeichnen war. Lockerungen bei den pandemiebedingten Massnahmen führten allerdings rasch zu einem Anstieg der Nachfrage. Zu beachten ist dabei, dass auch ein gewisser Nachholbedarf bestand (Dokumente, die 2020 bzw. im 1. Quartal 2021 noch nicht erneuert worden waren).

C. Ziele und Indikatoren

			Steuerbarkeit:  direkt steuerbar,  eingeschränkt steuerbar,  nicht steuerbar						
			Status Ziele:  erreicht,  teilweise erreicht,  nicht erreicht						
			Status Indikatoren:  unkritisch,  teilweise kritisch,  kritisch						
			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 235Z001	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status	
Die Handelsregistergeschäfte werden korrekt und zügig eingetragen.									
01	Bestand Gesellschaften: Einzelfirmen	Anzahl	12'561	12'800	12'831	31	0.2%		
02	Bestand Gesellschaften: Gesellschaften mit beschränkter Haftung	Anzahl	13'250	13'200	14'040	840	6.4%		
03	Bestand Gesellschaften: Aktiengesellschaften	Anzahl	11'876	11'900	12'190	290	2.4%		
04	Eintragungen ins Handelsregister	Anzahl	14'517	13'000	15'492	2'492	19.2%		
05	Anteil Berichtigungen/Nachträge	%	0.4	1.0	0.5	-0.5	-50.0%		
06	Anteil der innert 8 Arbeitstagen abgeschlossenen Eingaben	%	83.0	85.0	83.0	-2.0	-2.4%		
07	Anteil der innert 9 - 20 Arbeitstagen abgeschlossenen Eingaben	%	12.8	10.0	11.0	1.0	10.0%		

01: Die Registerbereinigung hatte zur Folge, dass es zu vielen überfälligen Löschungen bei den Einzelunternehmen kam.

04: Beim Total der Eintragungen sind rund 400 amtliche Eintragungen über die Umwandlung von Inhaberaktien in Namenaktien und ca. 600 Eintragungen aufgrund der Bereinigung gemäss Bundesrecht einberechnet.

06: Aufgrund des hohen Eintragungsvolumens sowie eines längeren Personalausfalls konnte der Zielwert nicht ganz erreicht werden. Die Belastung für das Personal ist hoch.

Ziel 235Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Grundbuchgeschäfte werden zügig eingetragen.									
01	Grundbuchanmeldungen (Tagebuchnummern)	Anzahl	52'054	50'000	55'098	5'098	10.2%	O	
02	Anteil Verfahren mit Grundbucheintrag innert 4 Arbeitswochen	%	80.3	80.0	55.7	-24.3	-30.4%	●	

02: Aufgrund des hohen Eintragungsvolumens sowie von Personalausfällen und -wechseln konnte der Zielwert nicht erreicht werden. Die Belastung für das Personal ist hoch.

Ziel 235Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Aktualität der amtlichen Vermessung wird gewährleistet.									
01	Grenz- und Gebäudemutationen der laufenden Nachführung pro Jahr	Anzahl	4'695	4'500	4'697	197	4.4%	O	
02	Zugriffe auf die Daten der amtlichen Vermessung (Datensatz Parzellen) über das Aargauische Geografische Informationssystem (AGIS)	Anzahl	996'881	800'000	1'133'608	333'608	41.7%	O	
03	Zugriffe auf den Übersichtsplan über das Aargauische Geografische Informationssystem (AGIS)	Anzahl	102'703	90'000	111'200	21'200	23.6%	O	
04	Periodisch aktualisierte Gemeinden pro Jahr	Anzahl	3	35	25	-10	-28.6%	●	
05	Nachgeführte Fixpunkte pro Jahr	Anzahl	496	450	493	43	9.6%	●	
06	Nachgeführte Übersichtspläne der Gemeinden pro Jahr	Anzahl	226	210	211	1	0.5%	●	

01: Die Anzahl der Grenz- und Gebäudemutationen (Nachführungsaktivität) ist gegenüber dem Vorjahr fast identisch und entspricht den Erwartungen.

02/03: Die hohe Anzahl an Zugriffen auf die Georeferenzdaten (Grundlagedaten) der amtlichen Vermessung zeigt, dass die qualitativ hochwertigen Daten breit genutzt werden und im Aargauischen Geografischen Informationssystem (AGIS) von zentraler Bedeutung sind. Der Datensatz Parzellen wird dabei am meisten verwendet. Der erneute Anstieg an Zugriffen könnte mit der flächendeckenden Verfügbarkeit der digitalen Daten und der vollständigen Verfügbarkeit des ÖREB-Katasters zusammenhängen. Der Wert ist schwer planbar. Er wird jeweils an den Vorjahreswert zum Zeitpunkt der Budgetierung angepasst.

04: Die Aktualisierung der Daten (Periodische Nachführung) wurde in 25 Gemeinden abgeschlossen. Der Rückstand bei der Bearbeitung ist unter anderem auf die personellen Ressourcen resp. die Neubesetzung von Stellen (Einarbeitung) im Vermessungsamt zurückzuführen.

05: 1/6 aller Fixpunkte wurde nachgeführt.

06: Es wurden alle Gemeinden nachgeführt. In einer Gemeinde (Reitnau) wurden die Übersichtspläne im Jahr 2021 zweimal nachgeführt, da diese im Vorjahr nicht nachgeführt worden war.

Ziel 235Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Qualität bei den regionalen Zivilstandsämtern ist hoch.									
01	Zivilstandsereignisse (Geburten, Todesfälle, Heiraten, Vaterschaftsanerkennungen, Namensklärungen und eingetragene Partnerschaften)	Anzahl	16'617	16'600	18'124	1'524	9.2%	O	
04	Ausländische Zivilstandsereignisse (Prüfung durch kantonale Zivilstandsaufsicht gem. Art 32 IPRG)	Anzahl	-	2'800	2'256	-544	-19.4%	O	
02	Anteil notwendiger Berichtigungen bezogen auf die Gesamtzahl der Eintragungen	%	0.8	1.0	0.9	-0.1	-14.0%	●	

01: Gegenüber dem Vorjahr nahmen die Zivilstandsereignisse Geburten (+900) und Vaterschaftsanerkennungen (+700) stark zu. Die Todesfälle nahmen gegenüber einem hohen Stand im Jahr 2020 wieder ab (-170).

04: Aufgrund von Covid-19 liegt die Zahl der ausländischen Zivilstandsereignisse unter den Erwartungen (2020: 2'367; 2019: 2'866). Im AFP 2022-2025 wurde der Wert nach unten angepasst.

02: Die Qualität im Zivilstandswesen des Kantons bleibt hoch.

Ziel 235Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das Verfahren für ordentliche Einbürgerungen ist kurz und die Prüfung der Dossiers ist zuverlässig.									
01	Ordentliche Einbürgerungen (Eingegangene Dossiers)	Anzahl	967	1'100	1'286	186	16.9%	O	
02	Ordentliche Einbürgerungen (durch das Departement abgeschlossene Verfahren nach Anzahl Personen)	Anzahl	2'595	1'900	1'955	55	2.9%		
07	Anteil der innert 10 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellten Verfahren	%	85.0	60.0	95.0	35.0	58.3%		
08	Anteil der innert 10-12 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellten Verfahren	%	10.0	30.0	3.5	-26.5	-88.3%		
05	Anteil der nach 12 Monaten an die zuständige Grossratskommission zugestellten Verfahren	%	5.0	10.0	1.5	-8.5	-85.0%		
06	Durch die zuständige Grossratskommission beanstandete Dossiers	Anzahl	0	0	0	0	0.0%		

01: Die Anzahl eingereichte Dossiers stieg nach einem Rückgang im Jahr 2020 (Ausfall von Gemeindeversammlungen; Verschiebung von Einbürgerungsgesprächen) wieder an.

02: Die Gesuche konnten speditiv bearbeitet werden. Die Bearbeitungszeit beim Bund war vor allem im ersten Halbjahr eher kurz, weshalb viele Dossiers (Anzahl Personen) abgeschlossen werden konnten.

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

Ziel 235Z006		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Bearbeitung der Identitätskarten (IDK) und Anträge für biometrische Pässe ist effizient.									
01	Bearbeitete Identitätskarten	Anzahl	48'082	54'000	64'247	10'247	19.0%	O	
02	Erfasste Pässe	Anzahl	26'882	34'000	34'029	29	0.1%	O	
03	Anträge im Ausweiswesen: provisorische Pässe	Anzahl	394	1'000	700	-300	-30.0%	O	
05	Erfasste biometrische Datensätze Ausländerausweise	Anzahl	-	26'000	15'800	-10'200	-39.2%	O	

01-03: Trotz Pandemie konnten die erwarteten Fallzahlen erreicht respektive übertroffen werden.

05: Die Zahl der erfassten biometrischen Datensätze Ausländerausweise ist abhängig von Ausweiserstellungen gemäss Ziel 225Z006 (Erstmalige Mutationen und Verlängerungen) im Aufgabenbereich Migration und Integration.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	4'769	8'734	8'664	5'033	-3'632	-41.9%
Globalbudget Aufwand	19'924	23'426	23'356	21'640	-1'716	-7.3%
30 Personalaufwand	13'290	14'447	14'447	14'156	-291	-2.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'751	5'577	5'507	4'030	-1'477	-26.8%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	2'791	3'275	3'275	3'296	21	0.6%
39 Interne Verrechnungen	92	128	128	158	30	23.7%
Globalbudget Ertrag	-15'155	-14'692	-14'692	-16'607	-1'915	13.0%
42 Entgelte	-14'258	-13'873	-13'873	-15'664	-1'791	12.9%
43 Verschiedene Erträge	-11	-	-	-12	-12	-∞%
44 Finanzertrag	-1	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-884	-819	-819	-932	-113	13.8%
LUAE Saldo	-51'672	-44'500	-44'500	-56'249	-11'749	26.4%
LUAE Aufwand	3'049	227	227	2'539	2'312	1'019.8%
37 Durchlaufende Beiträge	3'049	227	227	2'539	2'312	1'019.8%
LUAE Ertrag	-54'722	-44'727	-44'727	-58'788	-14'061	31.4%
40 Fiskalertrag	-51'672	-44'500	-44'500	-56'249	-11'749	26.4%
42 Entgelte	-0	-	-	-	-	-
47 Durchlaufende Beiträge	-3'049	-227	-227	-2'539	-2'312	1'019.8%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
50 Sachanlagen	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Der Minderaufwand beim Personal ist auf Rotationsgewinne zurückzuführen. Die verzögerte Einführung des neuen Ausländerausweises EU/EFTA hatte nur geringe Auswirkungen, da diese Stellen nur für einen Teil des Jahres budgetiert wurden (siehe Stellenplan).

Beim Sachaufwand sind verschiedene Gründe für den Minderaufwand massgebend. Die eingeplanten Aufwendungen für Optimierungen bei der Grundbuchauszugsbestellung wurden nicht benötigt, da dieser Prozess nicht als Pilotprojekt berücksichtigt wurde. Die Weiterentwicklungskosten der Grundbuchsoftware Capitastra fielen tiefer aus als geplant. Bei der Vermessung kam es zu Verzögerungen beim Bund bei der Einführung des neuen Datenmodells und infolge Covid-19 zu verschobenen Ausführungen bei der Nachführung der amtlichen Vermessung. Zudem konnte der Aufbau des ÖREB-Katasters früher als geplant bereits Ende 2020 abgeschlossen werden, und der Bund stellte zusätzliche zweckgebundene Mittel zur Verfügung, so dass der Kanton weniger Aufwendungen hatte.

Die Mehrerträge sind vor allem auf die beiden Bereiche Handelsregister und Grundbuch zurückzuführen. Beim Handelsregister führte der neue Gebührentarif des Bundes (Inkraftsetzung auf 1. Januar 2021) zu einem geringeren Rückgang der Erträge (Entgelte) als geplant. Zusammen mit dem hohen Geschäftsgang – u.a. auch Bereinigungen im Zusammenhang mit Covid-Krediten – führte dies zu hohen Mehrerträgen. Ebenfalls aufgrund der hohen Geschäftslast fielen die Grundbuchgebühren höher aus als erwartet. Weitere Mehreinnahmen waren bei den Einbürgerungen und den Reisedokumenten (Identitätskarten) sowie den Legalisationsgebühren zu verzeichnen.

LUAE

Bei den Grundbuchabgaben resultierten Mehrerträge von 11,75 Mio. Franken. Dies ist insbesondere auf das sehr hohe Geschäftsvolumen sowie die höheren Marktpreise zurückzuführen.

Die Abweichung bei den Durchlaufenden Beiträgen ist auf das Enteignungsverfahren der Limmattalbahn AG zurückzuführen. Die Entschädigung für die Enteignung wurde durch die Enteignerin zu Handen der Abtreter beim Grundbuchamt Baden im Sinne von Art. 89 EntG (Bundesgesetz über die Enteignung vom 20.6.1930; SR 711) einbezahlt.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	-46'903	-35'766	-35'836	-51'217	-15'381	42.9%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	-46'903	-35'766	-35'836	-51'217	-15'381	42.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Grundbuchabgaben Baden						
Saldo	-14'587	-11'700	-11'700	-15'707	-4'007	34.2%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-14'587	-11'700	-11'700	-15'707	-4'007	34.2%
Übrige Gebühren	-	-	-	-		
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-14'587	-11'700	-11'700	-15'707	-4'007	34.2%
Grundbuchabgaben Laufenburg						
Saldo	-8'717	-8'600	-8'600	-9'709	-1'109	12.9%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-8'717	-8'600	-8'600	-9'709	-1'109	12.9%
Übrige Gebühren	-	-	-	-		
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-8'717	-8'600	-8'600	-9'709	-1'109	12.9%
Grundbuchabgaben Wohlen						
Saldo	-14'557	-11'600	-11'600	-15'589	-3'989	34.4%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-14'557	-11'600	-11'600	-15'589	-3'989	34.4%
Übrige Gebühren	-	-	-	-		
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-14'557	-11'600	-11'600	-15'589	-3'989	34.4%
Grundbuchabgaben Zofingen						
Saldo	-13'811	-12'600	-12'600	-15'245	-2'645	21.0%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Skonti, Zinsen	0	-	-	-		
Total Ertrag	-13'811	-12'600	-12'600	-15'245	-2'645	21.0%
Übrige Gebühren	-0	-	-	-		
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-13'811	-12'600	-12'600	-15'245	-2'645	21.0%
Grundbuchabgaben insgesamt						
Saldo	-51'672	-44'500	-44'500	-56'249	-11'749	26.4%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-51'672	-44'500	-44'500	-56'249	-11'749	26.4%
Grundbuchabgaben nach Gesetz	-51'672	-44'500	-44'500	-56'249	-11'749	26.4%

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	938	1'635	1'565	1'045	-521	-33.3%
	Aufwand	1'655	2'375	2'305	1'695	-611	-26.5%
	Ertrag	-717	-740	-740	-650	90	-12.2%
Globalbudget	Saldo	938	1'635	1'565	1'045	-521	-33.3%
	Aufwand	1'655	2'375	2'305	1'695	-611	-26.5%
	Ertrag	-717	-740	-740	-650	90	-12.2%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
Vermessungsvorhaben 2						
VK, einmaliger Aufwand	17.01.2012	20'300	20'300	17'549	2'751	14
Vermessungsvorhaben 2020-2023						
VK, einmaliger Aufwand	10.12.2019	4'930	4'930	1'810	3'120	63
ÖREB						
VK, einmaliger Aufwand	12.12.2017	2'040	2'040	926	1'114	55
VK, wiederkehrender A.	12.12.2017	100	100	-	-	-

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	108.31	121.75	121.75	118.74	-3.01	-2.5%
Ordentliche Stellen	107.66	119.75	119.75	116.89	-2.86	-2.4%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-	-	-
Projektstellen	0.65	2.00	2.00	1.85	-0.15	-7.5%

Die zusätzlichen Stellen für die Einführung der neuen Ausländerausweise EU-/EFTA mussten im Stellenplan für das ganze Jahr berücksichtigt werden. Die Besetzung der Stellen erst ab September 2021 führte deshalb zu einer Unterschreitung des Stellenplans.

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 die Bearbeitung von Beschwerden, die Rechtskontrolle im Bereich von Gemeindeordnungen, Satzungen und Anstaltsordnungen, die Genehmigung von Rücktrittsgesuchen von Gemeinderatsmitgliedern sowie Beratungsdienstleistungen für Gemeinden und Private. Die Finanzaufsicht prüft die Rechnungen der Einwohner- und Ortsbürgergemeinden, der Gemeindeverbände und der selbständigen öffentlich-rechtlichen Anstalten auf Basis der Statistikdaten und der eingereichten Prüfberichte. Der Finanzhaushalt der Gemeinden wird bei Bedarf oder in einem Mehrjahresrhythmus einer vertieften Prüfung unterzogen. Die Finanzaufsicht stellt zudem den Vollzug des Finanzausgleichs sicher.

Im Weiteren werden für kommunale Behördenmitglieder und Verwaltungsmitarbeitende Beratungs- und Schulungsleistungen erbracht. Projekte zur Überprüfung von Gemeindezusammenschlüssen werden mit beratender Funktion begleitet.

Zudem werden der Betrieb des kantonalen Einwohnerregisters und die Ablieferung der entsprechenden Statistiken gemäss den Qualitätsanforderungen des Bundes sichergestellt.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

LG 240.10 Gemeindeaufsicht

LG 240.20 Finanzausgleich

LG 240.30 Gemeindedatenaustausch

Gesamtbeurteilung

Die Jahresabschlüsse der Gemeinden liegen erst bis Mitte/Ende März vor, deshalb müssen für den Jahresbericht 2021 die Jahreszahlen 2020 und nicht 2021 der Gemeinden verwendet werden.

Das Gesamtergebnis der Jahresrechnungen 2020 fiel bei 28 (Vorjahr: 23) von 210 Gemeinden negativ aus. Der betriebliche Aufwand aller Gemeinden ohne Spezialfinanzierungen erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 1% auf rund 2'689 Mio. Franken (Vorjahr: 2'664 Mio. Franken). Der Fiskalertrag stieg um 1,5% von 1'978 auf 2'008 Mio. Franken.

Per Ende 2020 bilanzierten 3 Gemeinden einen Bilanzfehlbetrag von insgesamt 1,3 Mio. Franken (Vorjahr: 3 Gemeinden mit 1,3 Mio. Franken). Die im Vorjahr ausgewiesene Nettoschuld pro Kopf von 391 Franken sank im Jahr 2020 auf 216 Franken. Das Investitionsvolumen der Gemeinden reduzierte sich gegenüber 2019 (354 Mio. Franken) auf 348 Mio. Franken.

Der Median der Gemeindesteuerfüsse lag 2021 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 2021 bei 127% (Tägerig und Hallwil), der tiefste bei 50% (Geltwil). 185 Gemeinden wiesen einen unveränderten Steuerfuss gegenüber dem Vorjahr aus. Bei den restlichen 25 Gemeinden zeigten sich 10 Steuerfussenkungen sowie 15 Erhöhungen.

Die Finanzausgleichsbeiträge betrugen 2021 97,8 Mio. Franken (davon 2,3 Mio. Franken für Übergangsbeiträge), die Abgaben 62,9 Mio. Franken. Daneben wurden 1,8 Mio. Franken Zusammenschlusspauschalen (davon sind 0,5 Mio. Franken Projektkostenbeiträge für Gemeindezusammenschlüsse) ausgerichtet. Der Steuerzuschlag der juristischen Personen blieb unverändert bei 5%. Bei den natürlichen Personen erfolgt neu ein Steuerzuschlag von 1% ab 2021. Aus den Ein- und Auszahlungen resultierte eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung von 5,3 Mio. Franken, womit der Bestand der Spezialfinanzierung per Ende 2021 noch 59 Mio. Franken betrug.

Die Anzahl der Demissionen von Gemeinderäten lag mit 19 deutlich unter dem Vorjahr mit 58. Im letzten Jahr der Amtsperiode ist mit deutlich weniger Demissionen zu rechnen. Die Demissionen sind auf 9 aus gesundheitlichen Motiven gefolgt von 4 infolge einer anderen Funktion, 3 berufliche und 2 persönliche Gründe zurückzuführen, sowie 1 aufgrund Wohnsitzwechsel.

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status		
Die Gemeinden haben ordnungsgemässe Budgets und Rechnungen.										●
08 Anteil Gemeinden mit mittelfristig ausgeglichener Erfolgsrechnung	%	81.5	75.2	76.2	1.0	1.3%	○	●		
18 Vor-Ort-Prüfungen bei Gemeinden	Anzahl	30	30	30	0	0.0%	●	●		
19 Verfügungen bei Gemeinden und Gemeindeverbänden	Anzahl	3	10	3	-7	-70.0%	○	●		

Ziel 240Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Amtsführung in den Gemeinden erfolgt rechtlich korrekt.								●
07 Eingegangene Beschwerden	Anzahl	-	30	59	29	96.7%	○	
05 Abgeschlossene Beschwerdeverfahren	Anzahl	47	30	42	12	40.0%	●	▲
02 Durchschnittliche Verfahrensdauer für Beschwerden	Monat	5.4	4.0	3.8	-0.2	-5.0%	●	●
03 Beschwerden mit Verfahrensdauer über 12 Monate	Anzahl	1	0	0	0	0.0%	●	●
04 Max. Anteil gutgeheissene Beschwerden am Gesamttotal der Beschwerden	%	29.8	15.0	4.8	-10.2	-68.0%	●	●

05: Es wurden 12 Stimmrechtsbeschwerden, 7 Gemeindebeschwerden, 18 Verwaltungsbeschwerden und 5 Aufsichtsverfahren erledigt. Dabei wurden 2 Beschwerden ganz oder teilweise gutgeheissen, in 26 Fällen wurde auf Nichteintreten oder Abweisung entschieden, und 14 Verfahren endeten ohne Sachentscheid (Aufsichtsanzeigen ohne Folgegebung, Rückzüge, Vergleiche, Abschreibungen).

04: Der Anteil der gutgeheissenen Beschwerden unterliegt grossen Schwankungen (2018: 19%, 2019: 8,1%)

Ziel 240Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Gemeindebehördensitze werden vollständig und innert nützlicher Frist besetzt.								●
01 Vorzeitige Demissionen von Gemeinderatsmitgliedern	Anzahl	58	30	19	-11	-36.7%	○	
02 Vakante Gemeinderatssitze länger als 6 Monate	Anzahl	1	5	5	0	0.0%	●	●
04 Vorzeitige Demission von Schulpflegemitgliedern	Anzahl	42	90	35	-55	-61.1%	○	
05 Vorzeitige Demission von Finanzkommissionsmitgliedern	Anzahl	38	10	10	0	0.0%	○	

02: Im letzten Amtsjahr ist die Durchführung einer Ersatzwahl schwierig, da nicht gleichzeitig eine solche und die Gesamterneuerungswahlen stattfinden können. In Bünzen – Rücktritt auf Ende Mai 2021 genehmigt – und Mellingen – Rücktritt per 25. Juni 2021 genehmigt – ist die Frist von 6 Monaten zudem nur knapp überschritten worden.

Ziel 240Z004	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Steuerbelastung unter den Gemeinden ist ausgewogen.								●
01 Tiefster Steuerfuss	%	50	50	50	0	0.0%	○	
02 Höchster Steuerfuss	%	127	127	127	0	0.0%	○	
03 Median Steuerfuss	%	108	108	108	0	0.0%	○	
06 Anteil Gemeinden mit einem Steuerfuss in einer Bandbreite von 30% um den Median	%	83.8	81.0	83.8	2.8	3.5%	●	●
07 Durchschnittlicher Steuerfuss	%	102	102	102	0	0.0%	●	●

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

Ziel 240Z011	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Disparitäten zwischen den Gemeinden werden durch Ressourcen- und Lastenausgleich vermindert.								●
01 Normsteuerertrag pro Kopf (Durchschnitt)	Fr.	2'685	2'764	2'764	0	0.0%	○	
02 Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge aller Gemeinden um den Durchschnitt (Standardabweichung), vor Ressourcen- und Lastenausgleich	Fr.	675	721	721	0	0.0%	○	
03 Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge aller Gemeinden um den Durchschnitt (Standardabweichung), nach Ressourcen- und Lastenausgleich	Fr.	448	482	482	0	0.0%	●	●
04 Reduktion der Streuung der Pro-Kopf-Normsteuererträge durch Ressourcen- und Lastenausgleich	%	33.6	33.2	33.2	0	0.0%	●	●
05 Anzahl Gemeinden, die 80% des durchschnittlichen Normsteuerertrags nicht erreichen, vor Ressourcen- und Lastenausgleich	Anzahl	60	57	57	0	0.0%	○	
06 Anzahl Gemeinden, die 80% des durchschnittlichen Normsteuerertrags nicht erreichen, nach Ressourcen- und Lastenausgleich	Anzahl	1	3	3	0	0.0%	●	●

Ziel 240Z011		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Disparitäten zwischen den Gemeinden werden durch Ressourcen- und Lastenausgleich vermindert.									●
07	Totalbetrag der Ergänzungsbeiträge	Mio. Fr.	0.3	1.0	0.5	-0.5	-50.0%	●	●
08	Anzahl Gemeinden mit Ergänzungsbeiträgen	Anzahl	2	8	2	-6	-75.0%	●	●
09	Anzahl Empfänger Gemeinden, deren Nettobezüge aus dem Finanzausgleich mehr als 20 Steuerprozente ausmachen	Anzahl	34	35	35	0	0.0%	●	●
10	Anzahl Gebergemeinden, deren Nettoabgaben in den Finanzausgleich mehr als 10 Steuerprozente ausmachen	Anzahl	18	22	22	0	0.0%	●	●

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

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 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 nach 84% nach dem Steuerkraftausgleich nicht erreichen, erhalten zusätzliche Mindestausstattungsbeiträge, welche pro Gemeinde so viel betragen, dass die 84% genau erfüllt werden. Durch den anschliessenden Lastenausgleich besteht die Möglichkeit, dass Gemeinden, welche die 84% exakt oder knapp erreicht haben, durch Lastenausgleichszahlungen schlussendlich unter 84% gelangen. Als Richtwert, der in der Regel auch nach Berücksichtigung des gesamten Ressourcen- und Lastenausgleichs nicht unterschritten werden sollte, gelten 80% des durchschnittlichen Normsteuerertrags pro Kopf und nicht 84%.

Die Differenz zwischen I06 und I05 stellt ebenfalls die Wirkung des Finanzausgleichs dar: Vor dem Ressourcen- und Lastenausgleich im Jahr 2021 erreichten 57 Gemeinden den Zielwert von 80% nicht, jedoch reduziert sich diese Anzahl nach dem Finanzausgleich auf 3 Gemeinden.

07: Ergänzungsbeiträge gemäss § 12 FiAG können jene Gemeinden beantragen, welche das Haushaltgleichgewicht gemäss § 88g des Gemeindegesetzes nur erreichen könnten, indem sie den Steuerfuss höher als 25% Prozentpunkte über dem kantonalen Mittelwert (102%) festsetzen würden (entspricht 127%).

Ziel 240Z012		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der gesetzeskonforme Bestand der Spezialfinanzierung Finanzausgleich wird sichergestellt.									●
02	Bestand Spezialfinanzierung Finanzausgleich	Mio. Fr.	64.3	55.1	59.0	3.9	7.1%	●	●
03	Oberer Grenzwert für den Bestand	Mio. Fr.	78.8	71.2	70.0	-1.2	-1.7%	○	
04	Unterer Grenzwert für den Bestand	Mio. Fr.	39.4	35.6	35.0	-0.6	-1.7%	○	
05	Steuerzuschlag juristische Personen	%	5.0	5.0	5.0	0	0.0%	●	●
06	Steuerzuschlag natürliche Personen	%	0	1.0	1.0	0	0.0%	●	●
07	Zusammenschlussbeiträge	Mio. Fr.	3.2	2.0	1.8	-0.2	-10.0%	●	●

Ziel 240Z007		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Datenqualität der Einwohner- und Objektregister der Gemeinden ist hoch.									●
01	Mindestanteil Gemeinden mit 100% Datenqualität Einwohnerregister bei Erstlieferung	%	98.0	95.0	99.3	4.3	4.5%	●	●

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	2'279	2'984	3'027	2'871	-156	-5.1%
Globalbudget Aufwand	2'706	3'020	3'063	2'991	-72	-2.4%
30 Personalaufwand	2'117	2'222	2'222	2'201	-21	-0.9%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	588	799	842	777	-65	-7.7%
36 Transferaufwand	0	-	-	0	0	∞%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	13	13	∞%
Globalbudget Ertrag	-427	-36	-36	-120	-84	232.4%
42 Entgelte	-65	-36	-36	-120	-84	232.4%
46 Transferertrag	-361	-	-	-	-	-
LUAE Saldo	16'213	16'192	16'192	16'214	23	0.1%
LUAE Aufwand	114'383	114'692	114'692	114'079	-613	-0.5%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	214	192	192	214	22	11.6%
36 Transferaufwand	114'169	114'500	114'500	113'865	-635	-0.6%
LUAE Ertrag	-98'170	-98'500	-98'500	-97'864	636	-0.6%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-23'652	-7'100	-7'100	-5'323	1'777	-25.0%
46 Transferertrag	-58'786	-62'900	-62'900	-62'869	31	-0.0%
49 Interne Verrechnungen	-15'732	-28'500	-28'500	-29'673	-1'173	4.1%
Investitionsrechnung Saldo	67	70	70	-	-70	-100.0%
Investitionsrechnung Aufwand	67	70	70	-	-70	-100.0%
50 Sachanlagen	67	70	70	-	-70	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

42 Entgelte: Der Beitrag 2020 für das Gebäude- und Wohnungsregister (GWR) wurde erst 2021 überwiesen. Zudem wurden nicht budgetierte Einnahmen aus dem Verwaltungsratshonorar der APK (Einsatz durch die Abteilungsleitung) sowie Rückerstattungen der Gemeinderegistersoftware (GERES) verbucht.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	18'493	19'176	19'219	19'086	-133	-0.7%
- Abschreibungen*	214	192	192	214	22	11.6%
+ Nettoinvestitionen	67	70	70	-	-70	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	18'346	19'054	19'097	18'872	-225	-1.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Finanzausgleich (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	98'170	98'500	98'500	97'864	-636	-0.6%
Innerkantonale Finanzausgleichsbeiträge	94'955	96'500	96'500	96'029	-471	-0.5%
Beiträge an Gemeinden	3'215	2'000	2'000	1'835	-165	-8.3%
Total Ertrag	-98'170	-98'500	-98'500	-97'864	636	-0.6%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-23'652	-7'100	-7'100	-5'323	1'777	-25.0%
Innerkantonaler Finanzausgleich	-58'786	-62'900	-62'900	-62'869	31	-0.0%
Diverse Übertragungen (Ertrag)	-	-28'500	-28'500	-29'673	-1'173	4.1%
Verschiedene interne Verrechnungen	-15'732	-	-	-	-	-

Im Jahr 2021 wurden an 139 Gemeinden Ausgleichsbeiträge von 96,0 Mio. Franken ausbezahlt. Abgaben in die Spezialfinanzierung leisteten 71 Gemeinden mit einem Betrag von insgesamt 62,9 Mio. Franken. Hierbei handelt es sich um die Netto-Zahlungsströme inklusive Übergangs- und Ergänzungsbeiträge. Die Erträge aus den Steuerzuschlägen belaufen sich auf 29,7 Mio. Franken.

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.	2020	2021	2021		2021	absolut	in %
Total	Saldo	317	381	424		372	-52	-12.3%
	Aufwand	317	381	424		372	-52	-12.3%
	Ertrag	-	-	-		-		
Globalbudget	Saldo	250	311	354		372	18	5.0%
	Aufwand	250	311	354		372	18	5.0%
	Ertrag	-	-	-		-		
Investitionsrechnung	Saldo	67	70	70		-	-70	-100.0%
	Aufwand	67	70	70		-	-70	-100.0%
	Ertrag	-	-	-		-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	12.90	13.90	13.90	13.31	-0.59	-4.2%
Ordentliche Stellen	11.90	11.90	11.90	11.59	-0.31	-2.6%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	1.00	2.00	2.00	1.72	-0.28	-14.0%

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 Unternehmen aus dem Ausland.

Zuständige Kommission

Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VWA)

Leistungsgruppen

LG 245.10 Standortentwicklung

LG 245.20 Standortmarketing und -pflege

Gesamtbeurteilung

Die Aargauer Wirtschaft ist durch die Covid-19-Pandemie stark beeinträchtigt und der Standortwettbewerb im internationalen und interkantonalen Umfeld bleibt herausfordernd. Ansiedlungsprojekte von Firmen im Ausland wurden wegen der aktuellen Situation zurückgestellt, andererseits finden aber in vielen Unternehmen Strategie- und damit auch Standortüberprüfungen statt. Eine grosse Herausforderung für den Aargau im Wettbewerb ist der vergleichsweise hohe Unternehmenssteuersatz. Wichtige Themen sind die Verfügbarkeit von Fachkräften und von attraktiven Arbeitsflächen. Die Gründungsdynamik ist im Aargau auch während der Covid-19-Krise hoch. Gegenüber dem Vorjahr wurden nochmals mehr neue Firmen im Handelsregister eingetragen.

Die Dienstleistungen des Hightech Zentrums Aargau werden von den Unternehmen rege genutzt. Als Anlaufstelle leistet das Hightech Zentrum Aargau wertvolle Unterstützung, insbesondere auch zur Umsetzung der Wirtschaftsmassnahmen während der Pandemie. Standortförderung, Hightech Zentrum, Technopark, Park Innovaare, ANAXAM sowie weitere Partner der Innovationsförderung arbeiten in vielen Projekten eng zusammen.

Standortentwicklung

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

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

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

Standortmarketing und -pflege

Das Standortmarketing-Team steht in engem Kontakt mit der Wirtschaft, um die Unternehmen bei ihrer Entwicklung zu unterstützen und am Standort zu halten. Trotz den Einschränkungen infolge der Pandemie fanden 2021 wieder mehr physische Unternehmensbesuche statt, die Projektleitenden standen aber auch virtuell und online in stetem Austausch mit Aargauer Firmen. Die Serviceline für KMU dient als Eingangstor zur Verwaltung und als Anlaufstelle bei standortrelevanten Anliegen.

Die Nachfrage im Bereich der Jungunternehmerförderung und die Gründungsdynamik sind sehr hoch. Das StartUpForum wurde im Frühling als Livestream und im Herbst im Campussaal der FHNW durchgeführt. Das Institut für Jungunternehmen veranstaltete regelmässig gut besuchte Gründungskurse im online-Format. Im Business Angels Club Aargau präsentierten zwölf Start-ups in drei Veranstaltungen ihr Businessmodell vor den Clubmitgliedern. genisuisse Aargau konnte in zwei Selektionsmeetings drei neue Start-up-Coachings vergeben.

Im Bereich der Ansiedlung von Unternehmen blieb die Anzahl der durch Switzerland Global Enterprise (S-GE) generierten Leads (Unternehmen, welche konkretes Interesse am Standort Schweiz haben) auch im zweiten Pandemie-Jahr auf tiefem Niveau. Mit der Handelskammer D-CH wurden drei Standortseminare als online-Beratungstage durchgeführt. Neun der zwölf begleiteten Ansiedlungen lagen in den Fokusbranchen (Energie- und Elektrotechnik / Life Sciences (Pharma, Medizintechnik) / Kunststoff / Maschinen-, Elektro- und Metallindustrie (MEM) / Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT)).

Tourismus

Aargau Tourismus trägt während der Covid-19-Pandemie in enger Zusammenarbeit mit den Branchenverbänden Gastro Aargau und dem Aargauer Hotelierverband über verschiedene Massnahmen zur Stützung des Gewerbes bei. Die Anzahl Logiernächte hat sich gegenüber 2020 etwas erhöht, bleibt aber situationsbedingt weiter deutlich unter dem Niveau vor der Pandemie.

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Der Kanton Aargau ist ein attraktiver Standort.									
01	Bruttoinlandprodukt (BIP) pro Kopf	Fr.	60'365	60'341	64'288	3'947	6.5%		
02	Volkseinkommen pro Kopf	Fr.	55'721	57'557	58'906	1'349	2.3%		
03	Gesamtzahl der Unternehmen im Kanton Aargau (AG, GmbH, Einzelfirmen)	Anzahl	37'687	37'900	39'061	1'161	3.1%		
04	Unternehmensbesuche	Anzahl	24	55	52	-3	-5.5%		
05	Organisation von Anlässen in den Fokusbranchen gemäss Entwicklungsleitbild und Programm "Hightech Aargau"	Anzahl	3	3	4	1	33.3%		
06	Standortpflegeprojekte (Ansässige)	Anzahl	76	60	70	10	16.7%		
07	Anteil der Unternehmen mit der Beurteilung "gut" und "sehr gut" im Rahmen der AIHK-Umfrage	%	83.0	80.0	82.0	2.0	2.5%		
08	Sitzverlegungen in den Kanton Aargau (AG, GmbH, Einzelfirma)	Anzahl	526	420	490	70	16.7%		
09	Sitzverlegungen in andere Kantone (AG, GmbH, Einzelfirma)	Anzahl	445	410	453	43	10.5%		
10	Neue Arbeitsplätze, die mit der Unterstützung des Standortmarketings bei Neugründungen (Start-up, Ansiedlungen) geschaffen wurden	Anzahl	79	140	152	12	8.6%		
11	Rating durch Standard & Poor's für den Kanton AAA Aargau		0	0	0	0	0.0%		
12	Standortqualitätsindikator der Credit Suisse (Kantonsrangierung Schweiz)	Rang	5	4	5	1	25.0%		
13	Kantonaler Wettbewerbsindikator (KWI) der UBS	Rang	5	5	4	-1	-20.0%		

05: Drei Life Science Frühstücks-Anlässe (virtuell und physisch), ein Innovations-Anlass.

Ziel 245Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Neuansiedlungen erfolgen vorwiegend in wertschöpfungsstarken Branchen.								
01	Teilnahme der Standortförderung an Anlässen mit Bezug zu den Fokusbranchen / -technologien	Anzahl	6	10	10	0	0.0%	●
02	Bearbeitete Ansiedlungsprojekte	Anzahl	152	275	188	-87	-31.6%	○
03	Gesamtzahl der erfolgreich abgeschlossenen Ansiedlungsprojekte	Anzahl	5	14	12	-2	-14.3%	○
04	Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Ansiedlungsprojekte in den Fokusbranchen / -technologien	Anzahl	3	8	9	1	12.5%	○

01: Brandification Praxis-Case GZA. Future Health Basel. Swiss Nano Convention 2021. S-GE Investment Summit, Thun. Swiss Medtech Day, Bern. Swiss Medtech Forum, Luzern. S-GE Country Call Europe. Swiss Innovation Forum, Basel. Medtech Konferenz MDR IVDR, Bern. S-GE Country Call Asia.

02: Die Zahl der bearbeiteten Ansiedlungsprojekte nahm gegenüber dem Vorjahr etwas zu, liegt aber noch immer deutlich unter dem Budgetwert. Da die Planzahlen in den letzten Jahren tendenziell zu hoch waren, wurde der Zielwert bereits mit dem AFP 2022-2025 auf 200 reduziert.

Ziel 245Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das Jungunternehmertum im Kanton Aargau wird gefördert.									●
01	Organisation von Anlässen und Teilnahme der Standortförderung an Anlässen mit Bezug zur Jungunternehmer-Förderung	Anzahl	10	8	10	2	25.0%	●	●
02	Einsatz in Gremien mit Bezug zur Jungunternehmer-Förderung	Anzahl	4	4	4	0	0.0%	●	●
03	Bearbeitete Start-up Projekte	Anzahl	51	60	32	-28	-46.7%	○	▲
04	Erfolgsquote der bearbeiteten Start-up Projekte	%	47.0	50.0	53.1	3.1	6.2%	○	●
05	Anzahl der erfolgreich abgeschlossenen Start-up Projekte in den Fokusbranchen / -technologien	Anzahl	8	12	10	-2	-16.7%	○	●

01: StartUpForum Aargau einmal online und einmal in Brugg, Entrepreneurial Minds in Brugg und Baden, drei Events des Business Angels Club Aargau mit der CS, UBS und AKB, Webinar Funding-Event Park Innovaare, genisuisse Gönneranlass in Rapperswil, IFJ Opening Startup Space Schlieren, Top100 Start-ups (online), Swiss Excellence Award in Winterthur.

03: Gegenüber dem Vorjahr und Budgetwert wurden 2021 weniger Start-up-Projekte begleitet, die Erfolgsquote der bearbeiteten Projekte ist hingegen gestiegen. Im Neugründungsbereich wurden sehr viele Erst- und Schnell-Auskünfte ohne Projekterfolg erteilt.

Ziel 245Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die regionalen Standortförderstrukturen sind flächendeckend und stark.									●
01	Vernetzungs- und Ausbildungsanlässe mit den Regionen	Anzahl	3	3	3	0	0.0%	●	●
02	Mit den Regionen abgeschlossene Projektverträge im Rahmen der Neuen Regionalpolitik (NRP) des Bundes	Anzahl	13	6	4	-2	-33.3%	○	●
03	Anteil Regionen mit regionalen Standortförderstrukturen	%	58.3	66.7	66.7	0	0.0%	○	●

02: Im ersten Jahr des Programms wurden sehr viele Verträge abgeschlossen, so dass im letzten Jahr die neuen Verträge unter dem Planwert waren.

Ziel 245Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die touristischen Angebote im Tagestourismus sind vernetzt und werden gemeinsam vermarktet.									▲
01	Logiernächte in aargauischen Hotelbetrieben	Anzahl	466'471	720'000	513'190	-206'810	-28.7%	○	
03	Schaffung von überregionalen buchbaren Angeboten	Anzahl	7	6	7	1	16.7%	●	●
04	Mitgliederzahl Aargau Tourismus	Anzahl	190	190	178	-12	-6.3%	○	●

01: Die Hotelübernachtungen im Aargau legten gegenüber dem Vorjahr etwas zu, sie blieben aber wegen der Pandemie nach wie vor deutlich unter den üblichen Werten.

04: Aufgrund der pandemiebedingt schwierigen Situation im Tourismus ging die Anzahl Mitglieder zurück.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Globalbudget Saldo		2'522	3'290	3'360	3'156	-204	-6.1%
Globalbudget Aufwand		2'703	3'540	3'610	3'401	-209	-5.8%
30 Personalaufwand		1'390	1'466	1'506	1'344	-161	-10.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		965	1'644	1'674	1'658	-16	-1.0%
36 Transferaufwand		177	180	180	181	1	0.6%
37 Durchlaufende Beiträge		171	250	250	218	-32	-12.9%
Globalbudget Ertrag		-181	-250	-250	-245	5	-1.8%
42 Entgelte		-10	-	-	-15	-15	-∞%
43 Verschiedene Erträge		-	-	-	-8	-8	-∞%
46 Transferertrag		-	-	-	-5	-5	-∞%
47 Durchlaufende Beiträge		-171	-250	-250	-218	32	-12.9%
LUAE Saldo		-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand		-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag		-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo		-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand		-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag		-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die Unterschreitung im Globalbudget ergibt sich durch den tieferen Personalaufwand infolge der Vakanz bei der Abteilungsleitung sowie zu einem geringeren Teil aufgrund von nicht ausgeschöpften NRP-Beiträgen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Ergebnis Erfolgsrechnung		2'522	3'290	3'360	3'156	-204	-6.1%
- Abschreibungen*		-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen		-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo		2'522	3'290	3'360	3'156	-204	-6.1%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
in 1'000 Fr.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	728	1'460	1'530	1'486	-44	-2.9%
	Aufwand	899	1'710	1'780	1'704	-76	-4.3%
	Ertrag	-171	-250	-250	-218	32	-12.9%
Globalbudget	Saldo	728	1'460	1'530	1'486	-44	-2.9%
	Aufwand	899	1'710	1'780	1'704	-76	-4.3%
	Ertrag	-171	-250	-250	-218	32	-12.9%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
Technologietransferzentrum ANAXAM						
VK, einmaliger Aufwand	16.06.2020	2'400	2'400	600	1'800	75

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	7.57	8.00	8.00	7.62	-0.38	-4.7%
Ordentliche Stellen	7.57	8.00	8.00	7.37	-0.63	-7.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-		
Projektstellen	0	0	0	0.25	0.25	∞%

Die Abweichung bei den ordentlichen Stellen ist auf die vakante Stelle der Abteilungsleitung zurückzuführen. Hingegen konnte für den neuen Entwicklungsschwerpunkt "Förderung ressourcenschonender Innovation" ab dem 1. Oktober 2021 eine Projektstelle besetzt werden.

Aufgabenbereich 250: Strafverfolgung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

LG 250.10 Oberstaatsanwaltschaft

LG 250.20 Kantonale Staatsanwaltschaft

LG 250.30 Staatsanwaltschaften für die Bezirke

LG 250.40 Jugendanwaltschaft

Gesamtbeurteilung

Staatsanwaltschaft

Die Staatsanwaltschaft Aargau verzeichnete im Berichtsjahr einen leichten Anstieg der neu eingehenden Strafverfahren. Dieser Wert erreichte mit 42'754 Strafverfahren einen neuen Höchststand. Bei den erledigten Strafverfahren wurde mit 42'354 Strafverfahren ebenfalls ein Höchstwert erreicht. Die im Jahr 2021 geltenden Massnahmen zur Eindämmung der Covid-19-Pandemie verursachten insgesamt wenig Arbeitseinschränkungen, führten aber dazu, dass aufgrund der Kontaktreduzierung Verfahren vermehrt schriftlich geführt werden mussten.

Der Anstieg der Strafverfahren ist auf eher geringfügige Strassenverkehrsdelikte sowie die weiterhin vorkommenden Widerhandlungen gegen die Covid-19-Pandemiemassnahmen zurückzuführen. Sehr aufwändige Strafverfahren mussten im Berichtsjahr nicht geführt werden. Die seit längerer Zeit festzustellende Verlagerung des strafbaren Verhaltens in den virtuellen Raum setzte sich 2021 unvermindert fort. Diese Straftaten erfordern deutlich aufwändigere Ermittlungen im In- und Ausland und tragen zur sehr hohen Arbeitsbelastungen bei den Staatsanwaltschaften bei.

Die Kantonale Staatsanwaltschaft wurde 2021 besonders von den strafrechtlichen Folgen der Covid-19-Pandemie getroffen. In rascher Folge sind Strafanzeigen wegen Covid-19-Kreditbetrugs eingetroffen. Diese mussten auf allfällige Sofortmassnahmen zwecks Sicherstellung noch vorhandener Vermögenswerte geprüft werden, was organisatorisch eine grosse Herausforderung darstellte und die Bearbeitung der übrigen Verfahren beeinträchtigte. Die Zahl der eingegangenen und erwarteten Covid-19-Kreditbetrugsverfahren veranlasste die Staatsanwaltschaft und die Polizei für deren Bearbeitung befristete Zusatzstellen zu beantragen. Die ebenfalls bei der Kantonalen Staatsanwaltschaft angesiedelten Bereiche Menschenhandel und Cybercrime sind operativ. Sie führen Strafverfahren in ihrem Bereich und unterstützen die allgemeinen Staatsanwaltschaften mit ihrem Fachwissen.

Jugendanwaltschaft

Auch bei der Jugendanwaltschaft war wiederum eine Zunahme der Verfahrenszahlen zu verzeichnen. Während im Jahr 2017 noch 1'928 Verfahren registriert wurden, waren es im Berichtsjahr 2'646 Verfahren. Dies bedeutet eine Zunahme der Fallbelastung um 37% auf allen Stufen (Sachbearbeitung, Sozialarbeitende und Jugendanwälte und Jugendanwältinnen) und in allen Arbeitsbereichen.

Aufgrund der veränderten Verhaltensweisen der Jugendlichen (Internetgebrauch) erfolgte in den letzten vier Jahren eine erhebliche Zunahme der arbeitsintensiven Gewalt- und Cyberdelikte. Dies bewirkte auch einen zusätzlichen untersuchungsrichterlichen Aufwand bei den angeordneten Zwangsmitteln.

Durch die anhaltende Pandemie wurde die Arbeitsweise im Jugendstrafrecht bezüglich Abklärungen zur Person erschwert und eingeschränkt. Vorladungs- und Abklärungsgespräche mussten drastisch reduziert bzw. auf telefonische Kontakte verlegt werden. Ebenfalls mussten Kurse und Präventionsgespräche zum Teil ganz abgesagt werden. Im Gegenzug wurden im schriftlichen Verfahren bedingte Strafen mit Probezeiten und Bewährungsaufgaben verhängt.

Geschäftsverwaltungsprogramm JustThis

Die Entwicklung des neuen Geschäftsverwaltungsprogramms JustThis wurde 2021 bei der Staatsanwaltschaft und Jugendanwaltschaft zielgerichtet fortgeführt. Bei beiden Bereichen ist die Detailspezifikation im Gange. Die Einführung von JustThis (1.00) ist auf Herbst 2023 vorgesehen.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

250E004	Betriebliche und räumliche Reorganisation der Staatsanwaltschaft Aargau (Vorhaben Gesamtsicht Haushaltsanierung)	
Zielsetzung	Durch die Optimierung der Organisation der Staatsanwaltschaft sollen Effizienzgewinne realisiert werden, indem bei gleichbleibender Geschäftslast weniger Ressourcen erforderlich sind. In Anlehnung an die Organisation in anderen Kantonen werden die Bildung von grösseren allgemeinen Staatsanwaltschaften und die Schaffung einer kantonalen Staatsanwaltschaft für das Massengeschäft (v.a. Strafbefehle) geprüft. Zudem werden Abklärungen vorgenommen, ob durch eine Anpassung der Führungsorganisation Effizienzgewinne möglich sind.	
2017-2018	Vorprojekt	
2018	Zwischenentscheid Grosser Rat (Rückweisung Revision EG StPO)	
2018-2021	Teilrevision Schweizerische Strafprozessordnung	
	Erarbeitung Lösungen für die Optimierung der Strukturen und der Führungsorganisation der Staatsanwaltschaft	
2022-2024	Revision EG StPO und Entscheid über Optimierung der Organisation der Staatsanwaltschaft durch Grosser Rat	
2024-2025	Vorbereitung der Umsetzung der Optimierung (inkl. Anpassung Infrastruktur)	
2025/2026	Abschluss der Organisationsoptimierung	
2019/2020 wurde durch externe Fachleute ein Bericht zur Optimierung der Strukturen und der Führungsorganisation der Staatsanwaltschaft erstellt. Der Bericht konnte aufgrund der Covid-19-Pandemie noch nicht weiterbearbeitet werden. Er muss aufgrund der zwischenzeitlichen Entwicklung (unter anderem Aufbau der Strukturen für die Bekämpfung der Cyberkriminalität und des Menschenhandels) aktualisiert werden. Der Regierungsrat wird 2023 auf der Basis des überarbeiteten Berichts prüfen, ob eine Reorganisation der Staatsanwaltschaft weiterverfolgt werden soll. Die Ergebnisse der Abklärungen wird er dem Grossen Rat mit der Vorlage für die Weiterführung der Revision des EG StPO unterbreiten. Diese Vorlage verzögert sich, weil die Revision der StPO auf Bundesebene nach wie vor nicht abgeschlossen ist. Die Vorlage an den Grossen Rat zur Revision des EG StPO erfolgt voraussichtlich im Jahr 2024.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		-
250E005	Bekämpfung Cyberkriminalität	
Zielsetzung	Aufbau, Pflege und interne Vermittlung des für die Verfolgung von technologiebasierter Kriminalität (Cybercrime) benötigten ständig aktuellen Fachwissens, insbesondere im Bereich IT-Technologie, technische Überwachung und internationale Rechtshilfe. Sicherstellung der Vernetzung im In- und Ausland.	
2020	Aufbau zusätzlicher spezialisierter Personalressourcen	
2020-2021	Aus- und Weiterbildung, Erarbeitung Ausbildungsunterlagen und Wissensvermittlung innerhalb des Aufgabenbereichs	
2020-2021	Ausbau der Kooperationen und Partnerschaften im Bereich der Bekämpfung der Cyberkriminalität	
ab 2022	Führen von Pilotverfahren im Bereich Cyberkriminalität zur Klärung offener Vorgehensfragen	
ab 2024	Aufbau weiterer spezialisierter Personalressourcen	
Das Team Cybercrime ist seit Herbst 2020 operativ. Es arbeitet wie geplant in den drei Bereichen "Know-How und Vernetzung" (nationale und internationale Vernetzung, Pilotverfahren zum Testen und Erarbeiten von Ermittlungswegen), "Verfahrensführung High-Tech-Cybercrime" (Ransomware, CEO-Fraud oder DDoS) und "Unterstützung und Wissenstransfer Staatsanwaltschaften für die Bezirke". Der Austausch und die Vernetzung mit den Partnerstellen, insbesondere interkantonal und international, konnte auch 2021 nicht im gewünschten Mass vorangetrieben werden.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		-
250E006	Bekämpfung Menschenhandel	
Zielsetzung	Spezialisierung von Strafverfolgerinnen und Strafverfolgern im Themenbereich "Bekämpfung Menschenhandel"	
2020/2021	Aufbau zusätzlicher spezialisierter Personalressourcen, Aus- und Weiterbildung und Vernetzung im Bereich Menschenhandel	
ab 2021	Führung der Strafverfahren im Bereich Menschenhandel	
Das Team Menschenhandel ist seit Anfang 2021 operativ. Es führt die ersten Strafverfahren wegen Verdachts auf Menschenhandel und klärt in weiteren Verfahren einen möglichen Anfangsverdacht auf Menschhandel ab. Der Austausch und die Vernetzung mit den Partnerstellen, insbesondere interkantonal und international, konnte auch 2021 nicht im gewünschten Mass vorangetrieben 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

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 250Z001	Einheit		2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Die Aufsicht der Oberstaatsanwaltschaft über die ganze Staatsanwaltschaft ist gewährleistet.									🟢
16	Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	7'908	7'500	8'124	624	8.3%	🟡	🟢
02	Neu eröffnete Strafverfahren (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	42'115	40'000	42'754	2'754	6.9%	🟡	🟡
03	Erledigte Strafverfahren (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	41'770	40'000	42'354	2'354	5.9%	🟡	🟢
19	Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	8'124	7'500	8'486	986	13.1%	🟡	🟢
05	Genehmigung von Einstellungen	Anzahl	2'990	3'000	3'153	153	5.1%	🟡	🟢
24	Wohnbevölkerung im Kanton Aargau über 18 Jahre	Anzahl	566'821	574'640	573'731	-909	-0.2%	🟡	🟡
25	Beschuldigte	Anzahl	46'014	44'000	46'871	2'871	6.5%	🟡	🟡
27	Anteil Beschuldigte an ständiger Wohnbevölkerung über 18 Jahre	%	8.1	7.7	8.2	0.5	6.7%	🟡	🟡

02: Der Anstieg der neu eröffneten Strafverfahren erreichte im Berichtsjahr einen neuen Höchstwert, was mehrheitlich auf Strassenverkehrsdelikte zurückzuführen ist.

03: Da der Anstieg (I02) auf eher einfachere Delikte zurückzuführen ist, konnte die Zahl der Erledigungen ebenfalls auf einem Höchstwert abgeschlossen werden.

19: Der Anstieg in den Indikatoren 02 und 03 hat eine direkte Auswirkung auf die aktiven hängigen Strafverfahren.

05: Die Abweichung gegenüber dem Budget hängt mit dem Anstieg der neu eröffneten Strafverfahren (I02) und erledigten Strafverfahren (I03) zusammen. Das Verhältnis der Einstellungen zu den erledigten Verfahren bewegt sich auf dem Budgetwert (IST 7.4%; Budgetwert 7.5%).

Ziel 250Z020	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die strafprozessualen Mittel werden zielgerichtet eingesetzt.								🟢
01	Amtliche Verteidigungen (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	710	600	694	94	15.7%	🟡🟢
02	Haftanträge (Untersuchungs- und Sicherheitshaft) (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	374	400	346	-54	-13.5%	🟡🟢
03	Berufungen (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	63	80	57	-23	-28.7%	🟡🟢
04	Erteilte Aufträge für Gutachten (Staatsanwaltschaft Aargau)	Anzahl	203	200	210	10	5.0%	🟡🟢
05	Davon psychiatrische Gutachten	Anzahl	132	140	143	3	2.1%	🟡🟢

01: Bei den amtlichen Verteidigungen zeichnet sich ein langfristiger Anstieg ab, welcher auf die veränderten Deliktsstrukturen der eingehenden Strafverfahren in den letzten drei Jahren zurückzuführen ist. Dass die Zahl im Berichtsjahr tiefer liegt als im Vorjahr spiegelt den Umstand, dass eher geringfügige Delikte Gegenstand der neu eingehenden Strafverfahren waren.

02: Der Mittelwert der letzten vier Jahre liegt bei 362 Haftanträgen. Der tiefere Wert im Berichtsjahr ist wiederum auf den Punkt zurückzuführen, dass eher geringfügige Delikte Gegenstand der Strafverfahren waren.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-		
Ziel 250Z002	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status	
Die Straf- und Rechtshilfeverfahren der Kantonalen Staatsanwaltschaft werden zielgerichtet geführt.								●	
Strafverfahren									
13	Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar	Anzahl	160	160	240	80	50.0%	●	■
02	Neu eröffnete Strafverfahren	Anzahl	224	130	388	258	198.5%	○	
03	Erledigte Strafverfahren	Anzahl	145	130	141	11	8.5%	●	●
16	Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember	Anzahl	240	160	471	311	194.4%	●	■
05	Erlassene Strafbefehle	Anzahl	60	50	48	-2	-4.0%	●	●
06	Einstellungsverfügungen	Anzahl	37	40	56	16	40.0%	●	●
07	Nichtanhandnahmeverfügungen	Anzahl	32	30	25	-5	-16.7%	●	●
08	Anklagen	Anzahl	19	20	20	0	0.0%	●	●

Ziel 250Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Straf- und Rechtshilfeverfahren der Kantonalen Staatsanwaltschaft werden zielgerichtet geführt.									●
Rechtshilfeverfahren									
09	Hängige Rechtshilfeverfahren per 1. Januar	Anzahl	101	120	108	-12	-10.0%	●	●
10	Neu eröffnete Rechtshilfeverfahren	Anzahl	144	160	138	-22	-13.8%	○	●
11	Erledigte Rechtshilfeverfahren (inkl. vereinfachte Ausführung)	Anzahl	141	160	155	-5	-3.1%	●	●
12	Hängige Rechtshilfeverfahren per 31. Dezember	Anzahl	104	120	91	-29	-24.2%	●	●

Die Kantonale Staatsanwaltschaft ist in den letzten zwei Jahren mit einem enormen Anstieg an neuen Verfahrenseingängen konfrontiert, was einerseits auf die Covid-19-Kreditbetrugsanzeigen und andererseits auf die hohen Verdachtsmeldungen im Bereich der Geldwäscherei zurückzuführen ist. Die Verfahrenszunahme hat auf alle Indikatoren Auswirkungen, besonders stark ist es bei den Indikatoren 13 und 16 sichtbar. Bei den Delikten im Bereich der Geldwäscherei ist die Zunahme auf die Verlagerung des strafbaren Handelns in den virtuellen Raum zurückzuführen. Diese Verlagerung erfordert eine komplexe Verfahrensführung auf nationaler und internationaler Ebene.

16: Da die Bearbeitung der hängigen Verfahren, insbesondere der Covid-19-Kreditbetrugsverfahren, weder mit den ordentlichen Ressourcen der Kantonalen Staatsanwaltschaft noch der Staatsanwaltschaft Aargau unter Beachtung des Beschleunigungsgebotes möglich ist, wurden Zusatzressourcen beantragt (Botschaft 21.240).

Ziel 250Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Straf- und Rechtshilfeverfahren der Kantonalen Staatsanwaltschaft werden unter Beachtung des Beschleunigungsgebots durchgeführt.									●
01	Aktive hängige Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 24 Monate per Stichtag	Anzahl	32	30	43	13	43.3%	●	●
02	Anteil der aktiven hängigen Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 24 Monaten per Stichtag (Maximalwert)	%	13.3	30.0	9.1	-20.9	-69.6%	●	●
03	Hängige Rechtshilfeverfahren mit einer Verfahrensdauer über 6 Monate per Stichtag	Anzahl	56	60	48	-12	-20.0%	●	●
04	Anteil der hängigen Rechtshilfeverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 6 Monaten per Stichtag (Maximalwert)	%	53.9	50.0	52.8	2.8	5.5%	●	●

01: Im Berichtsjahr mussten prioritär die notwendigen Sofortmassnahmen bei den Covid-19-Kreditanzeigen vorgenommen werden, was sich zu Lasten der Bearbeitung der übrigen Verfahren auswirkte, und folglich auch auf aktive hängige Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 24 Monate Auswirkungen hat.

02: Der tiefe Wert ist aufgrund der extrem hohen Anzahl neu eingegangener Verfahren (250Z002 I02) nicht aussagekräftig.

03: Im Bereich der internationalen Rechtshilfe ergibt sich dank leicht rückläufigen Eingängen und quantitativ und qualitativ verstärkter Ressourcierung eine Verbesserung der Verfahrensdauer.

Ziel 250Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Strafverfahren der Staatsanwaltschaften für die Bezirke werden zielgerichtet geführt.									●
17	Aktive hängige Strafverfahren per 1. Januar	Anzahl	7'720	7'300	7'689	389	5.3%	●	●
02	Neu eröffnete Strafverfahren	Anzahl	40'872	39'600	41'631	2'031	5.1%	○	●
03	Erledigte Strafverfahren	Anzahl	40'778	39'600	41'476	1'876	4.7%	●	●
20	Aktive hängige Strafverfahren per 31. Dezember	Anzahl	7'689	7'300	7'833	533	7.3%	●	●
05	Erlassene Strafbefehle	Anzahl	33'548	33'500	33'517	17	0.1%	●	●
06	Einstellungsverfügungen	Anzahl	2'930	3'000	3'005	5	0.2%	●	●
07	Nichtanhandnahmeverfügungen	Anzahl	4'091	4'000	4'253	253	6.3%	●	●
09	Anklagen	Anzahl	620	600	597	-3	-0.5%	●	●

02: Die Staatsanwaltschaften für die Bezirke verzeichneten insgesamt einen leichten Anstieg der Fallzahlen. Die Veränderungen in den einzelnen Organisationseinheiten waren unterschiedlich. Da es sich beim Anstieg der neu eröffneten Strafverfahren eher um einfachere Delikte handelte, konnten diese Verfahren in einer sehr hohen Menge (Massengeschäft) erledigt und abgehandelt werden, was im Indikator 03 sichtbar ist.

Ziel 250Z005	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Strafverfahren der Staatsanwaltschaften für die Bezirke werden unter Beachtung des Beschleunigungsgebots durchgeführt.								●
01 Anteil der erledigten Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer bis 4 Monate (~kleine Verfahren; Minimalwert)	%	85.5	70.0	85.5	15.5	22.2%	●	●
03 Anteil der erledigten Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 12 Monate (~grosse Verfahren; Maximalwert)	%	3.6	10.0	4.4	-5.6	-55.7%	●	●
04 Aktive hängige Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer über 12 Monate per Stichtag	Anzahl	359	500	371	-129	-25.8%	●	●
05 Anteil der aktiven hängigen Strafverfahren mit einer Verfahrensdauer von über 12 Monaten per Stichtag (Maximalwert)	%	4.7	6.0	4.7	-1.3	-21.0%	●	●

Ziel 250Z006	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Leistungsfähigkeit der Jugendanwaltschaft und die Effizienz ihrer schriftlichen Entscheide sind hoch.								●
Anzeigen								
01 Eingegangene Anzeigen (Delikte)	Anzahl	5'652	4'860	5'900	1'040	21.4%	O	
02 Anzeigen gegen 10- bis 14-Jährige (Delikte)	Anzahl	1'595	1'500	2'008	508	33.9%	O	
03 Verzeigte Jugendliche von 10 bis 14 Jahren	Anzahl	814	700	922	222	31.7%	O	
16 Wohnbevölkerung im Kanton Aargau von 10 bis 14 Jahren	Anzahl	34'835	35'291	35'475	184	0.5%	O	
20 Anteil verzeigte Jugendliche an ständiger Wohnbevölkerung von 10 bis 14 Jahren	%	2.3	2.0	2.6	0.6	31.3%	O	
04 Anzeigen gegen 15- bis 17-Jährige (Delikte)	Anzahl	4'012	3'300	3'839	539	16.3%	O	
05 Verzeigte Jugendliche von 15 bis 17 Jahren	Anzahl	1'442	1'250	1'481	231	18.5%	O	
18 Wohnbevölkerung im Kanton Aargau von 15 bis 17 Jahren	Anzahl	20'325	20'493	20'648	155	0.8%	O	
21 Anteil verzeigte Jugendliche an ständiger Wohnbevölkerung von 15 bis 17 Jahren	%	7.1	6.1	7.2	1.1	17.5%	O	
15 Weitere Anzeigen (Jugendliche unter 10 oder über 17 Jahre, Delikte)	Anzahl	45	60	53	-7	-11.7%	O	
Entscheide								
06 Entscheide im schriftlichen Verfahren (ohne Vorladung)	Anzahl	2'938	2'100	3'070	970	46.2%	●	●
07 Anteil Entscheide im schriftlichen Verfahren innert 3 Monaten ab Eingang der Akten	%	78.0	80.0	80.0	0	0.0%	●	●
08 Von Entscheiden betroffene Jugendliche	Anzahl	1'605	1'300	1'732	432	33.2%	O	

01: Diese Zahl widerspiegelt die Fortsetzung der Zunahme der Falleingänge. Der budgetierte Wert wurde um ca. 20% übertroffen.

02-03: Die Anzeigen gegen 10- bis 14-Jährige liegen über 30% höher als budgetiert. Diese Zunahme ist wesentlich auf die Verzeigung betreffend Übertretungen im Zusammenhang mit E-Trottinetten zurückzuführen.

04-05: Die Abweichung ist auf eine zurückhaltende Budgetierung zurückzuführen. Gegenüber dem Vorjahr blieben diese Zahlen stabil.

06-08: Aufgrund der Covid-19-Lage wurden auch im Berichtsjahr die Vorladungs- und Abklärungsgespräche eingeschränkt und reduziert. Entsprechend wurden im schriftlichen Verfahren mehr Bussen sowie bedingte Strafen mit Probezeiten und Bewährungsaufgaben verhängt. Zusammen mit den Mehreingängen liegen die Erledigungen im schriftlichen Verfahren auf ähnlich hohem Niveau wie im Vorjahr.

Ziel 250Z007	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die mittleren und schwereren Fälle werden gründlich abgeklärt, um die gefährdeten Jugendlichen zu identifizieren mit dem Ziel der Früherkennung und Frühintervention.								●
01 Angeordnete Zwangsmittel (Haftbefehl, Hausdurchsuchungsbefehl, Telefonüberwachung, usw.)	Anzahl	252	180	293	113	62.8%	O	
02 Früherkennungsgespräche einzeln und in Gruppen	Anzahl	187	250	144	-106	-42.4%	●	●
03 Strafsentscheide (inkl. Einstellung) mit vorangegangener Vorladung	Anzahl	700	750	669	-81	-10.8%	●	●
04 Anzahl angeordnete vorsorgliche oder stationäre Massnahmen, Beobachtungen oder Begutachtungen	Anzahl	102	60	89	29	48.3%	●	▲

Ziel 250Z007		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die mittleren und schwereren Fälle werden gründlich abgeklärt, um die gefährdeten Jugendlichen zu identifizieren mit dem Ziel der Früherkennung und Frühintervention.									
05	Anteil der innerhalb von 12 Monaten ab Eingang in eigener Kompetenz erledigten mittleren und schwereren Verfahren (ohne Anklagen)	%	81.0	75.0	73.0	-2.0	-2.7%		
06	Anteil der innerhalb von 30 Monaten ab Eingang zur Anklage gebrachten Jugendgerichtsfälle	%	78.0	70.0	100.0	30.0	42.9%		
07	Anklagen und andere Jugendgerichtsfälle (Aufhebung oder Änderung einer Massnahme, Berufungen)	Anzahl	9	10	5	-5	-50.0%		

01: Die Abweichungen gegenüber Budget gründen auf einer zurückhaltenden Budgetierung beziehungsweise auf den deutlich tieferen Zahlen der Vorjahre. Gegenüber dem Vorjahr wurden erneut erheblich mehr Zwangsmittel angeordnet. Die weitere Zunahme um 16% gegenüber Vorjahr ist auf die allgemeine Fallzunahme und die spezifische Zunahme von Gewalt- und Cyberdelikten (insbesondere Pornografie) zurückzuführen.

02-03: Durch die Fortsetzung der Pandemie 2021 konnten die budgetierten Zahlen wiederum nicht erreicht werden. Die Arbeitsweise im Jugendstrafrecht bezüglich Abklärungen zur Person war erschwert und eingeschränkt. Vorladungs- und Abklärungsgespräche waren weiterhin drastisch reduziert bzw. mussten auf telefonische Kontakte verlegt werden. Ebenfalls wurden Kurse und Präventionsgespräche zum Teil ganz abgesagt, was die Reduktion bei den Früherkennungsgesprächen erklärt.

04: Die vorliegende Zahl ist zwar tiefer als im Vorjahr aber immer noch überdurchschnittlich hoch.

05-07: Diese Zahlen spiegeln die hohe Belastung durch die erhöhten Falleingänge wieder.

Ziel 250Z008		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die für Jugendliche angeordneten Massnahmen werden unter Vermeidung von Abbrüchen vollzogen.									
01	Vollzug von gerichtlich angeordneten Sanktionen (ambulante und stationäre Massnahmen, Strafen)	Anzahl	6	10	9	-1	-10.0%		
02	Vollzugstage stationäre Unterbringung (inkl. vorsorgliche Unterbringung und Beobachtung) und Freiheitsentzug	Anzahl	8'436	8'800	7'959	-841	-9.6%		
03	Vollzug von durch die Jugendanwaltschaft angeordneten Sanktionen	Anzahl	414	450	457	7	1.6%		
04	Anteil der ordnungsgemäss beendigten Massnahmen	%	96.0	85.0	94.0	9.0	10.6%		

01: Da die absoluten Zahlen sehr klein sind, wirken sich Veränderungen prozentmässig überproportional aus.

02: Trotz höheren Fallzahlen blieb die Zahl der stationären Unterbringungen stabil.

Die Vollzugstage blieben gegenüber der Vorjahresperiode konstant. Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass die Weiterführung der Massnahmen über das 22. Altersjahr hinaus (gegenwärtig in 5 Fällen) massgeblich für die hohe Anzahl der Vollzugstage verantwortlich ist.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	26'219	27'574	28'024	27'804	-221	-0.8%
Globalbudget Aufwand	26'553	27'684	28'134	27'992	-143	-0.5%
30 Personalaufwand	23'877	25'318	25'618	25'491	-127	-0.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'709	1'400	1'550	1'508	-41	-2.7%
36 Transferaufwand	967	967	967	967	0	0.0%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	25	25	∞%
Globalbudget Ertrag	-333	-110	-110	-188	-78	71.0%
42 Entgelte	-10	-10	-10	-3	7	-69.5%
46 Transferertrag	-323	-100	-100	-185	-85	85.0%
LUAE Saldo	-16'596	-21'077	-21'077	-15'205	5'872	-27.9%
LUAE Aufwand	24'150	19'403	19'403	25'816	6'413	33.0%
30 Personalaufwand	148	155	155	140	-16	-10.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'876	19'065	19'065	25'558	6'493	34.1%
36 Transferaufwand	126	183	183	118	-65	-35.6%
LUAE Ertrag	-40'746	-40'480	-40'480	-41'021	-541	1.3%
42 Entgelte	-39'742	-39'970	-39'970	-40'451	-481	1.2%
43 Verschiedene Erträge	-539	-10	-10	-113	-103	1'033.2%
49 Interne Verrechnungen	-464	-500	-500	-457	43	-8.6%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Es wurde eine Budgetkompensation vom Aufgabenbereich 210 (Polizeiliche Sicherheit) in den Aufgabenbereich 250 (Strafverfolgung) über 450'000 Franken im Bereich Personal-, Sach- sowie übrigen Betriebsaufwand vorgenommen.

30 Personalaufwand: Der entstandene Mehraufwand gegenüber dem ursprünglichen Budget hängt mit der Überschreitung des Stellenplans zusammen. Dies war aufgrund hoher Fluktuation, Pensionierungen und Massnahmen notwendig.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Mehraufwand bei den Porti- und Versandspesen aufgrund hoher Fallein- und ausgänge, und vermehrter Schriftverkehr in den Verfahren. Im Bereich der Informatik entstanden Mehrausgaben beim JURIS-Release, Reparatur und Ersatz Hardware.

47 Transferertrag: Mehrertrag bei den Beiträgen von öffentlichen Sozialversicherungen.

LUAE

30 Personalaufwand: Bei diesen Ausgaben handelt es sich um Dolmetschende in den Strafverfahren.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die im Jahr 2020 angeordneten Covid-19 Massnahmen (Zahlungsfristerstreckung und Mahnsperre), haben Auswirkungen im Berichtsjahr. Sowohl beim Debitorenverlust wie auch beim Delkreder wurden Mehrausgaben von +4,4 Mio. Franken verbucht. Weitere Mehrausgaben entstanden bei den externen Strafvollzugskosten (+0,6 Mio. Franken), beim Untersuchungsaufwand (+0,6 Mio. Franken), bei den Betreuungskosten (+0,6 Mio. Franken) und bei den Partei- und Prozesskostenentschädigungen (+0,2 Mio. Franken).

36 Transferaufwand: Die Beiträge an den Bund und die Konkordate fielen im Berichtsjahr tiefer aus.

42 Entgelte: Bei den Strafbefehlsgebühren entstanden Mindereinnahmen von 1,4 Mio. Franken. Diese Abweichung konnte mit den Mehreinnahmen bei den Mahngebühren (+0,2 Mio. Franken), Rückerstattungen von Untersuchungskosten (+0,4 Mio. Franken), und Betreuungserträgen (+1,3 Mio. Franken) aufgefangen werden.

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

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	9'624	6'497	6'947	12'598	5'651	81.3%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	9'624	6'497	6'947	12'598	5'651	81.3%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
StA Richterliche Bussen und Geldstrafen						
Saldo	-17'710	-17'550	-17'550	-17'508	42	-0.2%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-17'710	-17'550	-17'550	-17'508	42	-0.2%
Richterliche Bussen	-11'869	-11'950	-11'950	-12'098	-148	1.2%
Richterliche Geldstrafen	-5'842	-5'600	-5'600	-5'410	190	-3.4%
StA Debitorenverluste und Wertberichtigungen						
Saldo	8'406	4'848	4'848	8'533	3'685	76.0%
Total Aufwand	10'590	6'123	6'123	11'120	4'997	81.6%
Betreibungskosten	1'392	800	800	1'376	576	72.1%
Wertberichtigung (Delkredere)	2'843	223	223	2'448	2'225	997.8%
Debitorenverluste	6'355	5'100	5'100	7'296	2'196	43.1%
Total Ertrag	-2'185	-1'275	-1'275	-2'588	-1'313	102.9%
Übrige Gebühren	-543	-495	-495	-681	-186	37.6%
Rückerstattung Betreibungskosten	-1'073	-400	-400	-1'727	-1'327	331.9%
Übr. Rückerstattung	-568	-380	-380	-179	201	-52.8%
StA Untersuchungskosten						
Saldo	-13'085	-14'403	-14'403	-12'492	1'911	-13.3%
Total Aufwand	6'105	6'427	6'427	7'029	602	9.4%
Externe Strafvollzugskosten	418	500	500	788	288	57.6%
Untersuchungsaufwand	5'688	5'927	5'927	6'241	314	5.3%
Total Ertrag	-19'190	-20'830	-20'830	-19'521	1'309	-6.3%
Strafbefehlsgebühren	-15'843	-17'330	-17'330	-15'904	1'426	-8.2%
Rückerstattung Strafvollzug und Justiz	-3'347	-3'500	-3'500	-3'617	-117	3.3%

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	159.71	166.20	166.20	170.19	3.99	2.4%
Ordentliche Stellen	159.71	166.20	166.20	170.19	3.99	2.4%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-		
Projektstellen	0	0	0	-		

Von den 170,19 ordentlichen Stellen im Berichtsjahr entfallen 149,54 auf die Staatsanwaltschaft und 20,65 auf die Jugendanwaltschaft. Die Überschreitung des Stellenplans von 3,99 Stellen erfolgte bei der Strafverfolgung aufgrund vorgezogener Massnahmen bezüglich Stellenerhöhung. Die Überschreitung konnte mit anderen Aufgabenbereichen im Departement kompensiert werden.

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

Zuständige Kommission

Kommission für öffentliche Sicherheit (SIK)

Leistungsgruppen

LG 255.10 Vollzugsdienste und Bewährungshilfe

LG 255.20 Bezirksgefängnisse

LG 255.30 Justizvollzugsanstalt

LG 255.40 Jugendheim

Gesamtbeurteilung

Auswirkungen Covid-19

Die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie im Amt für Justizvollzug waren auch 2021 gross. Die Falleingänge (Anzahl Vollzugsentscheide) nahmen bei der Sektion Vollzugsdienste und Bewährungshilfe gegenüber dem Vorjahr zwar um 8% zu, lagen jedoch 36% unter Budget. Hauptgrund war die vorübergehende Sistierung von Inkassoverfahren bei den Staatsanwaltschaften. Dies führte entsprechend zu weniger Vollzügen von Ersatzfreiheitsstrafen und somit wiederum insbesondere beim Zentralgefängnis und den Bezirksgefängnissen zu tieferen Auslastungen.

Die betrieblichen Anpassungen für die Einhaltung der Abstands- und Hygienevorschriften waren insbesondere in der JVA Lenzburg – aber auch in den Bezirksgefängnissen und im Jugendheim Aarburg, wenn auch leicht weniger ausgeprägt – sehr gross.

Seit 2019 arbeitet die Sektion Vollzugsdienste und Bewährungshilfe (VDB) nach der im gesamten Strafvollzugskonkordat der Nordwest- und Innerschweiz angewendeten Arbeitsmethodik ROS (Risikoorientierter Sanktionenvollzug). ROS wurde als Arbeitsmodell entwickelt, das die Arbeit der Vollzugsbehörde und ihre Kooperation mit den verschiedenen Vollzugseinrichtungen über die vier Hauptprozessschritte Triage, Abklärung, Planung und Verlauf leitet.

Die bestehenden Strukturen und Abläufe in den Bezirksgefängnissen sowie die bestehende Infrastruktur wurden vor dem Hintergrund der konstanten Weiterentwicklung des Strafvollzugs und den daraus entstehenden geänderten Anforderungen an die Bezirksgefängnisse im Jahr 2021 weitgehend optimiert. 2022 ist eine Neukonzeptionierung der Gefangenenplatzierung vorgesehen, mit dem Ziel der Trennung der Vollzugsformen in den einzelnen Bezirksgefängnissen. Die Umsetzung soll schrittweise ab 2022 erfolgen.

Die Weiterentwicklung des Jugendheims Aarburg wurde im Jahr 2021 unter der Federführung des Generalsekretariats des Departements Volkswirtschaft und Inneres in verschiedenen Arbeitsgruppen und Gremien fortgesetzt. Die Ausgestaltung des künftigen Heimbetriebs wurde für beide Varianten (Neubau oder Verbleib auf der Festung Aarburg) detailliert entwickelt und mit dem Bundesamt für Justiz (BJ) diskutiert. Das BJ hat unabhängig der Variantenwahl bereits eine generelle Zusage zur Anerkennung und damit zur Zahlung von Bundessubventionen geleistet.

Im Jugendheim erreichte das zweite Jahr unter dem Einfluss der Corona-Pandemie eine gute Belegung. Im Hinblick auf die Aufsplittung der Kooperativen Wohngruppen Froburg KWG wurde ein zusätzliches Zimmer ausgebaut. So verfügen beide Teilgruppen ab 2022 über je acht Plätze.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

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

Nach Abschluss der Analyse der Gewerbebetriebe der JVA Lenzburg per Ende 2019 wurde 2020/21 als Grundlage für den Antrag an den Regierungsrat betreffend Projektierungskredit in Zusammenarbeit mit Immobilien Aargau (IMAG) eine vertiefte Machbarkeitsstudie über den Ausbau Joghurtherie und Bäckerei sowie 5*-Laden erarbeitet. Nachdem der Regierungsrat den vorgesehenen Massnahmen für die Weiterentwicklung und Optimierung der Gewerbebetriebe der JVA Lenzburg im Juni 2020 zugestimmt hatte, bewilligte er gestützt auf die Machbarkeitsstudie im August 2021 auch den entsprechenden Projektierungskredit über 750'000 Franken.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant Mio. Fr. 4.83

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 255Z001		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der speditive Vollzug rechtskräftiger Urteile ist gewährleistet.									●
01	Anzahl Vollzugsentscheide	Anzahl	4'436	7'500	4'806	-2'694	-35.9%	○	●
02	Verhältnis der Anzahl gutgeheissener Beschwerden gegen Vollzugsentscheide zur Anzahl sämtlicher Vollzugsentscheide	%	0.07	0.20	0.06	-0.14	-70.0%	◐	●
03	Anteil der Vollzugsgeschäfte, bei denen nicht innert 3 Monaten das Aufgebot ergangen oder die Vollzugsregelung erstellt ist	%	1.0	1.0	1.0	0	0.0%	●	●
18	Einsatz Electronic Monitoring	Anzahl	49	30	48	18	60.0%	◐	●

01: Aufgrund der Pandemiesituation gingen analog Vorjahr weniger Fälle ein, was vor allem mit der vorübergehenden Sistierung der Inkassoverfahren bei den Staatsanwaltschaften zusammenhängt. Entsprechend wurden über einen längeren Zeitraum nur wenige Vollzüge von Ersatzfreiheitsstrafen infolge Uneinbringlichkeit von Geldstrafen oder Bussen angeordnet. Zudem gab es bei den Staatsanwaltschaften im Rahmen des Inkassoverfahrens insofern eine Neuerung, als seit rund einem Jahr bei allen Verfahren grundsätzlich zuerst das Betreibungsverfahren durchlaufen wird. Dies verzögert den Prozess, bis es zur Anordnung der Vollstreckung einer Ersatzfreiheitsstrafe kommt. Künftig dürfte es daher zu einem gewissen Rückgang der Fallzahlen kommen, da im Rahmen der Betreibungsverfahren mehr Zahlungen eingehen und damit die Vollstreckung der Ersatzfreiheitsstrafen weniger oft zum Tragen kommt.

18: Die Anzahl Bewilligungen für den Einsatz von Electronic Monitoring blieb gegenüber dem Vorjahr stabil und damit deutlich höher als ursprünglich geplant (neuer Indikator ab 2020). Für den AFP 2022-2025 wurde der Zielwert aufgrund der Erfahrungswerte erhöht.

Ziel 255Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Resozialisierung wird mittels Bewährungshilfe unterstützt.									●
01	Anzahl Bewährungshilfeaufträge nach StGB	Anzahl	64	60	61	1	1.7%	◐	●
02	Anteil der Erstgespräche mit den Klienten, welche innert 4 Wochen seit Auftrag durch die Vollzugsbehörden bzw. die Gerichte geführt wurden.	%	95.0	82.0	90.0	8.0	9.8%	●	●
03	Durch die Bewährungshilfe geführte Klientengespräche	Anzahl	1'319	1'000	995	-5	-0.5%	◐	●
04	Anteil erfolgreich durchgeführter Bewährungshilfeaufträge	%	86.0	90.0	83.0	-7.0	-7.8%	◐	●

03: Aufgrund der Covid-19-Pandemiesituation wurden 2020 keine bzw. in einer späteren Phase reduziert Klientengespräche mit physischer Präsenz geführt, die Gespräche wurden telefonisch abgehalten. Dafür wurden in vielen Fällen anzahlmässig mehr Gespräche geführt, um dennoch eine möglichst enge Begleitung zu gewährleisten. 2021 waren während längeren Phasen wieder physische Gespräche möglich, wodurch sich die Anzahl Gespräche im Vergleich zum Vorjahr reduzierte.

04: In 10 Fällen waren die Klienten nur noch reduziert erreichbar, und gegen sie liefen neue Strafuntersuchungen, insbesondere wegen Verstössen gegen das Betäubungsmittelgesetz.

Ziel 255Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Entscheide der Vollzugsbehörde zielen auf die grösstmögliche öffentliche Sicherheit ab.									●
01	Gewährung bedingte Entlassung aus dem Strafvollzug	Anzahl	106	120	110	-10	-8.3%	◐	●
02	Verweigerung bedingte Entlassung aus dem Strafvollzug	Anzahl	40	40	36	-4	-10.0%	◐	●
03	Gewährung bedingte Entlassung aus dem Massnahmenvollzug	Anzahl	8	10	10	0	0.0%	◐	●
04	Anträge an die Staatsanwaltschaft auf Rückversetzung in den Straf- und Massnahmenvollzug	Anzahl	1	4	1	-3	-75.0%	◐	●
06	Durch die Vollzugsbehörde intern vorgenommene Prüfungen der Gefährlichkeit	Anzahl	94	70	77	7	10.0%	●	●
07	Der Konkordatsfachkommission zur Prüfung der Gemeingefährlichkeit unterbreitete Fälle	Anzahl	28	35	17	-18	-51.4%	●	●
09	Anträge auf Anordnung von Sicherheitshaft nach Art. 220 ff. StPO (oder § 44 EG StPO) im Zusammenhang mit Nachentscheidverfahren	Anzahl	13	15	13	-2	-13.3%	◐	●
10	Der AFA zur Risikoabklärung oder -sprechstunde vorgelegte Fälle	Anzahl	44	40	25	-15	-37.5%	●	●

04: 2021 wurde nur in einem Fall Antrag auf Rückversetzung in den Strafvollzug gestellt. Weitere Anträge waren aufgrund positiver Verläufe nach der bedingten Entlassung nicht angezeigt.

07: 2021 erfolgten durch die Sektion VDB eher wenig Fallvorlagen an die Konkordatsfachkommission (KoFako). Dies hängt vor allem damit zusammen, dass in einzelnen Vorlagen der KoFako vermehrt mehrere Vollzugsöffnungen zur Beurteilung vorgelegt werden. Deren Umsetzung nimmt in der Folge gewisse Zeit in Anspruch. Von einem Trend (Rückgang der KoFako-Vorlagen) kann ebenso wenig gesprochen werden wie von einer Änderung der Arbeitsweise innerhalb der Sektion VDB.

10: Per März 2020 hat die Konkordatskonferenz bezüglich der Arbeitsmethodik Risikoorientierter Sanktionenvollzug (ROS) die Bestimmung in die konkordatischen Richtlinien aufgenommen, dass eine vom Kanton bezeichnete Leitungsperson den Verzicht auf eine Risikoabklärung durch die Abteilung für forensisch-psychologische Abklärungen (AFA) anordnen kann, wenn die bestehenden Unterlagen für die weitere Vollzugsplanung genügen. Im Kanton Aargau wurde mit der Revision des Führungs- und Zusammenarbeitskonzepts der Sektion VDB per 1. Juni 2021 von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht. Im Einzelfall besprechen der Leiter Sonderdienst, der Sektionsleiter sowie die Amtsleitung (oder eine Vertretung der Amtsleitung), ob auf die Vorlage verzichtet werden kann. Der Endentscheid liegt bei der Amtsleitung. Durch dieses neu geschaffene Verzichtskriterium wurde bereits 2021 in einigen Fällen mit klarer Ausgangslage auf die Erstellung einer Risikoabklärung verzichtet.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
Ziel 255Z004	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Die optimale Belegung der Bezirksgefängnisse des Kantons Aargau ist gewährleistet.								●
01	Plätze in den Bezirksgefängnissen (ohne Ausschaffungszentrum)	Anzahl	108	108	108	0	0.0%	●
02	Plätze im Ausschaffungszentrum	Anzahl	14	14	14	0	0.0%	●
03	Auslastung der Bezirksgefängnisse des Kantons Aargau sowie des Ausschaffungszentrums	%	72.1	85.0	65.3	-19.7	-23.2%	○

03: Die gegenüber der Planung tiefere Auslastung ist insbesondere auf die Massnahmen in Zusammenhang mit Covid-19 zurückzuführen. Die Vollzugsbehörde verfügte weniger Normalvollzüge (siehe 255Z001). Insbesondere das Ausschaffungszentrum weist mit 15,2% eine sehr tiefe Auslastung aus für das Jahr 2021.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
Ziel 255Z005	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Die optimale Belegung der Justizvollzugsanstalt Lenzburg (JVA) ist gewährleistet.								●
01	Plätze in der Strafanstalt	Anzahl	199	199	199	0	0.0%	●
02	Plätze im Zentralgefängnis	Anzahl	167	167	167	0	0.0%	●
03	Auslastung der Strafanstalt Lenzburg	%	87.7	92.0	89.1	-2.9	-3.2%	○
04	Auslastung des Zentralgefängnisses	%	74.0	90.0	71.3	-18.7	-20.8%	○
05	Anteil Normalvollzug im Zentralgefängnis	%	16.5	15.0	17.1	2.1	14.0%	○
06	Anteil Untersuchungshaft und Kurzstrafen im Zentralgefängnis	%	83.5	85.0	82.9	-2.1	-2.5%	○

04: Die Covid-19-Pandemie führte zu deutlich weniger Untersuchungshaffällen. Die 2020 infolge der Pandemie aufgebaute Isolierstation wurde von Anfang Jahr bis Ende Juli betrieben und blockierte in dieser Zeit 15 Zellenplätze.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
Ziel 255Z006	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Die optimale Belegung des Jugendheims Aarburg (JHA) ist gewährleistet.								●
01	Plätze im Jugendheim	Anzahl	43	43	43	0	0.0%	●
02	Auslastung des Jugendheims	%	84.9	82.0	83.1	1.1	1.3%	○

Gemäss Verfügung des Bundesamts für Justiz (BJ) leistet der Bund Betriebsbeiträge für 43 stationäre Plätze im Jugendheim Aarburg. Zusätzlich bietet das Jugendheim vier temporär verfügbare Plätze im Pilotprojekt SWi (selbstständiges Wohnen innen) an. Die Anzahl Plätze und die Auslastung beziehen sich auf die 43 vom BJ anerkannten Plätze.

02: Die für 2020 ausgewiesene Auslastung von 84,9% wurde inklusive 1'055 Belegungstage für das SWi berechnet. Die bereinigte Auslastung 2020 für die 43 bewilligten Plätze durch das BJ betrug 78,2%. 2021 generierte das SWi 1'187 Belegungstage.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
Ziel 255Z007	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Die erfolgreiche Resozialisierung wird durch Schul- und Berufsabschlüsse gefördert.								●
01	Anteil innert Jahresfrist absolvierter Abschlussprüfungen von Berufsvorbereitungsklasse-Schülern	%	75.0	67.0	100.0	33.0	49.3%	○
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	%	75.0	50.0	80.0	30.0	60.0%	○
04	Anteil bestandener Berufsabschlussprüfungen von Jugendlichen	%	100.0	75.0	75.0	0	0.0%	○

01: Alle sechs Jugendlichen bei denen der Abschluss geplant war, traten zum Abschlussverfahren an und bestanden dieses.

03: Geplant waren fünf Berufsabschlüsse, vier Jugendliche nahmen am Abschlussverfahren teil.

04: Ein Jugendlicher fiel aufgrund gesundheitlicher Probleme längere Zeit aus und bestand danach das Verfahren nicht.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	27'726	28'922	28'972	26'652	-2'320	-8.0%
Globalbudget Aufwand	59'296	60'583	60'633	58'713	-1'920	-3.2%
30 Personalaufwand	43'200	43'618	43'618	43'102	-515	-1.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'750	16'525	16'575	15'152	-1'424	-8.6%
34 Finanzaufwand	16	10	10	8	-2	-15.2%
36 Transferaufwand	330	430	430	440	10	2.4%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	11	11	∞%
Globalbudget Ertrag	-31'570	-31'661	-31'661	-32'061	-400	1.3%
42 Entgelte	-29'465	-29'634	-29'634	-29'628	6	-0.0%
43 Verschiedene Erträge	-0	-	-	101	101	∞%
44 Finanzertrag	-0	-	-	-0	-0	-∞%
46 Transferertrag	-2'105	-2'027	-2'027	-2'182	-155	7.7%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-352	-352	-∞%
LUAE Saldo	25'835	26'057	26'057	26'722	665	2.6%
LUAE Aufwand	28'021	27'607	27'607	28'640	1'033	3.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'035	26'707	26'707	27'579	872	3.3%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	986	900	900	1'061	161	17.9%
LUAE Ertrag	-2'186	-1'550	-1'550	-1'918	-368	23.7%
42 Entgelte	-2'186	-1'550	-1'550	-1'918	-368	23.7%
Investitionsrechnung Saldo	-	500	500	-	-500	-100.0%
Investitionsrechnung Aufwand	-	500	500	-	-500	-100.0%
50 Sachanlagen	-	500	500	-	-500	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

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

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Hauptgründe für die Budgetunterschreitung sind tiefere Aufwände für Lebensmittel und Warenaufwände für Wiederverkauf in Zusammenhang mit der geringeren Auslastung der Gefängnisse (Covid-19) sowie tiefere Anschaffungen von Maschinen und Geräten aufgrund von Lieferverzögerungen.

LUAE

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

Investitionsrechnung

Die 1. Etappe der Aufrüstung der Handydetektion in der JVA Lenzburg auf 5G konnte aufgrund von Lieferverzögerungen nicht 2021 erfolgen. Das entsprechende Budget wird auf das Jahr 2022 übertragen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergebnis Erfolgsrechnung	53'561	54'979	55'029	53'374	-1'655	-3.0%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	500	500	-	-500	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	53'561	55'479	55'529	53'374	-2'155	-3.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
VDB LUAE Strafvollzug offen und geschlossen						
Saldo	8'594	9'670	9'670	8'776	-894	-9.2%
Total Aufwand	8'594	9'670	9'670	8'776	-894	-9.2%
Ext. Dienstleistung	346	350	350	274	-76	-21.7%
Externe Strafvollzugskosten	7'633	9'020	9'020	8'177	-843	-9.3%
Ärzt. Leistungen	438	230	230	76	-154	-66.7%
Amtliche Honorare und unentgeltliche Rechtspflege	-	-	-	-	-	-
Nebenkosten Strafvollzug	23	50	50	41	-9	-18.2%
Partei- und Prozesskostenentschädigungen	1	-	-	2	2	∞%
Amtliche Honorare und unentgeltliche Rec	16	20	20	24	4	22.2%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
VDB LUAE Massnahmen Vollzug n. Art.59 StGB						
Saldo	15'260	14'098	14'098	15'377	1'279	9.1%
Total Aufwand	15'260	14'098	14'098	15'377	1'279	9.1%
Ext. Dienstleistung	1'035	560	560	194	-366	-65.4%
Externe Strafvollzugskosten	13'813	13'138	13'138	14'772	1'634	12.4%
Ärzt. Leistungen	99	140	140	278	138	98.5%
Amtliche Honorare und unentgeltliche Rechtspflege	-	-	-	-	-	-
Nebenkosten Strafvollzug	238	230	230	81	-149	-65.0%
Partei- und Prozesskostenentschädigungen	12	-	-	-	-	-
Amtliche Honorare und unentgeltliche Rec	63	30	30	53	23	75.5%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
VDB LUAE Externe Straf- und Massnahmenvollzugskosten insgesamt						
Saldo	24'987	25'157	25'157	25'842	685	2.7%
Total Aufwand	27'173	26'707	26'707	27'760	1'053	3.9%
Weiterer Aufwand	27'173	26'707	26'707	27'760	1'053	3.9%
Total Ertrag	-2'186	-1'550	-1'550	-1'918	-368	23.7%
Weiterer Ertrag	-2'186	-1'550	-1'550	-1'918	-368	23.7%

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total						
Saldo	1'300	1'600	1'650	1'015	-635	-38.5%
Aufwand	1'300	1'600	1'650	1'015	-635	-38.5%
Ertrag	-	-	-	-	-	-
Globalbudget						
Saldo	1'300	1'100	1'150	1'015	-135	-11.7%
Aufwand	1'300	1'100	1'150	1'015	-135	-11.7%
Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung						
Saldo	-	500	500	-	-500	-100.0%
Aufwand	-	500	500	-	-500	-100.0%
Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
JVA /ZG Crime Stop						
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 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	330.64	334.79	334.79	330.78	-4.01	-1.2%
Ordentliche Stellen	330.64	334.79	334.79	330.78	-4.01	-1.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-		
Projektstellen	0	0	0	-		

Vakante Stellen konnten nur verzögert wiederbesetzt werden. Dies lag teilweise daran, dass es schwierig war, Personal mit den erforderlichen Qualifikationen zu finden. Die verzögerte Wiederbesetzung von vakanten Stellen führte zu tieferem Personalaufwand (siehe Abschnitt D. Finanzielle Steuergrössen).

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

Im August 2021 sind rund 7'300 Kinder in das erste Kindergartenjahr eingetreten. Zirkum 7'100 Schülerinnen und Schüler starteten zu diesem Zeitpunkt ins erste Jahr der Primarschule. Demgegenüber gab es im Sommer über 6'200 Abgängerinnen und Abgänger aus der Oberstufe.

Auch auf das Schuljahr 2021/22 hin blieb die angespannte Situation auf dem Stellenmarkt Lehrpersonen bestehen. Erneut waren an einzelnen Schulen Übergangs- und Zwischenlösungen oder Zusammenlegungen von Abteilungen notwendig, um den Auswirkungen der Personalknappheit zu begegnen. Insbesondere auch die Rekrutierung von heilpädagogischen und logopädischen Fachkräften blieb schwierig.

Vor dem Hintergrund der strukturellen Lehrpersonenknappheit muss die Attraktivität des Lehrberufs hochgehalten werden, auch damit Lehrpersonen im Beruf verbleiben oder wiedereinsteigen. Dasselbe gilt für Schulleitungen. In diesem Zusammenhang werden seit 2020 spezifische Massnahmen geplant und ergriffen. Zwecks Zusammenfassung der kurz-, mittel- und langfristigen Massnahmen zur Deckung des Personalbedarfs an der Volksschule wurde 2021 das Projekt MAGIS lanciert. Im Projekt MAGIS werden Massnahmen ausgearbeitet und umgesetzt, die dazu beitragen sollen, den Personalbedarf an den Schulen zu decken. Im Herbstsemester 2021 wurde an der Pädagogischen Hochschule der Fachhochschule Nordwestschweiz erstmals die Studienvariante für Quereinsteigende angeboten. Im Winter 2021/22 startete zudem die Evaluation zur Qualitäts- und Professionalitätsentwicklung von Schulleitungen.

In Zusammenhang mit der angespannten Lage im Stellenmarkt Lehrpersonen sind auch konkurrenzfähige Löhne relevant. Für die Revision des Lohnsystems Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule (Projekt ARCUS) wurden 2021 die notwendigen Vorbereitungs- und Überführungsarbeiten geleistet. Alle aktiven Anstellungen per 31. Dezember 2021 wurden erfolgreich ins neue Lohnsystem überführt.

Wie bereits das Vorjahr war auch 2021 stark von der Coronavirus-Krise geprägt. Abgesehen von einzelnen Schul- und Klassenquarantänen konnte der Unterricht an der Aargauer Volksschule aufrechterhalten werden. Die Umsetzung der jeweiligen Corona-Schutzmassnahmen und der damit verbundene erhöhte Kommunikationsbedarf sowohl schulintern als auch gegenüber den Eltern sowie die kurzfristig notwendige Organisation von Stellvertretungen infolge krankheits- und quarantänebedingter Ausfälle von Lehrpersonen bedeuteten einen erheblichen Mehraufwand für die Schulen.

In Zusammenhang mit drei überwiesenen parlamentarischen Vorstössen werden Pilotprojekte zur "Deutschförderung vor dem Kindergarten" für Kinder mit unzureichenden Deutschkenntnissen durchgeführt. In ausgewählten Gemeinden werden von 2021 bis 2024 Erkenntnisse gesammelt, die eine Entscheidungsgrundlage zur Erarbeitung einer Gesetzesgrundlage für eine mögliche Einführung einer obligatorischen Deutschförderung vor dem Kindergarten bilden.

Hinsichtlich der Führung der Aargauer Volksschule wurden per Schuljahr 2021/22 die Pensen der Schulleitungen kantonale um durchschnittlich zehn Prozent erhöht und das neue Berechnungsmodell für die Schulleitungspensen umgesetzt. Die per 2022 geltenden neuen kommunalen Führungsstrukturen (Aufhebung der Schulpflegen) wurden vor Ort von den Verantwortlichen der Gemeinden und Schulen intensiv vorbereitet. Dabei wurden sie mittels Online-Veranstaltungen und verschiedener weiterer Instrumente (insbesondere Materialien und Hinweise auf dem Schulportal www.schulen-aargau.ch) unterstützt.

Im Hinblick auf die digitale Transformation im Bildungsbereich wurden 2021 mit der Ermöglichung des Beitritts zu Edulog für einzelne Schulen und der Zurverfügungstellung von neuen digitalen Tools insbesondere auf administrativer Ebene Massnahmen umgesetzt. In Zusammenhang mit der Aus- und Weiterbildung von Lehrpersonen wird der Schwerpunkt "Digitaler Wandel" weiter gestärkt. Die Pädagogische Hochschule der Fachhochschule Nordwestschweiz nimmt sich diesem Querschnittsthema in verschiedenster Weise an: Als Orientierungsrahmen für die Unterrichtsgestaltung und -entwicklung unter Nutzung des Potenzials digitaler Medien (Medien und Informatik), in der Prävention im Umgang mit der Nutzung digitaler Medien von Kindern und Jugendlichen, in der Datennutzung für Schul-, Unterrichts- und Qualitätsentwicklung oder in der Anwendung von digitalen Tools in der Schulorganisation und für die Zusammenarbeit.

Basierend auf zwei überwiesenen parlamentarischen Vorstössen wurde 2021 das Projekt Sonderschulung gestartet, das unter der Leitung der Abteilung Sonderschulung, Heime und Werkstätten steht. Die Schulung von Kindern und Jugendlichen mit Beeinträchtigungen ist Aufgabe der Volksschule, also von Regel- und Sonderschule. Das Projekt verfolgt daher auch das Ziel, Regelschulen für die Aufnahme von Kindern mit Beeinträchtigungen zu stärken.

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

310E005	Führungsstruktur der Volksschule Aargau optimieren	●
Zielsetzung	Mit der optimierten Führungsstruktur sollen die Steuerung der Volksschule vereinfacht und die Aufgaben zwischen den verschiedenen Gremien geklärt werden.	
2011	Verabschiedung Schlussbericht kommunale Führungsstruktur	
2012	Erarbeitung Normkonzept	
2013	Vernehmlassung	
2014	Sistierung des Projekts durch den Regierungsrat	
2018	Neubeurteilung/Wiederaufnahme	
2018	Anhörung	
2019	Beschluss Grosser Rat	
2020	Volksabstimmung	
1.8.2021	Umsetzung Pensenerhöhung für Schulleitungen	
1.1.2022	Umsetzung neue Führungsstrukturen	
Per Schuljahr 2021/22 wurden die Pensen der Schulleitungen kantonal um durchschnittlich zehn Prozent (jährlich wiederkehrender Bruttoaufwand von 4,76 Millionen Franken) erhöht und das neue Berechnungsmodell für die Schulleitungspensen umgesetzt. Die per 2022 geltenden neuen kommunalen Führungsstrukturen (Aufhebung der Schulpflege) wurden 2021 vor Ort von den Verantwortlichen der Gemeinden und Schulen intensiv vorbereitet. Dabei wurden sie mit Online-Veranstaltungen und verschiedenen weiteren Instrumenten (insbesondere Materialien und Hinweise auf dem Schulportal www.schulen-aargau.ch) unterstützt. Damit wird der Entwicklungsschwerpunkt per Ende 2021 abgeschlossen.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2019-1373 vom 03.09.2019 (wiederkehrend)		Mio. Fr. 4.76
310E016	Erarbeitung Funktionsbewertung und Revision Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule (Projekt ARCUS)	●
Zielsetzung	Eine neue Methodik zur Funktionsbewertung ermöglicht eine transparente Bewertung der Lehrpersonenfunktionen, die auch juristischen Massstäben standhält. Zudem sollen die Löhne der Lehrpersonen im Kanton Aargau über die Schulstufen und Alterskategorien hinweg konkurrenzfähig sein.	
2018	Öffentliche Ausschreibung zur Beschaffung einer Funktionsbewertungsmethodik / Lohnsystem	
2019	Erarbeitung Funktionsbewertung und Revision Lohnsystem Lehrpersonen	
2020	Anhörung	
2020	Beschluss GR zum Lohndekret Lehrpersonen	
1.1.2022	Umsetzung	
Im Dezember 2020 beschloss der Grosse Rat die Dekretsänderung zur Revision des Lohnsystems. 2021 wurden die für die Umsetzung notwendigen Vorbereitungs- und Überführungsarbeiten geleistet. Alle aktiven Anstellungen per 31. Dezember 2021 wurden erfolgreich ins neue Lohnsystem überführt. Die ausgewiesenen Mittel entsprechen dem für das Vorhaben notwendigen Aufwand für die Projektarbeiten. Der Entwicklungsschwerpunkt wird somit per Ende 2021 abgeschlossen.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat (mehrere)		Mio. Fr. 1.03
310E020	Deutsch lernen vor dem Kindergarten	●
Zielsetzung	Kinder besitzen beim Eintritt in den Kindergarten ausreichende Deutschkenntnisse.	
2017-2019	Erarbeitung möglicher Umsetzungsvarianten	
2020	Planungsarbeiten für Pilotprojekte	
2021-2024	Pilotprojekte in ausgewählten Gemeinden	
2025	Entscheid Regierungsrat über weiteres Vorgehen	
In Zusammenhang mit der als Postulat überwiesenen Motion der FDP-Fraktion vom 13. September 2016 (16.190), dem Postulat der CVP-Fraktion vom 18. September 2018 (18.190) sowie der Motion Rudolf vom 3. März 2020 (20.53) werden die Vorbedingungen und möglichen Konsequenzen einer obligatorischen Deutschförderung vor dem Kindergarten geprüft. Dazu werden seit 2021 Pilotprojekte mit ausgewählten Gemeinden durchgeführt.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 1.43

310E021	Sicherstellung des Personalbedarfs für die Aargauer Volksschule	
Zielsetzung	Der Bedarf an Lehrpersonen und Schulleitungen an der Aargauer Volksschule ist gedeckt.	
ab 2019	Schaltung Stelleninserate im Inland und deutschsprachigen Ausland	
2019-2021	Analyse der Situation und Erarbeitung von Massnahmen	
2021	Umsetzung Kommunikationsmassnahmen zur Attraktivität des Lehrberufs	
2021	Einführung Studienvariante für Quereinsteigende	
ab 2022	Revidiertes Lohnsystem für Lehrpersonen und Schulleitungen der Volksschule (310E016)	
2023	Einführung berufsintegrierte Studienvariante in Studiengängen zum Lehrberuf	

Zwecks Bündelung und Koordination der Massnahmen zur Deckung des Personalbedarfs wurde 2021 das Projekt MAGIS lanciert. Gestützt auf die Situationsanalyse erfolgt die Umsetzung von kurz-, mittel- und langfristigen Massnahmen. Im Herbstsemester 2021 wurde an der Pädagogischen Hochschule der Fachhochschule Nordwestschweiz erstmals die Studienvariante für Quereinsteigende angeboten. Angehende Lehrpersonen dieser Studienvariante werden per Schuljahr 2022/23 erstmals in den Schulen tätig sein. 2021 wurde die Umsetzung einer Kommunikationsmassnahme für Wiedereinsteigerinnen und Wiedereinsteiger vorbereitet. Begründet durch die Vielschichtigkeit der Thematik und die erschwerten Umstände infolge der Coronavirus-Krise hat sich die Aufgleisung der Vergabe an eine Agentur als zeitintensiver gezeigt als ursprünglich geplant war. Die Umsetzung erfolgt mit einer leichten Verzögerung im Sommer 2022. Im Winter 2021/22 startete zudem die Evaluation zur Qualitäts- und Professionalitätsentwicklung von Schulleitungen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

-

310E022	Möglichkeiten der Digitalisierung im Bildungsbereich nutzen (Leuchtturmprojekt SmartAargau)	
Zielsetzung	Der Kanton unterstützt die Schulen und Gemeinden bei der Förderung der Digitalisierung im Bildungsbereich.	
ab 2020	Ausbau des kantonsinternen Wissens im Bereich Digitalisierung im Bildungsbereich	
ab 2020	Prüfung eines Beitritts der Aargauer Schulen zu edulog	
ab 2021	Erwerb digitaler Kompetenzen in der Aus- und Weiterbildung der Lehrpersonen stärken	
ab 2021	Digitale Instrumente für Prozesse in der Schule und zwischen den Schulen und dem Kanton einsetzen	
ab 2021	Evaluation von Lehrmitteln hinsichtlich der Digitalisierung überprüfen und anpassen	
ab 2021	Schulen beim Einsatz neuer Tools und beim Umgang mit Daten unterstützen	

Anfang 2021 wurde entschieden, den Schulen im Kanton Aargau den eigenständigen Beitritt zu Edulog ab Schuljahr 2021/22 zu ermöglichen. Schulen, die über eine kompatible Schuladministrationslösung verfügen, können seit diesem Zeitpunkt Edulog beitreten. Parallel dazu wurde das Initialisierungsprojekt Schuladministrationslösung Aargau gestartet. Dieses prüft, ob mit einer kantonal einheitlichen Schuladministrationslösung für die Volksschule die Ziele "Anbindung aller Aargauer Volksschulen an Edulog" sowie "eine digitale Bildungsidentität für alle" optimal erreicht werden können. Als Basis wurde unter anderem eine Umfrage zur digitalen Ausstattung bei den Regel- und Sonderschulen durchgeführt. Der Schwerpunkt "Digitaler Wandel" wird in der Aus- und Weiterbildung von Lehrpersonen durch die Pädagogische Hochschule der Fachhochschule Nordwestschweiz weiter gestärkt. Damit die Auswirkungen der digitalen Transformation auf die Lehrmittel angemessen berücksichtigt und begleitet werden, wurde das Mandat der Interkantonalen Lehrmittelzentrale (ilz) 2021 auf Initiative des Kantons Aargau entsprechend erweitert. Seit 2021 stehen den Schulen zusätzliche digitale Instrumente zur Verfügung, wie zum Beispiel für die Volksschule das Zeiterfassungstool ZET, über das Lehrpersonen und Schulleitende ihre Arbeitszeit erfassen können, oder das systemgestützte Arbeitszeugnistool, über das Zwischen- oder Abschlusszeugnisse effizient erstellt werden können. Im Mittelschulbereich wurde per Sommer 2021 das Instrument "Lernnavi" eingeführt, ein digitales Lernfördersystem, mit dem der Aufbau der fachlichen Kompetenzen der Schülerinnen und Schüler unterstützt wird. Bei der Nutzung der Tools und Systeme werden die Schulen mittels detaillierter Anleitungen und Schulungen unterstützt. Zum Urheberrecht wurde eine Handreichung erarbeitet, die sich insbesondere auch mit dem Umgang digitaler Quellen befasst.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat

Mio. Fr. 0.52

C. Ziele und Indikatoren

		Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ○ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar								
		Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht								
		Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch								
Ziel 310Z001	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status		
Die finanziellen Mittel für die Volksschule sind hinsichtlich ihrer Zielsetzung optimal eingesetzt.									●	
Lernende und Abteilungen										
01	Lernende der Volksschule (exkl. Sonderschule)	Anzahl	77'161	78'482	78'347	-135	-0.2%	○		
02	Abteilungen der Volksschule (exkl. Sonderschule)	Anzahl	4'106	4'180	4'160	-20	-0.5%	○	●	
03	Lernende pro Abteilung (Abteilungsgrösse)	Anzahl	18.8	18.8	18.8	0.0	0.3%	○	●	
Stundentafel										
04	Wochenlektionen für Lernende während der Primarschulzeit	Anzahl	162	162	162	0	0.0%	●	●	
05	Wochenlektionen für Lernende während der Realschulzeit	Anzahl	97	97	97	0	0.0%	●	●	
06	Wochenlektionen für Lernende während der Sekundarschulzeit	Anzahl	98	98	98	0	0.0%	●	●	
07	Wochenlektionen für Lernende während der Bezirksschulzeit	Anzahl	99	99	99	0	0.0%	●	●	
Lektionenverpflichtung										
08	Normalpensum Lehrperson Volksschule	Anzahl	28	28	28	0	0.0%	●	●	
Ressourcen-Pauschale pro Komponente										
21	Gesprochene Vollzeitäquivalente für Standardkomponente (SK)	Anzahl	-	5'816	5'810	-6	-0.1%	●	●	
22	Gesprochene Vollzeitäquivalente für Zusatzkomponente 1 (ZK 1)	Anzahl	-	426	413	-13	-3.1%	●	●	
23	Gesprochene Vollzeitäquivalente für Zusatzkomponente 2 (ZK 2)	Anzahl	-	52	51	-1	-1.9%	●	●	
Vollzeitäquivalente und finanzielle Ressourcen										
10	Vollzeitäquivalente (Vollzeitpensen der Lehrkräfte) der Volksschule (sämtliche Angebote)	Anzahl	6'337	6'492	6'403	-89	-1.4%	○	●	
19	Lohnkosten für Lehrpersonen der Volksschule (sämtliche Angebote)	1000 Fr.	843'887	876'030	865'402	-10'628	-1.2%	○	●	
13	Lohnkosten pro Lernende/-n der Volksschule (sämtliche Angebote)	Fr.	10'937	11'162	11'046	-116	-1.0%	○	●	
14	Vollzeitäquivalente für Schulleitungen	Anzahl	257	271	270	-1	-0.4%	●	●	
18	Lohnkosten für Schulleitungen	1000 Fr.	44'473	46'657	46'394	-263	-0.6%	○	●	
20	Beitrag der Gemeinden an die Lohnkosten der Volksschule	1000 Fr.	287'696	296'633	297'088	454	0.2%	●	●	

Im Dezember 2020 beschloss der Grosse Rat im Rahmen der Revision des Lohnsystems Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule (Projekt ARCUS) für die Umsetzung des Projekts einen Nachtragskredit von 580'000 Franken zu Gunsten der Investitionsrechnung mit Kompensation im Globalbudget. Da dieser Aufwand bei den Lohnkosten Lehrpersonen kompensiert werden konnte, reduzierte sich der Budgetwert des Indikators 19 um 580'000 Franken und derjenige des Indikators 13 um 8 Franken.

10/19: Die tiefere Anzahl Vollzeitäquivalente und die damit einhergehenden tieferen Lohnkosten ergeben sich aus den nicht vollständig ausgeschöpften Ressourcen. Anhand der Angaben zu den zugeteilten und aktuell eingesetzten Ressourcen des Schuljahrs 2021/22 wurde anteilmässig für die im Kalenderjahr 2021 noch nicht verwendeten Ressourcen die Rücklage um 12,3 Millionen Franken geäuft (vgl. Abschnitt D; Kontogruppe "Ausserordentlicher Aufwand"). Im Gesamtaufwand enthalten ist ein Einmaleffekt (Auszahlung Anteil unterrichtsfreie Zeit) aus der Überführung ARCUS von rund 5 Millionen Franken.

Ziel 310Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Schülerinnen und Schüler durchlaufen die Volksschule erfolgreich und finden direkt eine Anschlusslösung.									●
01	Anteil Lernende mit regulärem Alter bei Schulaustritt	%	69	69	68	-1	-1.4%	●	●
04	Jugendliche treten nach der Volksschule direkt in eine weiterführende Ausbildung oder Mittelschule ein	%	82	85	84	-1	-1.6%	●	●

Ziel 310Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Volksschule Aargau bietet im interkantonalen Vergleich konkurrenzfähige Löhne.									▲
01	Lohn im ersten Praxisjahr Kindergarten	Fr.	77'680	77'680	77'680	0	0.0%	●	●
02	Lohnvergleich Kindergarten mit den Referenzkantonen (Basis Mittelwert 100%)	%	101.8	102.8	99.1	-3.7	-3.6%	●	▲
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%)	%	98.3	97.7	95.7	-2.0	-2.0%	●	▲
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%)	%	98.0	97.7	95.1	-2.6	-2.7%	●	▲

Der Status des Ziels basiert auf den Indikatoren 02, 04 und 06. Per 1. Januar 2022 wurde das Lohnsystem Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule angepasst (vgl. Entwicklungsschwerpunkt 310E016).

02/04/06: 2021 erfolgte keine Erhöhung der Löhne. Der Vergleich mit Referenzkantonen zeigt, dass auch 2021 die Löhne am Kindergarten, an der Primarschule und der Oberstufe das Ziel der Konkurrenzfähigkeit nicht erreichten.

Ziel 310Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Arbeitszufriedenheit des Schulpersonals ist gross.									▲
01	Quote der mit der Arbeit zufriedenen Lehrpersonen Volksschule	%	86	86	88	2	2.3%	●	●
02	Quote der mit der Arbeit zufriedenen Schulleitungen	%	67	80	54	-26	-32.5%	●	■

Der Zufriedenheitswert wird im Rahmen der kantonalen Qualitätskontrolle erhoben. 2021 umfasste die Stichprobe 1'182 Lehrpersonen und 71 Schulleiterinnen und Schulleiter der 41 überprüften Schulen.

02: Aufgrund der Erhöhung der Schulleitungspensen per Schuljahr 2021/22 wurde für 2021 ein Anstieg der Zufriedenheit von 70% auf 80% angenommen. Die Zufriedenheit der Schulleitungen liegt deutlich unter dem Budgetwert und unter dem Wert des Vorjahres. Die Arbeitsbelastung der Schulleitungen war 2021 sehr hoch. Die Umsetzung der jeweiligen Corona-Schutzmassnahmen und damit verbunden der erhöhte Kommunikationsbedarf schulintern wie gegenüber den Eltern war mit hohem Mehraufwand verbunden. Zudem waren oft kurzfristig Stellvertretungen infolge krankheits- und quarantänebedingter Ausfälle von Lehrpersonen zu suchen. Die angespannte Lage im Stellenmarkt Lehr- und Fachpersonen stellte eine weitere Herausforderung bei der Besetzung von Stellen dar.

Ziel 310Z022		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Schulen erfüllen die elementaren Qualitätsansprüche.									●
01	Kontrollierte Schulen	Anzahl	11	41	41	0	0.0%	●	●
02	Quote der Schulen ohne Auffälligkeiten	%	100	67	73	6	9.0%	●	●
03	Quote der Schulen mit vertiefter Überprüfung ohne Handlungsbedarf	%	0	25	15	-10	-40.0%	●	●
04	Quote der Schulen mit vertiefter Überprüfung mit Handlungsbedarf	%	0	8	12	4	50.0%	●	■

Das Verfahren der kantonalen Qualitätskontrolle startete per Schuljahr 2020/21. Ausgewiesen werden die Werte jener Schulen, bei denen das gesamte Verfahren im entsprechenden Jahr abgeschlossen werden konnte. 2021 konnte das Verfahren erstmal über das ganze Kalenderjahr hinweg vollzogen werden.

04: Bei fünf Schulen ergab die vertiefte Prüfung einen Handlungsbedarf. Aufgrund der kleinen Fallzahl wirken sich bei den Verfahrensschritten geringe Abweichungen der Anzahl Schulen prozentual stark aus.

Ziel 310Z008		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Eine altersgemässe individuelle Entwicklung und die Förderung der psychischen Gesundheit der Schülerinnen und Schüler werden durch sinnvolle Problemlösungsvorschläge unterstützt.									
01	Neuaufträge des Schulpsychologischen Dienstes	Anzahl	3'662	3'750	3'840	90	2.4%		
06	Fälle in Bearbeitung im Schulpsychologischen Dienst	Anzahl	7'124	6'900	6'857	-43	-0.6%		
12	Fälle in Bearbeitung im Schulpsychologischen Dienst pro 100 Volksschüler/-innen	Anzahl	-	8.8	8.5	-0.3	-3.1%		
07	Langzeitfälle in Bearbeitung beim Schulpsychologischen Dienst	Anzahl	3'652	3'700	3'629	-71	-1.9%		
08	Anteil der Eltern und Lehrpersonen, welche die Unterstützung des Schulpsychologischen Dienstes als positiv erfahren haben (Zufriedenheitsstufe 3 und 4)	%	94	95	94	-1	-1.1%		

Ziel 310Z009		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Kanton unterstützt die ausserschulische Kinder- und Jugendförderung.									
02	Gemeinden/Kirchgemeinden, die finanziell unterstützt werden	Anzahl	25	50	39	-11	-22.0%		
08	Beiträge an die Gemeinden/Kirchgemeinden für Auf- und Ausbau der ausserschulischen Kinder- und Jugendarbeit	Fr.	195'437	500'000	327'166	-172'834	-34.6%		

Die Anzahl der Projekte beziehungsweise Gemeinden, die vom Kanton finanziell unterstützt werden, hängt von der Anzahl und Grösse der eingegangenen Anträge ab und ist somit schwierig vorherzusagen. Bei regionalen Projekten werden alle beteiligten Gemeinden ausgewiesen. Die Anzahl unterstützter Gemeinden lag 2021 höher als 2020, erreichte jedoch nicht den budgetierten Wert. Dasselbe gilt für die Höhe der Beiträge.

Ziel 310Z023		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Ressourcen der Zusatzkomponente 1 (ZK 1) führen zu Schulerfolg, unabhängig von sprachlichen und sozialen Faktoren.									
01	Differenz im Fachergebnis beim Check P3 in Deutsch zwischen den Lernenden mit Deutsch als Erstsprache und jenen mit Deutsch als Zweitsprache	Punkte	-	70	73	3	4.3%		
02	Differenz im Fachergebnis beim Check P3 in Mathematik zwischen den Lernenden mit Deutsch als Erstsprache und jenen mit Deutsch als Zweitsprache	Punkte	-	40	42	2	5.0%		
03	Fachergebnis Deutsch im Check S3 der Lernenden der SeReal in Schulen mit wenig ZK 1	Punkte	-	820	788	-32	-3.9%		
04	Fachergebnis Deutsch im Check S3 der Lernenden der SeReal in Schulen mit viel ZK 1	Punkte	-	820	769	-51	-6.2%		
05	Fachergebnis Mathematik im Check S3 der Lernenden der SeReal in Schulen mit wenig ZK 1	Punkte	-	820	795	-25	-3.0%		
06	Fachergebnis Mathematik im Check S3 der Lernenden der SeReal in Schulen mit viel ZK 1	Punkte	-	820	771	-49	-6.0%		

03-06: Die Check-Skala wurde angepasst und erweitert und für die Checks S3 erstmals 2021 wirksam. Diese Erweiterung führte dazu, dass sich die Mittelwerte verschoben. Die budgetierten Werte 2021 bezogen sich auf die bisherige Check-Skala. Ab 2022 betragen die Budget- und Planwerte je 780.

03/04: Der durchschnittliche Ergebniswert der Lernenden der dritten Klassen der Real- und Sekundarklassen von Schulen mit wenig Ressourcen der Zusatzkomponente 1 im Vergleich mit demjenigen von Schulen mit viel Ressourcen der Zusatzkomponente 1 unterscheidet sich um 19 Punkte. Das entspricht einem geringen Unterschied. Die beiden Gruppen erzielen fast vergleichbare Ergebnisse.

05/06: Der durchschnittliche Ergebniswert der Lernenden der dritten Klassen der Real- und Sekundarklassen von Schulen mit wenig Ressourcen der Zusatzkomponente 1 im Vergleich mit demjenigen von Schulen mit viel Ressourcen der Zusatzkomponente 1 beträgt 24 Punkte. Es handelt sich um einen geringen Unterschied der Durchschnittsergebnisse, die Leistungen der beiden Gruppen sind fast gleich.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	631'331	644'494	643'914	643'460	-454	-0.1%
Globalbudget Aufwand	935'225	959'239	958'659	958'536	-123	-0.0%
30 Personalaufwand	913'635	949'598	949'018	937'217	-11'801	-1.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'580	3'003	3'003	2'068	-934	-31.1%
34 Finanzaufwand	0	-	-	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	5'947	6'589	6'589	6'891	303	4.6%
38 Ausserordentlicher Aufwand	13'013	-	-	12'309	12'309	∞%
39 Interne Verrechnungen	49	49	49	50	1	1.8%
Globalbudget Ertrag	-303'893	-314'744	-314'744	-315'075	-331	0.1%
42 Entgelte	-5'108	-5'081	-5'081	-5'249	-168	3.3%
46 Transferertrag	-298'785	-309'663	-309'663	-309'826	-163	0.1%
LUAE Saldo	-335	5'609	5'609	-162	-5'771	-102.9%
LUAE Aufwand	9'042	16'609	16'609	6'104	-10'505	-63.2%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59	59	59	59	-0	-0.1%
36 Transferaufwand	-	6'550	6'550	-	-6'550	-100.0%
37 Durchlaufende Beiträge	8'983	10'000	10'000	6'045	-3'955	-39.5%
LUAE Ertrag	-9'377	-11'000	-11'000	-6'266	4'734	-43.0%
46 Transferertrag	-394	-1'000	-1'000	-221	779	-77.9%
47 Durchlaufende Beiträge	-8'983	-10'000	-10'000	-6'045	3'955	-39.5%
Investitionsrechnung Saldo	1	6'950	7'530	506	-7'024	-93.3%
Investitionsrechnung Aufwand	1	6'950	7'530	506	-7'024	-93.3%
50 Sachanlagen	1	400	980	506	-474	-48.4%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	6'550	6'550	-	-6'550	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Im Dezember 2020 beschloss der Grosse Rat die Dekretsänderung zur Revision des Lohnsystems Lehrpersonen und Schulleitungen Volksschule (Projekt ARCUS) und damit verbunden einen Nachtragskredit von 580'000 Franken zu Gunsten der Investitionsrechnung (vgl. 50 Sachanlagen) mit Kompensation im Globalbudget (vgl. 30 Personalaufwand).

Die verbleibende Budgetunterschreitung beim Personalaufwand begründet sich hauptsächlich bei den Lohnkosten Lehrpersonen und den noch nicht verwendeten Ressourcen. Anhand der Angaben zu den zugeteilten und aktuell eingesetzten Ressourcen des Schuljahrs 2021/22 wurde anteilmässig für die im Kalenderjahr 2021 noch nicht verwendeten Ressourcen die Rücklage um 12,3 Millionen Franken geäufnet (vgl. ausserordentlicher Aufwand). Im Personalaufwand ist zudem ein Einmaleffekt (Auszahlung Anteil unterrichtsfreie Zeit) aus der Überführung ARCUS von rund 5 Millionen Franken enthalten.

Der tiefere Sach- und Betriebsaufwand begründet sich in Minderaufwendungen bei Leistungsaufträgen beziehungsweise für externe Expertisen und Analysen. Zudem ergaben sich tiefere Aufwände aufgrund von geringeren Spesen bei den Verwaltungsmitarbeitenden sowie geringeren Verwaltungs- und Materialaufwänden.

Die Budgetüberschreitung beim Transferaufwand ergibt sich aus dem ausserordentlichen Aufwand infolge des repetitiven Testens von Covid-19 an den Schulen (rund Fr. 440'000.-).

LUAE

Die Unterschreitung beim Transferaufwand ergibt sich daraus, dass die Auszahlung für den Schulbau in Baden 2021 erwartet, nun aber erst 2022 ausbezahlt werden kann. Daher erfolgen die Abschreibungen erst 2022.

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

Investitionsrechnung

Der Minderaufwand bei den Sachanlagen steht vorwiegend in Zusammenhang mit einem Projekt zur Erneuerung des Auftragsverwaltungssystems des Schulpsychologischen Dienstes. Dieses wurde 2020 intern gestartet, die externen Aufwände werden entgegen der Budgetannahme mehrheitlich 2022 anfallen.

Die Unterschreitung bei den eigenen Investitionsbeiträgen begründet sich darin, dass die für 2021 erwartete Auszahlung für den Schulbau in Baden erst 2022 ausbezahlt werden kann.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	630'996	650'104	649'524	643'299	-6'225	-1.0%
- Abschreibungen*	59	6'609	6'609	59	-6'550	-99.1%
+ Nettoinvestitionen	1	6'950	7'530	506	-7'024	-93.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	630'938	650'445	650'445	643'746	-6'699	-1.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Weiterverrechenbare Personalkosten						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	8'983	10'000	10'000	6'045	-3'955	-39.5%
Gemeinden	8'983	10'000	10'000	6'045	-3'955	-39.5%
Total Ertrag	-8'983	-10'000	-10'000	-6'045	3'955	-39.5%
Durchlaufende Beiträge von Gemeinden	-8'983	-10'000	-10'000	-6'045	3'955	-39.5%
Abschreibungen LG31010						
Saldo	-	6'550	6'550	-	-6'550	-100.0%
Total Aufwand	-	6'550	6'550	-	-6'550	-100.0%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	-	6'550	6'550	-	-6'550	-100.0%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	2'175	4'899	5'479	4'551	-928	-16.9%
	Aufwand	2'699	6'829	7'409	6'289	-1'120	-15.1%
	Ertrag	-524	-1'930	-1'930	-1'737	193	-10.0%
Globalbudget	Saldo	2'174	4'499	4'499	4'046	-453	-10.1%
	Aufwand	2'698	6'429	6'429	5'783	-646	-10.0%
	Ertrag	-524	-1'930	-1'930	-1'737	193	-10.0%
Investitionsrechnung	Saldo	1	400	980	506	-474	-48.4%
	Aufwand	1	400	980	506	-474	-48.4%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
Aarg. Lehrplan/Französisch						
VK, wiederkehrender A.	18.09.2018	3'030	3'030	-	-	-
Erhöhung Schulleitungspensen						
VK, wiederkehrender A.	03.09.2019	4'760	4'760	-	-	-

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total Verwaltungspersonal	89.39	94.03	94.03	90.15	-3.88	-4.1%
Ordentliche Stellen	86.70	91.40	91.40	89.20	-2.20	-2.4%
Fremdfinanzierte Stellen	0.35	0.35	0.35	0.35	0	0.0%
Projektstellen	2.34	2.28	2.28	0.60	-1.68	-73.7%
Stellen total Lehrpersonen (inkl. Schulleitungen und Stellvertretungen)	6'758.05	6'931.00	6'931.00	6'839.08	-91.92	-1.3%

Ordentliche Stellen

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

Projektstellen

Die Abweichung ergibt sich einerseits aus den nicht vollständig ausgeschöpften Projektstellenprozenten in Zusammenhang mit den Koordinationsarbeiten im Bildungsraum Nordwestschweiz, andererseits war eine Projektstelle für die Digitalisierung im Volksschulbereich eingeplant, die 2021 nicht benötigt wurde. Zudem wurde die Projektstelle für die Neue Ressourcierung Volksschule 2021 nicht mehr gebraucht.

Lehrpersonen

Die tiefere Anzahl Vollzeitäquivalente ergibt sich aus den nicht vollständig ausgeschöpften Ressourcen (vgl. 310Z001-I10 und -I14).

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 Anzahl Stunden der abgerechneten ambulanten Angebote nach Schulgesetz wurde unterschritten. Bedingt durch die Coronavirus-Krise konnten insbesondere in der aufsuchenden, heilpädagogischen Früherziehung viele Stunden wegen Isolation und Quarantäne nicht realisiert werden. Die Leistung der behindertenspezifischen Beratung bei kognitiver Beeinträchtigung wurde im Laufe des Berichtjahres nach und nach aufgebaut. Weiterhin limitiert der Fachkräftemangel die Leistungserbringung, insbesondere in der Logopädie im Frühbereich.

Die prognostizierten Schülerzahlen in Sonderschulen wurden überschritten, was sich auch in der sehr hohen Auslastung der vereinbarten Sonderschulplätze von hundert Prozent widerspiegelt. Als Antwort auf diese Situation und entsprechend der Motion Bally (21.21) wurden das Projekt Sonderschulung gestartet und befristet zusätzliche Sonderschulplätze geschaffen. Es wurden auch mehr Kinder und Jugendliche als erwartet in Wohneinrichtungen untergebracht. Die hohe Nachfrage wurde vor allem mit ausserkantonalen Platzierungen aufgefangen.

Im Erwachsenenbereich hat sich der zusätzliche Bedarf im Berichtsjahr grundsätzlich bestätigt. Es zeigte sich, wie bereits in den Vorjahren, dass die Besetzung der neu geschaffenen Plätze verzögert erfolgt, was insgesamt zu einer tieferen Auslastung führte. Zudem kam es zu zeitlichen Verschiebungen von geplanten Infrastrukturvorhaben und Platzerweiterungen. Weiter wird eine Verlagerung von Werkstatt- zu Beschäftigungsplätzen sowie eine Zunahme von Teilzeitznutzungen der Tagesstrukturen beobachtet.

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

Die coronabedingten Mehrkosten konnten durch Rückzahlungen der Einrichtungen aufgrund von Überschüssen der Jahresrechnungen 2020 kompensiert werden.

Im Rahmen des Reformvorhabens "Förderung von Massnahmen zur Verminderung von Aufenthalten in Heimen und Tagesstrukturen ("ambulant & stationär")" (vgl. 315E005) konnten im Berichtsjahr 2021 die Leistungen, die ab 2022 neu nach Betreuungsgesetz finanziert werden können, ausgeschrieben und vergeben werden.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

315E005	Stärkung ambulanter Angebote im Bereich Behinderung	
Zielsetzung	Durch konsequente Förderung von eigenständigeren Lebens- und Tätigkeitsformen für Menschen mit einer Behinderung kann der Aufenthalt in einem Heim vermieden und somit der Bedarf an teuren stationären Leistungen reduziert werden. Damit werden auch wichtige Forderungen des Behindertengleichstellungsgesetzes und der UNO-Behindertenrechtskonvention erfüllt. Ergänzend soll die Sonderschulquote reduziert werden.	
2018	Erarbeitung der konzeptuellen Grundlagen (Angebotstypen und Finanzierung)	
2018-2021	Gesetzgebungsprozess: Revision Betreuungsgesetz	
2021	Vergabe der Leistungen	
ab 2022	Umsetzung und Angebotsverlagerung bei Einrichtungen	

Nach der Verabschiedung des Betreuungsgesetzes durch den Grossen Rat Ende 2020 wurden auch die Änderungen der Betreuungsverordnung am 31. März 2021 beschlossen. Im Frühjahr 2021 wurden potenzielle Anbieter eingeladen, Angebote für die neuen Leistungen einzureichen. Anschliessend wurden die eingegangenen Angebote überprüft und Ende 2021 konnten die Leistungsvereinbarungen 2022 erfolgreich abgeschlossen werden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat (mehrere)	Mio. Fr.	1.25

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Für Kinder und Jugendliche mit besonderen Bedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot an ambulanten Leistungen zur Früherfassung, Abklärung und Prävention zur Verfügung gestellt.								●
16 Vereinbarte Stunden für ambulante Angebote nach Schulgesetz	Stunden	132'040	117'423	117'756	333	0.3%	○	●
17 Vereinbarte Stunden für ambulante Angebote nach Betreuungsgesetz	Stunden	-	-	-	-	-	○	●
07 Auslastung der vereinbarten Stunden für ambulante Angebote nach Schulgesetz	%	96	96	93	-3	-3.1%	○	●
18 Auslastung der vereinbarten Stunden für ambulante Angebote nach Betreuungsgesetz	%	-	-	-	-	-	○	●
14 Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) an ambulante Angebote	Mio. Fr.	22.6	24.3	22.9	-1.4	-5.6%	○	●
09 Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) von ambulanten Angeboten	Mio. Fr.	13.5	14.6	13.8	-0.8	-5.6%	○	●

17/18: Die ambulanten Angebote gemäss Betreuungsgesetz wurden erstmals im AFP 2021–2024 für das Planjahr 2022 budgetiert. Aus diesem Grund werden keine Werte ausgewiesen.

07: Die tiefe Auslastung der ambulanten Angebote nach Schulgesetz ist im Wesentlichen durch drei Faktoren bedingt. Bedingt durch die Coronavirus-Krise konnten insbesondere in der aufsuchenden, heilpädagogischen Früherziehung viele Stunden wegen Isolation und Quarantäne nicht realisiert werden. Die Leistung der behindertenspezifischen Beratung bei kognitiver Beeinträchtigung wurde im Laufe des Berichtjahres nach und nach aufgebaut. Weiterhin limitiert der Fachkräftemangel die Leistungserbringung, insbesondere in der Logopädie im Frühbereich.

14: Die Budgetunterschreitung ist Folge der nicht voll ausgeschöpften Stunden im Bereich der ambulanten Leistungen gemäss Schulgesetz (vgl. I07).

09: Der Kantonsanteil beträgt 60 Prozent der Restkosten (vgl. I14).

Ziel 315Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Für Kinder und Jugendliche mit besonderen Betreuungsbedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot an Sonderschulungs-, Ausbildungs- und Wohnplätzen zur Verfügung gestellt.								●
Sonderschulen								
01 Lernende der Volksschule inkl. Sonderschulung	Anzahl	79'300	80'540	80'519	-21	-0.0%	○	●
02 Aargauer Kinder und Jugendliche in Sonderschulen	Anzahl	2'139	2'058	2'172	114	5.5%	○	▲
20 Sonderschulquote	%	2.70	2.56	2.58	0.02	0.8%	○	●
06 Vereinbarte Plätze Sonderschulung in Aargauer Einrichtungen	Anzahl	1'918	1'922	1'949	27	1.4%	○	●
08 Auslastung der vereinbarten Sonderschulplätze in Aargauer Einrichtungen	%	100	98	100	2	2.0%	○	●
Wohneinrichtungen								
04 Aargauer Kinder und Jugendliche in Wohneinrichtungen	Anzahl	750	712	742	30	4.2%	○	●
07 Vereinbarte Plätze Wohnen in Aargauer Einrichtungen	Anzahl	563	564	559	-5	-0.9%	○	●
09 Auslastung der vereinbarten Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen	%	95	96	93	-3	-3.1%	○	●
Aargauer Dienstleistungsanbieter in der Familienpflege (DAF)								
21 Aargauer Kinder und Jugendliche in Pflegefamilien, durch DAF begleitet	Anzahl	-	-	-	-	-	○	●
22 Vereinbarte Plätze in Pflegefamilien, durch DAF begleitet	Anzahl	-	-	-	-	-	○	●
23 Auslastung der vereinbarten Plätze in Pflegefamilien, durch DAF begleitet	%	-	-	-	-	-	○	●
Restkosten								
14 Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) im Kinder- und Jugendbereich	Mio. Fr.	186.2	180.6	191.4	10.8	6.0%	○	●
15 Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) im Kinder- und Jugendbereich	Mio. Fr.	111.7	108.3	114.8	6.5	6.0%	○	●

02/06/08: Die Zunahme von Kindern und Jugendlichen in Sonderschulen konnte teilweise mit zusätzlichen befristeten Sonderschulplätzen im Kanton Aargau abgedeckt werden. Zudem wurden auch mehr Schülerinnen und Schüler als geplant in ausserkantonalen Sonderschulen unterrichtet. Die grosse Nachfrage sowie die hohe Auslastung bei der Schulung von Kindern und Jugendlichen erzeugen einen Handlungsdruck. Mit dem Projekt Sonderschulung wird diese Herausforderung angegangen. Die Bereitschaft der Sonderschulen Kinder und Jugendliche aufzunehmen ist hoch, was sich auch in der hohen Auslastung widerspiegelt.

20: Die Berechnung der Sonderschulquote erfolgt ab Berichtsjahr 2021 nach denselben Prinzipien wie beim Bundesamt für Statistik, das heisst ohne die Kinder und Jugendlichen in nachobligatorischen Klassen. Für das Budget 2021 beträgt der korrigierte Wert 2,43 Prozent. Der Anstieg gegenüber dem Budget begründet sich mit den höheren Schülerzahlen in Sonderschulen.

04: Die Anzahl Kinder und Jugendliche in Wohneinrichtungen ist höher als erwartet. Im stationären Bereich musste ein wesentlicher Teil der Nachfrage in ausserkantonalen Einrichtungen abgedeckt werden.

21-23: Die Pflegeplatzierungen über Dienstleistungsanbieter der Familienpflege gemäss Betreuungsgesetz wurden erstmals im AFP 2021–2024 für das Planjahr 2022 budgetiert. Aus diesem Grund werden keine Werte ausgewiesen.

14: Die Überschreitung bei den Restkosten ist grösstenteils auf die sehr hohe Auslastung der vereinbarten Sonderschulplätze sowie die höhere Anzahl Kinder und Jugendliche in ausserkantonalen Sonderschulen und Wohneinrichtungen zurückzuführen.

15: Der Kantonsanteil beträgt 60 Prozent der Restkosten (vgl. I14).

Ziel 315Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Für erwachsene Menschen mit besonderen Betreuungsbedürfnissen wird ein bedarfsgerechtes Angebot in den Bereichen Wohnen und Tagesstruktur zur Verfügung gestellt.								●
Wohnen - Stationäre Angebote								
01 Aargauer Erwachsene in Wohneinrichtungen	Anzahl	1'902	1'950	1'914	-36	-1.8%	○	
05 Vereinbarte Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen	Anzahl	1'933	1'990	1'958	-32	-1.6%	●	●
07 Auslastung der vereinbarten Wohnplätze in Aargauer Einrichtungen	%	96	98	95	-3	-3.1%	●	●
Wohnen - Ambulante Angebote								
15 Aargauer Erwachsene mit ambulanter Unterstützung zum Wohnen	Anzahl	-	-	-	-	-	○	
16 Vereinbarte Stunden ambulante Unterstützung zum Wohnen	Stunden	-	-	-	-	-	●	
17 Auslastung der vereinbarten Stunden ambulante Unterstützung zum Wohnen	%	-	-	-	-	-	●	
Werk- und Tagesstätten								
03 Aargauer Erwachsene in Werk- und Tagesstätten	Anzahl	4'068	4'182	4'197	15	0.4%	○	
06 Vereinbarte Werk- und Tagesstättenplätze in Aargauer Einrichtungen	Anzahl	3'262	3'211	3'204	-7	-0.2%	●	●
08 Auslastung der vereinbarten Werk- und Tagesstättenplätze in Aargauer Einrichtungen	%	96	98	94	-4	-4.1%	●	●
Begleitung im Arbeitsmarkt								
18 Aargauer Erwachsene mit Begleitung im Arbeitsmarkt	Anzahl	-	-	-	-	-	○	
19 Vereinbarte Stunden für Begleitung im Arbeitsmarkt	Stunden	-	-	-	-	-	●	
20 Auslastung der vereinbarten Stunden für Begleitung im Arbeitsmarkt	%	-	-	-	-	-	●	
Restkosten								
11 Beiträge des Kantons und der Gemeinden (Restkosten) im Erwachsenenbereich	Mio. Fr.	195.6	212.8	197.9	-14.8	-7.0%	●	●
12 Kantonsanteil an den Kosten (Restkosten) im Erwachsenenbereich	Mio. Fr.	117.3	127.7	118.8	-8.9	-7.0%	●	●

01: Bei den Aargauer Erwachsenen in Wohneinrichtungen ist eine Unterschreitung gegenüber dem Budget festzustellen. Das prognostizierte Wachstum konnte durch erwartete ambulante Leistungen des Reformmoduls "ambulant & stationär" bereits gedämpft werden. Zudem bestand eine voraussichtlich vorübergehende Zurückhaltung gegenüber Heimeintritten durch die Coronavirus-Krise.

05/06: Die Unterschreitung bei den vereinbarten Wohn- sowie Werk- und Beschäftigungsplätzen in Aargauer Einrichtungen begründet sich hauptsächlich mit der zeitlichen Verschiebung von geplanten Infrastrukturvorhaben sowie Platzveränderungen.

07: Die tiefere Auslastung hängt mit der verzögerten Nutzung der neu geschaffenen Plätze im Berichtsjahr 2021 sowie der tieferen Anzahl Erwachsener in Wohneinrichtungen (vgl. I01) zusammen.

15-20: Die ambulanten Angebote zum Wohnen sowie die Begleitung im Arbeitsmarkt gemäss Betreuungsgesetz wurden erstmals im AFP 2021–2024 für das Planjahr 2022 budgetiert. Aus diesem Grund werden keine Werte ausgewiesen.

08: Die tiefere Auslastung hängt damit zusammen, dass insbesondere Werkplätze zunehmend mit einem kleineren Pensum genutzt werden. Dadurch sind geschützte Arbeitsplätze zwar von gleich vielen Personen, jedoch für eine kürzere Zeit besetzt.

11: Die Unterschreitung der Restkosten ist vor allem auf die tiefere Anzahl Aargauer Erwachsene in Wohneinrichtungen (vgl. I01) sowie die tiefere Auslastung (vgl. I07 und I08) zurückzuführen.

12: Der Kantonsanteil beträgt 60 Prozent der Restkosten (vgl. I11).

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	246'235	254'576	254'576	250'946	-3'630	-1.4%
Globalbudget Aufwand	412'877	422'543	422'543	419'756	-2'787	-0.7%
30 Personalaufwand	18'698	16'916	16'916	18'306	1'390	8.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	365	819	819	408	-410	-50.1%
34 Finanzaufwand	-	-	-	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	393'813	404'808	404'808	401'041	-3'767	-0.9%
Globalbudget Ertrag	-166'642	-167'967	-167'967	-168'810	-843	0.5%
42 Entgelte	-4'515	-612	-612	-3'610	-2'998	489.8%
46 Transferertrag	-162'102	-167'326	-167'326	-165'182	2'143	-1.3%
49 Interne Verrechnungen	-25	-29	-29	-18	11	-39.2%
LUAE Saldo	-7	407	407	388	-19	-4.7%
LUAE Aufwand	4'194	4'528	4'528	4'604	76	1.7%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	428	428	392	-37	-8.6%
37 Durchlaufende Beiträge	4'194	4'100	4'100	4'212	112	2.7%
LUAE Ertrag	-4'201	-4'121	-4'121	-4'216	-95	2.3%
46 Transferertrag	-7	-21	-21	-4	17	-82.4%
47 Durchlaufende Beiträge	-4'194	-4'100	-4'100	-4'212	-112	2.7%
Investitionsrechnung Saldo	468	330	330	267	-63	-19.1%
Investitionsrechnung Aufwand	468	330	330	267	-63	-19.1%
50 Sachanlagen	468	330	330	267	-63	-19.1%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die Mehrkosten im Personalaufwand entstanden im Wesentlichen durch Mehraufwendungen bei den Heilpädagogischen Sonderschulen aufgrund der zusätzlichen befristeten Sonderschulplätzen.

Der tiefere Sach- und übriger Betriebsaufwand begründet sich im Wesentlichen durch Minderaufwendungen im Projekt "ambulant & stationär" und für Informatik-Unterhalt sowie für externe Expertisen und Analysen.

Die Budgetabweichung des Transferaufwands setzt sich zusammen aus der Restkostenüberschreitung im Kinder- und Jugendbereich sowie aus der Restkostenunterschreitung im Erwachsenenbereich.

Mehreinnahmen bei den Entgelten entstanden hauptsächlich aufgrund von Rückzahlungen von Rücklagenfondsgeldern durch Einrichtungen (1,52 Mio. Fr.), Rückzahlungen von coronabedingten Mehrkosten bei Betriebsüberschüssen der anerkannten Einrichtungen (0,74 Mio. Fr.) sowie Rückvergütungen von anerkannten Einrichtungen im Rahmen der Restdefizitausgaben für ausserkantonale Platzierungen (0,74 Mio. Fr.).

Die Abweichung im Transferertrag ergibt sich aus tieferen Restkostenbeiträgen durch die Gemeinden.

Im Bereich der internen Verrechnungen handelt es sich um eine Kostenübernahme durch den Kantonalen Sozialdienst des Departements Gesundheit und Soziales für Leistungen aus dem Asylbereich.

LUAE

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

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

Investitionsrechnung

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

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	246'228	254'983	254'983	251'334	-3'649	-1.4%
- Abschreibungen*	-	428	428	392	-37	-8.6%
+ Nettoinvestitionen	468	330	330	267	-63	-19.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	246'696	254'885	254'885	251'209	-3'676	-1.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
in 1'000 Fr.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	1'034	1'055	1'055	830	-225	-21.3%
	Aufwand	1'184	1'255	1'255	991	-264	-21.0%
	Ertrag	-150	-200	-200	-161	39	-19.5%
Globalbudget	Saldo	567	725	725	563	-162	-22.3%
	Aufwand	717	925	925	724	-201	-21.7%
	Ertrag	-150	-200	-200	-161	39	-19.5%
Investitionsrechnung	Saldo	468	330	330	267	-63	-19.1%
	Aufwand	468	330	330	267	-63	-19.1%
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total Verwaltungspersonal	22.82	22.38	22.88	22.83	-0.05	-0.2%
Ordentliche Stellen	20.62	20.48	20.48	20.51	0.03	0.1%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	2.20	1.90	2.40	2.32	-0.08	-3.3%
Stellen total Lehrpersonen (inkl. Stellvertretungen)	106.68	91.00	91.00	99.82	8.82	9.7%

Projektstellen

Für das Projekt Sonderschulung wurde eine Projektstelle (100%) bewilligt, welche im Sommer 2021 besetzt wurde. Entsprechend wurde anteilmässig das Budget angepasst und um eine halbe Projektstelle erhöht.

Lehrpersonen

Bei den Lehrpersonen begründet sich die Abweichung im Wesentlichen durch den Aufbau der behindertenspezifischen Beratung bei kognitiver Beeinträchtigung und die zusätzlichen befristeten Sonderschulplätzen bei den Heilpädagogischen Sonderschulen.

Aufgabenbereich 320: Berufsbildung und Mittelschule

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

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

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

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

Gesamtbeurteilung

Trotz der anhaltend unsicheren Wirtschaftslage infolge der Coronavirus-Krise blieb die Situation auf dem Lehrstellenmarkt weitgehend stabil und die Anzahl der Lernenden in den Brückenangeboten der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) blieb im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert. Verschiedene Massnahmen zur Bekämpfung der Covid-19-Pandemie führten hingegen dazu, dass insbesondere für Jugendliche mit erhöhtem Unterstützungsbedarf nicht optimale Rahmenbedingungen herrschten. Fernunterricht und ein kleineres Angebot an Schnupperlehren infolge von Betriebsschliessungen und Homeoffice-Pflicht erschwerten die Unterstützung der Jugendlichen bei der Suche nach einer Anschlusslösung. Die Lernendenzahlen in den Bildungsangeboten im Integrationsbereich waren infolge abnehmender Migrationsbewegungen erneut rückläufig. Im Bereich der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BSLB) haben im Berichtsjahr wieder deutlich mehr Personen die Infozentren und Informationsveranstaltungen besucht. Im Zusammenhang mit dem Lehrplan 21 erfolgte eine Konzeptänderung bei den Informationsveranstaltungen der BSLB an Schulen. Da die Lehrpersonen im Rahmen des Fachbereichs "Berufliche Orientierung" einen Teil der Informationsarbeit übernehmen, liegt der Fokus der Beratungspersonen nun vermehrt auf gezielten Einzelberatungen anstelle von Informationen nach dem Giesskannenprinzip. Im schul- und jugendpsychologischen Dienst auf der Sekundarstufe II hat sich, auch infolge der Coronavirus-Krise, der Trend zu komplexeren Fällen fortgesetzt. In der Lehrpersonenberatung wurden ebenfalls zunehmend komplexere Fälle registriert, welche deutlich mehr Zeit in Anspruch nehmen.

In der beruflichen Grundbildung war im Berichtsjahr bei den 3- und 4-jährigen beruflichen Grundbildungen mit eidgenössischem Fähigkeitszeugnis (EFZ) nur ein minimaler Rückgang der Anzahl Lehrverträge feststellbar. Bei den 2-jährigen Attestausbildungen, die sich an schulisch schwächere, eher praktisch begabte Jugendliche richten, konnte hingegen erneut eine Zunahme verzeichnet werden. Dieselbe Entwicklung lässt sich auch bei den Eintritten in die Berufsmaturität für Erwachsene (BM II) beobachten, die infolge der Einführung des prüfungsfreien Übertritts ab einem EFZ-Notenschnitt von mindestens 5,0 noch deutlicher angestiegen sind als erwartet. Gleichzeitig konnte auch bei den Eintritten in die lehrbegleitende Berufsmaturität (BM I) gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme verzeichnet und die Berufsmaturitätsquote wiederum gesteigert werden. Im interkantonalen Vergleich ist sie damit weiterhin überdurchschnittlich.

Im Bereich der höheren Fachschulen (HF) hat die Anzahl Studierende an der Höheren Fachschule Gesundheit und Soziales Aarau (HFGS) gegenüber dem Vorjahr weiterhin zugenommen. Die Zunahme bei den Studierenden in den übrigen subventionsberechtigten Bildungsgängen ist auf die Privatisierung der Schweizerischen Bauschule Aarau (SBA) per Mai 2020 zurückzuführen, in deren Folge Aargauer Studierende der SBA ebenfalls über die Beiträge an die Bildungsgänge der höheren Fachschulen (HFSV) finanziert werden. In den übrigen Bereichen bewegt sich die Anzahl der HF-Studierenden auf dem Vorjahresniveau. In der nicht-formalen Weiterbildung (Bildung ausserhalb der staatlich geregelten Bildung ohne staatlich anerkannten Abschluss) unterstützte der Kanton Aargau im Berichtsjahr verschiedene Angebote, vor allem 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 hat sich die Zahl der Lernenden im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr insgesamt leicht erhöht. Während die Lernendenzahlen am Gymnasium sowie an der Informatikmittelschule (IMS) gestiegen sind, waren sie an der Fachmittelschule (FMS) stabil und an der Handelsmittelschule (HMS) rückläufig.

Die Coronavirus-Krise beschäftigte die Mittelschulen auch im Berichtsjahr. Die Schülerinnen und Schüler befanden sich vom 25. Januar bis Ende Februar 2021 im Fernunterricht. Die Abschlussprüfungen konnten hingegen regulär durchgeführt werden. Ab Mai 2021 wurde an den Mittelschulen das repetitive Testen eingeführt. Klassen wurden situativ vorübergehend in den Fernunterricht versetzt, um Ansteckungsketten wirksam zu unterbrechen. Zudem galten an den Schulen Schutzkonzepte und Massnahmen, die stets an die Vorgaben des Bundes und den epidemiologischen Verlauf angepasst wurden. Das Projekt "Kanti 22 – Weiterentwicklungen an den Aargauer Mittelschulen bis 2022" (vgl. 320E014), das im Jahr 2018 lanciert wurde und durch die Rektorenkonferenz der Mittelschulen geführt wird, wurde weiterverfolgt. In verschiedenen Teilprojekten konnten substantielle Resultate erzielt werden.

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

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

320E013	Langfristige räumliche Entwicklung der Aargauer Mittelschulen	●
Zielsetzung	Mit der Umsetzung der im Planungsbericht dargelegten Strategie zur räumlichen Entwicklung der Mittelschulen wird für ein ausreichendes Raumangebot an den Aargauer Mittelschulen gesorgt.	
2018	Erarbeitung Planungsbericht	
2019	Genehmigung Planungsbericht durch GR	
2021	Standortentscheid für zwei neue Tagesmittelschulen durch GR (inkl. Landsicherung)	
2023	Entscheid Projektierungs- und Ausführungskredit Standort Fricktal durch GR	
2024	Entscheid Projektierungs- und Ausführungskredit Standort Grossraum Brugg-Lenzburg durch GR	
SJ 2028/29	Inbetriebnahme Standort Fricktal	
SJ 2030/31	Inbetriebnahme Standort Grossraum Brugg-Lenzburg	

Der Entwicklungsschwerpunkt umfasst die Strategie zur räumlichen Entwicklung der Mittelschulen (s. Planungsbericht "Aargauer Mittelschulen: Entwicklungsstrategie 2045", GRB 2019-1398), welche die Errichtung von zwei neuen Mittelschulstandorten im Fricktal und im Mittelland vorsieht. Daneben sind auch an den bestehenden Standorten Massnahmen zur Kapazitätserweiterung vorgesehen. Aufgrund einer veränderten Ausgangslage im Mittelland, unter anderem durch ein Angebot der Stadt Aarau, das zusätzliche Kapazität für die Mittelschulen am Standort Aarau ermöglichen könnte, wurde eine Auftrennung der Standortentscheide für die neuen Mittelschulen im Fricktal und im Mittelland beschlossen. Der Standortentscheid für die Mittelschule im Fricktal wurde am 9. November 2021 durch den Grossen Rat gefällt (GRB 2021-0295). Die neue Mittelschule soll in Stein, auf dem Areal Neumatt Ost errichtet werden. Die Entscheide zum Projektierungs- und zum Ausführungskredit für den Standort Fricktal sind neu in den Jahren 2024–2025 vorgesehen. Die Inbetriebnahme des Standorts Fricktal ist nach heutigem Kenntnisstand auf das Schuljahr 2029/30 vorgesehen. Ab dem Schuljahr 2025/26 ist eine Übergangslösung für einen Teil der Mittelschülerinnen und Mittelschüler im Fricktal notwendig, da der Kanton Basel-Landschaft keine Schülerinnen und Schüler aus dem Fricktal mehr aufnehmen wird und der Kanton Basel-Stadt nur beschränkte Kapazitäten zur Verfügung stellen kann.

Für das Vorhaben "Errichtung einer Mittelschule im Fricktal" hat der Grosse Rat einen Verpflichtungskredit für einen einmaligen Bruttoaufwand in der Höhe von 13,785 Millionen Franken beschlossen. Dieser umfasst die Planungsarbeiten inklusive Architekturwettbewerb, den Grundstückserwerb inklusive die Kompensationsmassnahmen für die Fruchtfolgeflächen sowie einen Teil der Projektierungsarbeiten. Der Entscheid über einen neuen Standort im Mittelland ist nach heutigem Kenntnisstand für das Jahr 2023 vorgesehen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2021-0295 vom 09.11.2021	Mio. Fr.	13.79
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat	Mio. Fr.	1.80

320E014	Kanti 22 - Weiterentwicklungen an den Aargauer Mittelschulen bis 2022	●
Zielsetzung	Die Bildungsgänge an den Aargauer Mittelschulen werden aktualisiert und erneuert, um zeitgemässe Lehrpläne, Unterrichtsformen und Maturaprüfungen sicherzustellen sowie die Übergänge von der Sekundarstufe I in die Sekundarstufe II und von dieser in die Tertiärstufe langfristig zu sichern.	
SJ 2021/22	Umsetzung "Profile der FMS und der FM berufsfeldbezogen schärfen" (Teilprojekt 4)	
SJ 2022/23	Umsetzung "Übergang von der Sekundarstufe I in die Kantonsschulen" (Teilprojekt 1)	
SJ 2022/23	Umsetzung "Zeitgemässe Strukturen für zeitgemässe Bildung" (Teilprojekt 5)	
SJ 2022/23	Umsetzung "Revision der Stundentafel des Aargauer Gymnasiums" (Teilprojekt 6)	
SJ 2022/23	Umsetzung "Maturaprüfungen der Zukunft" (Teilprojekt 7)	

Im Teilprojekt 1 wurde eine Auslegeordnung zu den bestehenden Austauschgefässen am Übergang von der Sekundarstufe I zu den Mittelschulen vorgenommen und eine Tagung durchgeführt, an welcher der Wissensstand und die Kompetenzen der Übertretenden mit dem Neuen Aargauer Lehrplan sowie die fachlichen Erwartungen der Mittelschulen in Übereinstimmung gebracht werden sollten. Lehrpersonen der beiden Stufen haben gemeinsam definiert, in welchen Fächern es noch vertiefte Gespräche braucht. Diese werden in einer Folgetagung im Herbst 2022 wieder aufgenommen und stetig im Gefäss "Bez meets Kanti" weitergeführt.

Im Rahmen von Teilprojekt 4 wurden sämtliche Berufsfelder revidiert und stärker auf die Spezialisierung im jeweiligen Berufsfeld fokussiert. Das Berufsfeld "Erziehung und Gestaltung" wurde aufgetrennt in Pädagogik sowie Kunst und Gestaltung und das Berufsfeld "Gesundheit" um den Fokus Naturwissenschaften erweitert. Um eine qualitativ hochwertige Lehrplanarbeit zu gewährleisten wurde die Revision um ein Jahr verschoben. Die neuen kompetenzorientierten Lehrpläne wurden 2021 durch den Regierungsrat beschlossen und die Einführung des revidierten Bildungsgangs erfolgt einlaufend ab Schuljahr 2022/23. In einem nächsten Schritt wird nun noch die Fachmaturität Pädagogik neu konzipiert.

Im Teilprojekt 5 wurden Alternativen zum Unterricht in einzelnen Fachlektionen geprüft und drei verschiedene Unterrichtsmodelle evaluiert, die zu einer Flexibilisierung und Individualisierung des Unterrichts führen. Es soll kein Modell flächendeckend im Kanton eingeführt werden, die einzelnen Mittelschulen sind aber frei, bei der Unterrichtsgestaltung auf die vorgestellten Modelle oder Teile davon zurückzugreifen.

Im Teilprojekt 6 wurden eine neue Stundentafel und ein Konzept zur Stärkung der politischen Bildung am Aargauer Gymnasium erarbeitet. Mit der Umsetzung wird zugewartet, bis alle Rahmenbedingungen des nationalen Projekts "Weiterentwicklung der gymnasialen Maturität" (WEGM) bekannt sind.

Im Teilprojekt 7 wurden neue Prüfungsformen für die Matur erarbeitet. Diese Arbeiten sind noch nicht abgeschlossen und sollen in einem Folgeprojekt konkretisiert werden, wenn die Rahmenbedingungen von WEGM bekannt sind.

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Lernenden der beruflichen Grundbildung erreichen einen Abschluss, der für das Erwerbsleben qualifiziert, und werden in ihren besonderen Begabungen gefördert.								●
01 Lehrverträge	Anzahl	16'391	16'370	16'297	-73	-0.4%	○	●
02 Davon Lehrverträge zweijähriger beruflicher Grundbildung mit eidgenössischem Berufsattest (EBA)	Anzahl	1'350	1'320	1'373	53	4.0%	○	●
03 Lehrabschlüsse Eidgenössisches Fähigkeitszeugnis	Anzahl	4'555	4'490	4'268	-222	-4.9%	○	●
04 Lehrabschlüsse Eidgenössischer Berufsattest	Anzahl	612	530	662	132	24.9%	○	●
05 Berufsmaturitätsquote	%	17.2	16.9	17.6	0.7	4.1%	○	●
06 Geförderte Begabte im Sportbereich	Anzahl	64	62	56	-6	-9.7%	○	●
07 Quote von Lehrbetrieben mit grüner Ampel	%	98.5	98.5	98.4	-0.1	-0.1%	○	●
12 Quote von Anbietern überbetrieblicher Kurse mit hinreichendem Qualitätssicherungsinstrument	%	91.0	100.0	100.0	0	0.0%	○	●
08 Pflichtlektionenpauschale (Berufsfachschulen)	Fr.	10.80	10.56	10.56	0	0.0%	●	●
09 Pflichtlektionen pro Jahr an den subventionierten Berufsfachschulen	Anzahl	6'188'806	6'165'648	6'157'251	-8'397	-0.1%	○	●
11 Pauschalbeitrag des Kantons für die subventionierten Berufsfachschulen	1000 Fr.	68'609	66'974	67'069	95	0.1%	○	●
13 Erstabschlussquote Sekundarstufe II	%	92.0	92.1	93.1	1.0	1.1%	○	●

04: Die Zunahme der Lehrabschlüsse mit eidgenössischem Berufsattest ist auf die höhere Anzahl von abgeschlossenen Attest-Lehrverträgen ab 2019 zurückzuführen.

05: Die Quote misst den Anteil Jugendlicher, die nach dem Ende der obligatorischen Schule in der Schweiz bis zum 25. Altersjahr eine Berufsmaturität in der Schweiz absolviert haben. Der Berichtswert entspricht dem aktuellsten Referenzwert des Bundesamts für Statistik (BFS) für das Jahr 2019.

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die höhere Berufsbildung versorgt die Wirtschaft mit ausgewiesenen Fachkräften.								●
01 Studierende der Höheren Fachschule für Gesundheit und Soziales (HFGS)	Anzahl	871	903	898	-5	-0.6%	○	●
05 Studierende subventionsberechtigter Bildungsgänge höherer Fachschulen (HF)	Anzahl	2'482	2'750	2'604	-146	-5.3%	○	●
11 Beitrag des Kantons an subventionsberechtigten Bildungsgängen höherer Fachschulen	1000 Fr.	19'730	18'700	20'619	1'919	10.3%	○	●

11: Der Budgetwert wurde zu tief angesetzt.

Ziel 320Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Mittelschulen bilden die Lernenden entsprechend ihren Fähigkeiten, Neigungen und besonderen Begabungen aus und qualifizieren sie für den Eintritt in die Tertiärstufe.									●
01	Lernende der Tagesmittelschulen (Gymnasium, FMS, HMS, IMS)	Anzahl	5'600	5'680	5'653	-27	-0.5%	●	●
02	Lernende an der Aargauischen Maturitätsschule für Erwachsene (AME) (Maturitätslehrgang, Passerelle, Vorkurs Pädagogik)	Anzahl	292	315	319	4	1.3%	●	●
03	Gymnasiale Maturitätsquote	%	16.6	16.5	16.8	0.3	1.8%	●	●
04	Abschlüsse gemäss Maturitäts-Anerkennungsreglement (MAR)	Anzahl	1'042	1'030	1'003	-27	-2.6%	●	●
05	Geförderte Begabte im Sport und Instrumentalunterricht	Anzahl	115	125	118	-7	-5.6%	●	●
06	Lernende mit zweisprachiger Matur	Anzahl	1'341	1'300	1'373	73	5.6%	●	●
10	Durchschnittliche Abteilungsgrössen (Lernende pro Abteilung) der Mittelschulen (exkl. AME)	Anzahl	21.4	21.6	21.4	-0.2	-0.8%	●	●
08	Kosten pro Lernende/n der Tagesmittelschule (Gymnasium, FMS, HMS, IMS)	Fr.	18'959	18'573	18'777	204	1.1%	●	●

03: Die Quote misst den Anteil Jugendlicher, die nach dem Ende der obligatorischen Schule in der Schweiz bis zum 25. Altersjahr eine gymnasiale Maturität in der Schweiz absolviert haben. Der Berichtswert entspricht dem aktuellsten Referenzwert des Bundesamts für Statistik (BFS) für das Jahr 2019.

Ziel 320Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
In den Angeboten der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) erwerben die Jugendlichen die Grundlagen für den Übertritt in ein zertifizierendes Angebot der Sekundarstufe II.									▲
Brückenangebote									
01	Lernende im vollschulischen Angebot	Anzahl	556	595	557	-38	-6.4%	●	●
02	Lernende im kombinierten Angebot	Anzahl	120	130	111	-19	-14.6%	●	●
04	Quote der Lernenden mit gesicherter Anschlusslösung	%	68	75	66	-9	-12.0%	●	▲
07	Personalaufwand Lehrpersonen pro Lernende/n Brückenangebote	Fr.	14'509	14'211	15'255	1'044	7.3%	●	●
Bildungsangebote Integrationsbereich									
08	Lernende im Integrationskurs Grundkompetenzen 1	Anzahl	29	40	34	-6	-15.0%	●	●
09	Lernende im Integrationskurs Grundkompetenzen 2	Anzahl	13	25	14	-11	-44.0%	●	■
06	Lernende im Brückenangebot Integration	Anzahl	234	263	190	-73	-27.8%	●	▲
10	Personalaufwand Lehrpersonen pro Lernende/n Bildungsangebote Integrationsbereich	Fr.	12'384	10'973	12'186	1'213	11.1%	●	▲

Der Status des Ziels basiert auf dem zentralen Indikator 04.

02: Infolge der Coronavirus-Krise und der erschwerten Rekrutierungsprozesse wurde ein Anstieg der Anzahl Abgängerinnen und Abgänger der Volksschule ohne Anschlusslösung erwartet. Die Direktübertrittsquote ist indessen stabil geblieben und die Lernendenzahlen im kombinierten Brückenangebot waren gegenüber dem Vorjahr sogar leicht rückläufig.

04: Verschiedene Massnahmen zur Bekämpfung der Covid-19-Pandemie führten dazu, dass insbesondere für Jugendliche mit erhöhtem Unterstützungsbedarf im Berichtsjahr nicht optimale Rahmenbedingungen herrschten. Fernunterricht und die Tatsache, dass zahlreiche Jugendliche zum Teil mehrmals in Quarantäne und somit nicht in der Schule waren, erschwerten die Unterstützung der Jugendlichen bei der Suche nach einer Anschlusslösung. Zudem war das Angebot an Schnupperlehren infolge von Betriebsschliessungen und Homeoffice-Pflicht bedeutend kleiner als in früheren Jahren.

07/10: Aufgrund des allgemeinen Rückgangs der Lernendenzahlen in den Angeboten der ksb war keine optimale Klassenbildung möglich. Zudem treten Lernende unterjährig aus den Angeboten aus. Somit führten kleinere Klassen als ursprünglich geplant zu einem Anstieg des Personalaufwands Lehrpersonen pro Lernende/n.

09: Die Migration asylsuchender Personen verblieb wie bereits in den Vorjahren auf tiefem Niveau. Einzelne Massnahmen zur Bekämpfung der Covid-19-Pandemie dürften diese Entwicklung noch verstärkt haben. Dementsprechend traten weniger Lernende ein als ursprünglich angenommen.

06: Der Rückgang der Lernendenzahlen im Brückenangebot Integration kann auf den Rückgang der Lernendenzahlen in den Integrationskursen Grundkompetenzen (vgl. 108, 109) der Vorjahre zurückgeführt werden. Andererseits absolvierten auch weniger Jugendliche ausserhalb des Asyl- und Flüchtlingsbereichs das Brückenangebot Integration. Bei diesen Jugendlichen, welche beispielsweise durch Familiennachzug in die Schweiz ziehen, dürfte die aufgrund der Coronavirus-Krise eingeschränkte Mobilität eine Rolle gespielt haben.

Ziel 320Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ein qualitativ hochstehendes, niederschwellig zugängliches Informations- und Beratungsangebot wird sichergestellt.									●
01	Aktive Fälle im Case Management Berufsbildung (CMBB)	Anzahl	309	280	267	-13	-4.6%	●	●
02	Unentgeltlich beratene Personen in der Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung (BSLB)	Anzahl	7'986	8'500	7'937	-563	-6.6%	●	●
07	Besucher/-innen der Infozentren der BSLB	Anzahl	19'510	25'000	22'155	-2'845	-11.4%	●	●
14	Besucher/-innen von Informationsveranstaltungen der BSLB an Schulen	Anzahl	13'269	18'000	17'289	-711	-4.0%	●	●
08	Beratene und behandelte Personen der schul- und jugendpsychologischen Beratung an der Sekundarstufe II (SJPB)	Anzahl	552	750	608	-142	-18.9%	●	●
09	Anteil der beratenen oder behandelten Personen der SJPB, welche die Ausbildung fortgesetzt, erfolgreich gewechselt oder eine neue Ausbildung in Aussicht haben	%	82	85	81	-4	-4.7%	●	●
10	Beratene Lehrpersonen und Mitglieder von Schulleitungen (Lehrpersonenberatung)	Anzahl	165	220	186	-34	-15.5%	●	▲
13	Globalbeitrag BKS an die Beratungsdienste für Ausbildung und Beruf	1000 Fr.	9'637	10'267	9'973	-294	-2.9%	●	●

08: In der schul- und jugendpsychologischen Beratung an der Sekundarstufe II nehmen die komplexen Fälle seit längerer Zeit zu, was zu einer Verlängerung der Wartefristen geführt hat. Um die Wartefristen zu reduzieren, wurden entsprechende organisatorische Massnahmen eingeleitet. Gegenüber dem Vorjahr konnten dadurch im Berichtsjahr etwas mehr Personen beraten und behandelt werden. Da gleichzeitig auch die Anzahl Beratungseinheiten zugenommen hat, war die Anzahl beratener Personen aber nach wie vor tiefer als geplant.

10: Infolge der Coronavirus-Krise und ihren Auswirkungen auf den Schulbetrieb haben Lehrpersonen zwar vermehrt Beratungen in Anspruch genommen. Die Gesamtzahl lag jedoch unter den Erwartungen.

13: Die erste Tranche der vereinbarten Rückzahlung aus den geäußerten Pensionskassen-Arbeitgeberbeitragsreserven (nicht budgetierter Ertrag) führt netto zum ausgewiesenen Minderaufwand.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	237'386	237'493	237'093	235'034	-2'059	-0.9%
Globalbudget Aufwand	272'704	274'727	274'327	271'323	-3'004	-1.1%
30 Personalaufwand	153'754	154'841	154'841	152'812	-2'028	-1.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	20'698	23'101	22'701	20'700	-2'001	-8.8%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	97'328	95'825	95'825	96'711	886	0.9%
39 Interne Verrechnungen	925	961	961	1'100	139	14.5%
Globalbudget Ertrag	-35'318	-37'234	-37'234	-36'289	945	-2.5%
42 Entgelte	-8'516	-8'512	-8'512	-9'062	-551	6.5%
43 Verschiedene Erträge	-	-	-	-71	-71	-∞%
46 Transferertrag	-26'239	-28'084	-28'084	-26'344	1'740	-6.2%
49 Interne Verrechnungen	-564	-639	-639	-812	-173	27.1%
LUAE Saldo	-27'085	-21'652	-21'652	-20'586	1'066	-4.9%
LUAE Aufwand	43'511	41'355	41'355	44'048	2'693	6.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	351	350	350	355	5	1.4%
36 Transferaufwand	28'713	29'505	29'505	43'693	14'188	48.1%
37 Durchlaufende Beiträge	14'447	11'500	11'500	-	-11'500	-100.0%
LUAE Ertrag	-70'596	-63'007	-63'007	-64'634	-1'627	2.6%
46 Transferertrag	-56'150	-51'507	-51'507	-64'634	-13'127	25.5%
47 Durchlaufende Beiträge	-14'447	-11'500	-11'500	-	11'500	-100.0%
Investitionsrechnung Saldo	234	1'000	1'000	351	-649	-64.9%
Investitionsrechnung Aufwand	545	1'000	1'000	466	-534	-53.4%
56 Eigene Investitionsbeiträge	545	1'000	1'000	466	-534	-53.4%
Investitionsrechnung Ertrag	-310	-	-	-115	-115	-∞%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-310	-	-	-115	-115	-∞%

Globalbudget

Gemäss § 14 Abs. 2 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) bewilligte der Regierungsrat eine Budgetverschiebung von 400'000 Franken zugunsten des Aufgabenbereichs 340 "Kultur".

Der Minderaufwand beim Personalaufwand resultiert einerseits aus weniger Lernenden an der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) in den Brückenangeboten sowie auch im Integrationsbereich; andererseits fielen trotz stabilen Studierendenzahlen an der Höheren Fachschule Gesundheit und Soziales (HFGS) geringere Lohnkosten für Lehrpersonen an, weil nach Pensionierungen jüngere Dozierende mit geringeren Salären angestellt wurden. Hinzu kommen geringere Lohnkosten an der HFGS infolge weniger Direktanstellungen von Studierenden als geplant. Weiter mussten die ab Schuljahr 2021/22 zusätzlich budgetierten Abteilungen infolge des angenommenen Schülerwachstums aufgrund der Coronavirus-Krise an der ksb sowie an den Kantonsschulen Baden und Wohlen nicht gebildet werden.

Der tiefere Sach- und übrige Betriebsaufwand resultiert einerseits aus geringeren Kosten bei den Qualifikationsverfahren (QV) infolge einer kleineren Anzahl Abschlüsse eidgenössischer Fähigkeitszeugnisse (EFZ) als geplant; andererseits führten die niedrigeren Schülerzahlen an der ksb auch zu geringeren Sachkosten.

Der höhere Transferaufwand resultiert primär aus den zu tief budgetierten Beiträgen an die privaten Höheren Fachschulen im Kanton Aargau. Der Mehraufwand bei den internen Verrechnungen resultiert primär aus der nicht budgetierten Verrechnung von Kosten der Qualifikationsverfahren zugunsten des Landwirtschaftlichen Zentrums Liebegg (LZL). Hinzu kommen erstmalige interne Verrechnungen zulasten der kantonalen Schulen für Adobe-Lizenzen, die nicht auf dieser Kostenart budgetiert worden sind.

Bei den Entgelten führten einerseits die erste Tranche der vereinbarten Rückerstattung von ask! (Pensionskassen Arbeitgeberbeitragsreserve) sowie andererseits Mehreinnahmen an der Berufsfachschule Gesundheit und Soziales (BFGS) infolge der Zunahme an Berufslernenden, welche die Berufsmaturität (BM II) absolvieren, zu Mehreinnahmen. Der Transferertrag fiel geringer aus, weil es an der ksb weniger Schülerinnen und Schüler hatte und dies zu geringeren Gemeindebeiträgen führte. Zudem wurde bei der BFGS der Budgetwert der Gemeindebeiträge zu hoch angesetzt. Weiter fiel der Bundesbeitrag an das Projekt "Integrationsvorlehre (INVOL)" tiefer aus, weil weniger Lernende von diesem Angebot Gebrauch machten. Der höhere Ertrag bei den internen Verrechnungen resultiert aus dem neu auch durch das Departement Volkswirtschaft und Inneres (DVI) mitfinanzierten Integrationskurs Grundkompetenzen 2.

LUAE

Neu wird der interkantonale Lastenausgleich in der beruflichen Grundbildung beim Transferaufwand und Transferertrag anstatt bei den durchlaufenden Beiträgen geführt (Umsetzung gem. Empfehlung kantonale Finanzkontrolle).

Investitionsrechnung

Entgegen den Erwartungen wurden nur kleinere Bauabrechnungen von Subventionsgesuchen im Zusammenhang mit Renovationen und Umbauten an den nichtkantonalen Berufsfachschulen eingereicht.

Die Rückzahlung des Investitionsbeitrags hängt mit der Schliessung des KV Lenzburg-Reinach zusammen. Es bestand noch eine Verpflichtung aus früher gewährten Kantonsbeiträgen an Renovationen des Hünenwadelhauses in Lenzburg.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	210'301	215'842	215'442	214'448	-993	-0.5%
- Abschreibungen*	234	1'000	1'000	351	-649	-64.9%
+ Nettoinvestitionen	234	1'000	1'000	351	-649	-64.9%
Finanzierungsrechnung Saldo	210'301	215'842	215'442	214'448	-993	-0.5%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Bundesbeitrag an die Berufsbildung						
Saldo	-54'415	-50'400	-50'400	-50'528	-128	0.3%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-54'415	-50'400	-50'400	-50'528	-128	0.3%
Bundesbeiträge für Schulen und Weiterbildung	-54'415	-50'400	-50'400	-50'528	-128	0.3%
Interkantonaler Lastenausgleich duale Berufslehre						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	14'447	11'500	11'500	12'855	1'355	11.8%
Ausserkantonale Schulen	-	-	-	12'855	12'855	∞%
Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	14'447	11'500	11'500	-	-11'500	-100.0%
Total Ertrag	-14'447	-11'500	-11'500	-12'855	-1'355	11.8%
Gemeindebeiträge	-	-	-	-12'855	-12'855	-∞%
Durchlaufende Beiträge von Gemeinden	-14'447	-11'500	-11'500	-	11'500	-100.0%
Interkantonaler Lastenausgleich Mittelschulen						
Saldo	12'519	12'145	12'145	13'126	981	8.1%
Total Aufwand	12'519	12'145	12'145	13'126	981	8.1%
Ausserkantonale Schulen	12'519	12'145	12'145	13'126	981	8.1%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Interkantonaler Lastenausgleich HF						
Saldo	13'324	13'800	13'800	15'004	1'204	8.7%
Total Aufwand	13'324	13'800	13'800	15'004	1'204	8.7%
Ausserkantonale Schulen	13'324	13'800	13'800	15'004	1'204	8.7%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	757	685	685	749	64	9.3%
	Aufwand	1'216	1'466	1'466	1'039	-427	-29.1%
	Ertrag	-460	-781	-781	-291	490	-62.8%
Globalbudget	Saldo	257	685	685	749	64	9.3%
	Aufwand	716	1'466	1'466	1'039	-427	-29.1%
	Ertrag	-460	-781	-781	-291	490	-62.8%
Investitionsrechnung	Saldo	500	-	-	-	-	-
	Aufwand	500	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
Projekt prüfungsfreier Übertritt BM II						
VK, wiederkehrender A.	23.06.2020	652	652	-	-	-

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.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total Verwaltungspersonal	169.59	172.94	172.94	171.13	-1.81	-1.0%
Ordentliche Stellen	168.81	171.94	171.94	170.18	-1.76	-1.0%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.78	1.00	1.00	0.95	-0.05	-5.0%
Stellen total Lehrpersonen (inkl. Stellvertretungen)	769.61	776.00	776.00	756.45	-19.55	-2.5%

Lehrpersonen

Die ab Schuljahr 2021/22 zusätzlich budgetierten Abteilungen infolge des angenommenen Schülerwachstums aufgrund der Coronavirus-Krise an der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) sowie an den Kantonsschulen Baden und Wohlen mussten nicht gebildet werden. Zudem wurde das Lehratelier für Bekleidungsgestaltung per 1. August 2021 an die Schule für Gestaltung verschoben. An der Berufsfachschule Gesundheit und Soziales (BFGS) sowie an der Höheren Fachschule Gesundheit und Soziales (HFGS) hatte es weniger Lernende als budgetiert, was sich auch bei den Stellen der Lehrpersonen auswirkte.

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 haben sich gegenüber dem Vorjahr um rund 1,5 Prozent erhöht. Die Zunahme ist auf das Wachstum von Aargauer Studierenden im Fachhochschulbereich zurückzuführen. Das Studierendenwachstum ist ausserhalb der Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) in den Fachbereichen Pädagogik, Technik und Wirtschaft zu verzeichnen. An der FHNW blieb die Anzahl der Aargauer Studierenden nahezu unverändert. Im universitären Bereich wird, nach einem coronabedingten starken Anstieg im Herbst 2020, mit Eintritt gerechnet, die sich auf dem Stand des Jahres 2019 bewegen.

Die Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) befand sich 2021 im ersten Jahr ihres erstmals über vier Jahre dauernden Leistungsauftrags 2021–2024. Dieser legt den inhaltlichen und finanziellen Rahmen der Entwicklung der Hochschule fest und bestimmt für die nächsten vier Jahre einen besonderen Schwerpunkt in einer umfassenden Portfolioerneuerung.

Im Hochschulrat der Schweizerischen Hochschulkonferenz (SHK) haben die 10 Universitätskantone und die 4 periodisch gewählten Nicht-Universitätskantone – unter ihnen der Kanton Aargau – zusammen mit dem Bundesrat die gemäss Bundesverfassung vorgesehene Koordination des Schweizerischen Hochschulraums vorgenommen. Zur Diskussion standen unter anderem die Planung der Förderung von Bildung, Forschung und Innovation (BFI) 2025–2028 sowie die Ausgestaltung einer neuen Hochschulratsverordnung, die die Zulassung zu den Fachhochschulen möglichst einheitlich regelt.

Der Kanton Aargau entrichtete 2021 Ausbildungsbeiträge im Umfang von 15,4 Millionen Franken in Form von Stipendien (13,4 Mio. Fr.) und als zinslose Darlehen (2 Mio. Fr.) an Personen, welche eine Ausbildung auf der Sekundarstufe II, in einem kantonalen Brückenangebot oder auf den Tertiärstufen A (Hochschulen) und B (höhere Fachschulen) absolvierten.

Basierend auf der Härtefallklausel vom Stipendiengesetz hat die Sektion Stipendien rund 30 Studierenden, welche durch die Coronavirus-Krise in eine finanzielle Notsituation geraten sind, zinslose Darlehen von insgesamt 125'000 Franken zur Verfügung gestellt. Diese Darlehen konnten innerhalb von 14 Tagen nach der Gesuchstellung ausbezahlt werden.

Mit dem IT-Projekt zur Weiterentwicklung der Informatikanwendung für Ausbildungsbeiträge (WIAA) erfolgt die Beantragung und Verfügung von Ausbildungsbeiträgen seit Juli 2021 digitalisiert und medienbruchfrei. Im Oktober und Dezember wurden weitere Funktionalitäten im Bereich der Kommunikation mit den Antragsstellenden eingeführt (z.B. Chatmitteilungen, SMS-Benachrichtigungen, Übersicht zu Entscheid- und Auszahlung-Status).

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Den Aargauer Studierenden werden hinreichend Studienplätze zur Verfügung gestellt.								●
01 Eintrittsquote an die Fachhochschulen	%	20.4	20.7	20.4	-0.3	-1.4%	○	
02 Eintrittsquote an die Universitäten	%	13.8	13.3	13.8	0.5	3.8%	○	
03 Aargauer Studierende an der Fachhochschule Nordwestschweiz FHNW	Anzahl	3'455	3'323	3'444	121	3.6%	◐	●
04 Aargauer Studierende an Konkordats-Fachhochschulen	Anzahl	106	115	106	-9	-7.8%	◐	●
05 Studierende, für die der Kanton Aargau Fachhochschulvereinbarungs-Beiträge bezahlt	Anzahl	3'940	3'695	4'212	517	14.0%	○	
06 Studierende, für die der Kanton Aargau Universitätsvereinbarungs-Beiträge bezahlt	Anzahl	4'420	4'445	4'685	240	5.4%	○	
07 Vom Kanton Aargau finanzierte Studienplätze	Anzahl	11'921	11'578	12'447	869	7.5%	○	
08 Studierende aus dem Kanton Aargau an der ETH	Anzahl	1'420	1'420	1'575	155	10.9%	○	
09 Aargauer Studierende, total	Anzahl	13'341	12'998	14'022	1'024	7.9%	○	
10 Hochschulausgaben pro Student/-in aus dem Kanton Aargau	Fr.	15'722	17'059	16'091	-967	-5.7%	◐	●

01/02: Die Angaben für das Berichtsjahr 2021 sind Daten des Bundesamts für Statistik (BFS) für das Jahr 2019, publiziert im Jahr 2020. Das BFS aktualisiert die Daten alle zwei Jahre. Insgesamt lagen 2019 die Zahlen für den Kanton Aargau unter dem gesamtschweizerischen Durchschnitt (Fachhochschulen: 23,4%, Universitäten: 22,2%).

05-09: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2021 als auch für das Vorjahr 2020 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. 2020 waren 3'907 Studierende an einer auswärtigen Fachhochschule (vgl. 105), 4'583 an einer Universität (vgl. 106) und 1'540 an einer ETH (vgl. 108) immatrikuliert.

Der Kanton Aargau finanzierte 2020 12'051 Studierenden einen Studienplatz (vgl. I07), insgesamt waren 13'591 Studierende aus dem Kanton Aargau an einer Schweizer Hochschule immatrikuliert (vgl. I09).

10: Bei den Werten für das Berichtsjahr 2021 als auch für das Vorjahr 2020 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. 2020 lagen die Hochschulausgaben pro Studierenden bei 15'433 Franken.

Ziel 325Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Es werden genügend Lehrpersonen mit EDK anerkanntem Abschluss für die Volksschule ausgebildet.									●
01	Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang an der Pädagogischen Hochschule FHNW	Anzahl	185	190	171	-19	-10.0%	●	▲
02	Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang an einer umliegenden pädagogischen Hochschule	Anzahl	169	140	191	51	36.4%	●	●
03	Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK anerkannten Studiengang gemessen am geschätzten Bedarf im Aargau	%	64	51	51	0	0.0%	●	●

01/02: Der Indikator 01 zeigt die Zahl der Neueintritte von Aargauerinnen und Aargauern an der Pädagogischen Hochschule FHNW, Stufe Volksschule. Der Indikator 02 zeigt die Zahl der Neueintritte an den umliegenden pädagogischen Hochschulen in Bern, Luzern, Zug und Zürich, ebenfalls auf Stufe Volksschule. Die Entwicklung im Vergleich zum Vorjahr ist bei beiden Indikatoren auf den Studiengang Sekundarstufe I zurückzuführen.

03: Der Wert "Eintritte von Aargauerinnen und Aargauern in einen EDK-anerkannten Studiengang gemessen am geschätzten Bedarf" berücksichtigt die Studiendauer der Studierenden. Dies bedeutet, dass die Eintritte von 2018 (Kindergarten und Primar, Studiendauer von 3 Jahren) und die Eintritte von 2016 (Sek I, Studiendauer von 5 Jahren) berücksichtigt und mit dem geschätzten Bedarf für 2021 verglichen werden. Es handelt sich dabei um eine theoretische Berechnung, die das Ausbildungspotenzial des Kantons mit seinem Bedarf vergleicht. Dabei ist zu beachten, dass das Ausbildungspotenzial nicht mit dem tatsächlichen Rekrutierungspotenzial übereinstimmt (weiteres Rekrutierungspotenzial besteht bei Berufsausstiegern und -aussteigern, bei Pensenerhöhungen und bezüglich Mobilität während des Berufslebens). Aber auch das Ausbildungspotenzial wird von weiteren Faktoren ausserhalb dieser Berechnung beeinflusst, wie beispielsweise der Verbleib von nicht-aargauischen Absolventinnen und Absolventen der PH FHNW im Kanton Aargau und der Verbleib von aargauischen Absolventinnen und Absolventen an auswärtigen PHs in den jeweiligen Kantonen. Der Indikator wird so bald wie möglich ersetzt durch einen Indikator, der auf Abschlüssen beruht und die interkantonale Mobilität der PH-Absolventen/innen berücksichtigt. Der neue Indikator basiert auf neuen Analysen des BFS und wird eingeführt, sobald diese Daten durch das BFS veröffentlicht werden.

Ziel 325Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Personen mit ungenügendem finanziellem Rückhalt können mit Unterstützung von Ausbildungsbeiträgen eine Ausbildung absolvieren.									▲
01	Personen, die Stipendien erhalten	Anzahl	3'487	3'500	3'319	-181	-5.2%	●	●
12	Ausbezahlte Stipendien	1000 Fr.	15'479	16'100	13'384	-2'716	-16.9%	●	▲
13	Personen, die Splittingdarlehen ausbezahlt erhalten	Anzahl	-	480	222	-258	-53.8%	●	■
14	Ausbezahlte Splittingdarlehen	1000 Fr.	-	2'010	831	-1'179	-58.7%	●	■
15	Bezugsquote der Personen, die Splittingdarlehen ausbezahlt erhalten	%	-	40	37	-3	-7.0%	○	
16	Personen, die übrige Darlehen ausbezahlt erhalten	Anzahl	-	60	155	95	158.3%	●	▲
17	Ausbezahlte übrige Darlehen	1000 Fr.	-	520	1'194	674	129.6%	●	▲

12: Der Rückgang bei den ausbezahlten Stipendien und der Anzahl Personen mit Stipendium (vgl. I01) ist auf mehrere Gründe zurückzuführen: Die Coronavirus-Krise führte bei den Studierenden zu tieferen anrechenbaren Kosten (bspw. weniger auswärtige Logis) und die Einführung des digitalen Stipendienportals im Sommer 2021 hatte eine verzögerte Gesuchsbearbeitung zur Folge. Zudem führte auch die Revision des Stipendiengesetzes 2018 zu tieferen Werten (nur noch 1 Studienwechsel wird angerechnet, spätere Elternunabhängigkeit). Die verzögerte Gesuchsbearbeitung führte zu Minderausgaben von rund 1 Million Franken.

13-15: Die Stipendiatinnen und Stipendiaten der Tertiärstufe erhalten mit jedem Stipendium einen Darlehensanteil, den sie nicht beziehen müssen (Splittingmodell). Die Werte der erstmals auf den AFP 2021–2024 eingeführten Indikatoren 13-15 wurden zu hoch angesetzt. Es hat sich gezeigt, dass kleinere Darlehen in der Regel nicht bezogen werden. Zudem führte das tiefere Stipendiovolumen (vgl. I12) durch die Verknüpfung der Darlehen mit den Stipendien auch zu einem tieferen Darlehensvolumen.

16/17: Auch die Indikatoren zu den übrigen Darlehen wurden erstmals auf den AFP 2021–24 eingeführt. Im Gegensatz zu den "Splittingdarlehen" zeigte sich eine grössere Nachfrage nach "übrigen Darlehen", wobei bei den "übrigen Darlehen" auch die sogenannten "Corona-Notdarlehen" (30 Darlehen, insgesamt Fr. 125'000.-) mitgezählt sind. Zusätzlich hat der Kanton Aargau mit der Gesetzesrevision 2018 die Möglichkeit ausgebaut, dass Beiträge, welche von nahestehenden Personen (Mutter/Vater) nicht geleistet oder ermittelt werden können, mit Darlehen unterstützt werden können.

Ziel 325Z004	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Wissens- und Technologietransfer zur Entwicklung des Standorts Aargau wird gefördert.								
01 Umfang der Drittmittel, die von unterstützten Hochschulen, Forschungs- und Transfereinrichtungen generiert werden	Mio. Fr.	75.7	72.4	84.1	11.7	16.2%		

Die vom Kanton Aargau unterstützten Institutionen des Wissens- und Technologietransfers generierten erneut mehr Drittmittel als im Vorjahr. Dies trifft auf alle Institutionen, besonders aber auf die FHNW zu.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	106'995	111'780	111'780	110'939	-841	-0.8%
Globalbudget Aufwand	107'111	111'861	111'861	111'415	-446	-0.4%
30 Personalaufwand	1'263	1'277	1'277	1'281	4	0.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	116	117	117	55	-61	-52.5%
36 Transferaufwand	105'240	110'467	110'467	107'232	-3'235	-2.9%
38 Ausserordentlicher Aufwand	493	-	-	2'846	2'846	∞%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	1	1	∞%
Globalbudget Ertrag	-116	-81	-81	-476	-396	491.7%
42 Entgelte	-116	-81	-81	-476	-396	491.5%
44 Finanzertrag	-0	-	-	-0	-0	-∞%
LUAE Saldo	117'701	125'353	125'353	129'797	4'443	3.5%
LUAE Aufwand	119'764	127'403	127'403	131'865	4'462	3.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	114	110	110	149	39	35.8%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-	83	83	78	-5	-5.9%
36 Transferaufwand	119'650	127'210	127'210	131'637	4'427	3.5%
LUAE Ertrag	-2'063	-2'050	-2'050	-2'069	-19	0.9%
44 Finanzertrag	-3	-50	-50	-101	-51	103.0%
46 Transferertrag	-2'060	-2'000	-2'000	-1'967	33	-1.6%
Investitionsrechnung Saldo	157	200	543	549	6	1.1%
Investitionsrechnung Aufwand	157	200	543	549	6	1.1%
50 Sachanlagen	157	200	543	549	6	1.1%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand wurde hauptsächlich wegen den tieferen IT-Unterhaltskosten unterschritten, welche während dem Projekt Weiterentwicklung der Informatikanwendung für Ausbildungsbeiträge (WIAA) nicht anfielen. Der tiefere Transferaufwand entsteht insbesondere dadurch, dass weniger Ausbildungsbeiträge ausbezahlt wurden (2,7 Mio. Fr.).

Der ausserordentliche Aufwand ist auf die Bildung von Rücklagen bei den Stipendien gemäss § 12 des Dekrets über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (DAF) zurückzuführen.

Bei Ausbildungsabbrüchen müssen Stipendien zurückbezahlt werden. Die Anzahl der Ausbildungsabbrüchen hat zugenommen, weshalb die daraus resultierenden Entgelte im Berichtsjahr höher ausfielen.

LUAE

Die höheren Ausgaben beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand sind auf höhere Debitorenverluste und Erlasse zurückzuführen.

Die Budgetüberschreitung beim Transferaufwand ist auf das Studienjahr 2020/21 zurückzuführen, welches ein ausserordentlich hohes Wachstum bei den Neueintritten an den universitären Hochschulen verzeichnete. Im Vergleich zum Vorjahr nahmen 16 Prozent mehr Studierende ein Universitätsstudium auf. Die Ursachen liegen in der Coronavirus-Krise, die 2020 bei vielen Jugendlichen ein Zwischenjahr insbesondere im Ausland verunmöglicht hat.

Der höhere Finanzertrag entsteht durch mehr Zinseinnahmen bei den Darlehen. Der Budgetwert wurde zu tief eingeschätzt.

Investitionsrechnung

Die Realisierung des IT-Projekts WIAA konnte forciert werden. Der Finanzbedarf konnte einerseits mit einem Übertrag aus dem Vorjahr von 143'000 Franken sowie einer Verschiebung von 200'000 Franken aus dem Aufgabenbereich 340 Kultur (Budgetverschiebung zwischen Aufgabenbereichen gemäss § 14 Abs. GAF) abgedeckt werden.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	224'696	237'134	237'134	240'736	3'602	1.5%
- Abschreibungen*	-	83	83	78	-5	-5.9%
+ Nettoinvestitionen	157	200	543	549	6	1.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	224'853	237'250	237'593	241'206	3'613	1.5%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Fachhochschulvereinbarung (FHV)						
Saldo	47'318	46'900	46'900	48'785	1'885	4.0%
Total Aufwand	47'318	46'900	46'900	48'785	1'885	4.0%
Hochschulbeiträge	47'318	46'900	46'900	48'785	1'885	4.0%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Universitätsvereinbarung (IUV)						
Saldo	72'429	80'200	80'200	83'055	2'855	3.6%
Total Aufwand	72'429	80'200	80'200	83'055	2'855	3.6%
Hochschulbeiträge	72'429	80'200	80'200	83'055	2'855	3.6%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	81'415	85'459	85'802	85'506	-296	-0.3%
	Aufwand	81'415	85'459	85'802	85'807	5	0.0%
	Ertrag	-	-	-	-301	-301	-∞%
Globalbudget	Saldo	81'258	85'259	85'259	84'958	-301	-0.4%
	Aufwand	81'258	85'259	85'259	85'258	-1	-0.0%
	Ertrag	-	-	-	-301	-301	-∞%
Investitionsrechnung	Saldo	157	200	543	549	6	1.1%
	Aufwand	157	200	543	549	6	1.1%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
FHNW, LA Beitrag 2021-2024						
VK, einmaliger Aufwand	08.09.2020	336'972	336'972	84'243	252'729	75
FHNW, LA Beitrag 2018-2020						
VK, einmaliger Aufwand	12.09.2017	240'729	240'729	240'729	-	-
Forschungsfonds, LV 2018-2022						
VK, einmaliger Aufwand	16.05.2017	4'000	4'000	3'200	800	20

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	9.54	9.60	9.60	9.66	0.06	0.6%
Ordentliche Stellen	9.54	9.60	9.60	9.66	0.06	0.6%
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. Primäre Ziele sind dabei die körperliche Leistungsfähigkeit und Gesundheit der Bevölkerung, die Unterstützung der ganzheitlichen Bildung sowie der gesellschaftliche Zusammenhalt.

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

LG 335.10 Sport- und Bewegungsförderung

Gesamtbeurteilung

Die Coronavirus-Krise beeinflusste auch im Jahr 2021 das Sportgeschehen stark. Viele Veranstaltungen, Trainings, Wettkämpfe und Aus- und Weiterbildungskurse mussten abgesagt, verschoben oder in einem anderen Rahmen durchgeführt werden. Die Sportanlagen wurden teilweise geschlossen oder es galt eine 2G- oder gar 2G+-Pflicht. Die Sektion Sport war in intensivem Austausch mit dem Bundesamt für Sport BASPO, Swiss Olympic, der IG Sport Aargau, den Verbänden, Vereinen, Organisatoren sowie Trainerinnen und Trainern, um für den Sport im Kanton Aargau in dieser schwierigen Situation optimale Lösungen zu finden.

Die Sektion Sport hat – neben der Umsetzung von kantonalen Massnahmen zur Unterstützung der verschiedenen Player im Sportbereich – im Auftrag des Regierungsrats für den Gesamtkanton die Verantwortung für die operative Umsetzung des Schutzschirmprogramms des Bundes übernommen. Dieses sieht vor, dass sich der betroffene Kanton und der Bund je zur Hälfte an den ungedeckten Kosten von Grossveranstaltungen mit überkantonaler Bedeutung beteiligen, falls diese aufgrund einer behördlichen Anordnung wegen der Covid-19-Pandemie abgesagt, verschoben oder stark reduziert durchgeführt werden müssen. Im Jahr 2021 hat der Kanton für sechs Grossveranstaltungen Ausfall- bzw. Defizitgarantien in der Höhe von 2,4 Millionen Franken zugesichert. Die Veranstaltungen konnten jedoch wie geplant durchgeführt werden, so dass die zugesicherten Beiträge nicht beansprucht werden mussten.

Das Sportförderungsprogramm Jugend+Sport (J+S) stellt für die Sektion Sport den ressourcenmässig grössten Bereich dar. Die Sektion Sport übernimmt dabei im Auftrag des Bundes die Bewilligungen und Abrechnungen der J+S-Angebote der Aargauer Sportorganisationen und ist zuständig für die Durchführung von Aus- und Weiterbildungskursen für J+S-Leiterinnen und -Leiter sowie -Coaches. Insgesamt haben rund 54'000 Kinder und Jugendliche aus dem Kanton Aargau an einer J+S-Aktivität teilgenommen, was in etwa den Zahlen des Vorjahres entspricht. Die Zahl der Personen, welche in J+S eine Aus- beziehungsweise Weiterbildung besuchen, hat gegenüber dem Vorjahr zwar wieder deutlich zugenommen, liegt aber aufgrund der Coronavirus-Krise noch unter dem Normalwert.

Die Coronavirus-Krise hat dazu geführt, dass Aus- und Weiterbildungen abgesagt, verschoben oder virtuell durchgeführt werden mussten. Darauf wurde mit der Entwicklung von neuen digitalen Kursmodellen reagiert; dank diesen konnte die gesamte Anzahl an aktiven J+S-Leiterinnen und -Leiter gesteigert werden.

Unter den Bedingungen von J+S werden auch die freiwilligen Schulsportkurse durchgeführt. Der freiwillige Schulsport ist das Bindeglied zwischen obligatorischem Schulsport und freiwilligem Vereinssport. Die Zahl der Teilnehmerinnen und Teilnehmer im freiwilligen Schulsport hat auf der Kindergarten- und Primarstufe den Budgetwert mehr als fünf Prozent übertroffen, während auf den Sekundarstufen I und II die Teilnehmerzahlen vermutlich wegen der Anwendungspflicht strengerer Schutzmassnahmen um knapp 15 Prozent zurückgegangen sind.

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. Im Berichtsjahr profitierten wiederum zahlreiche Anspruchsgruppen von Unterstützungsbeiträgen. Trotz einem ausserordentlichen Beitrag von 5 Millionen Franken aus dem Swisslos-Fonds ist der Fondsbestand im Jahr 2021 um 1,2 Millionen Franken gesunken und wird auch in den kommenden Jahren weiter abnehmen. Dafür verantwortlich ist eine in den vergangenen Jahren stark gestiegene Nachfrage nach Sportfonds-Unterstützungsbeiträgen in den Bereichen Bauten und Anlagen.

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

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Für alle Kinder und Jugendlichen sind in J+S anerkannten Sportarten Bewegungsaktivitäten im Rahmen von J+S möglich.									🟢
01	Kinder zwischen 5 und 10 Jahren	Anzahl	43'455	43'836	43'938	102	0.2%	○	
02	Anteil der Kinder (5-10 Jahre), welche eine Aktivität im Programm J+S besuchen	%	40	38	38	0	0.5%	◐	🟢
04	Jugendliche zwischen 10 und 20 Jahren	Anzahl	75'337	75'751	76'221	470	0.6%	○	
05	Anteil der Jugendlichen (10-20 Jahre), welche eine Aktivität im Programm J+S besuchen	%	50	52	48	-3	-6.6%	◐	🟢
07	J+S-Kurse und -Lager	Anzahl	7'834	7'040	7'386	346	4.9%	◐	🟢
10	Aktive J+S-Leiterinnen und -Leiter	Anzahl	7'074	6'510	6'608	98	1.5%	◐	🟢

05: Für die Altersgruppen der 10- bis 20-Jährigen sind Lager ein wichtiger Bestandteil der J+S-Angebote, indem sie Jugendlichen ohne Vereinszugehörigkeit Zugang zu den J+S-Aktivitäten bieten. Die Coronavirus-Krise hat auch 2021 dazu geführt, dass weniger Aktivitäten und Veranstaltungen durchgeführt wurden als in den Vorjahren und/oder die Anzahl an Teilnehmenden reduziert werden musste. So musste auch eines von drei vom Kanton Aargau organisierten Jugendsportcamps abgesagt werden. Der Anteil der Jugendlichen, welche eine J+S-Aktivität besuchten, fiel daher im Berichtsjahr etwas tiefer aus.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-		
Ziel 335Z002	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status	
Kader und J+S Coachs sind mit einer konzentrierten, qualitativ guten Ausbildung auf verschiedenen Kompetenzstufen gezielt auf ihre Aufgabe vorbereitet und bilden sich bedürfnisgerecht unter Nutzung ihrer speziellen Fähigkeiten weiter.								●	
01	Personen, welche eine J+S Weiterbildung resp. Ausbildung besuchen	Anzahl	3'462	6'715	5'439	-1'276	-19.0%	●	▲
06	Quote der mit der Kursqualität zufriedenen Kursteilnehmenden (Kundenzufriedenheit auf Stufe 4+5)	%	99	96	96	0	0.0%	●	●
07	Quote der Teilnehmenden, die bestätigen, dass das erworbene Fachwissen bedürfnisorientiert und praxisbezogen vermittelt wurde (Kundenzufriedenheit auf Stufe 4+5)	%	99	92	93	1	1.1%	●	●

01: Wenn auch deutlich weniger als noch im Vorjahr 2020 mussten auch im Berichtsjahr 2021 aufgrund der Coronavirus-Krise zahlreiche Aus- und Weiterbildungskurse abgesagt werden.

06/07: Die Sektion Sport konnte viele Kurse auch virtuell anbieten. Das Angebot wurde von den Teilnehmenden geschätzt und die Qualität der Inhalte sehr gut bewertet. Die leichte Abnahme der Kundenzufriedenheit gegenüber dem Vorjahr ist vor allem auf die limitierten Möglichkeiten von Online-Kursen bei der Vermittlung von praxisbezogenem Fachwissen zurückzuführen.

Ziel 335Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Möglichst viele Kinder und Jugendliche besuchen im Rahmen des freiwilligen Schulsports qualifizierten, geleiteten Sportunterricht nach freier Wahl.								
01 Anteil der Gemeinden, in welchen ein Angebot im freiwilligen Schulsport durchgeführt wird	%	42	46	43	-3	-6.5%		
02 Anteil der Lernenden der Volksschule, welche ein Angebot im freiwilligen Schulsport besuchen	%	18	17	17	-1	-4.1%		
07 Kurse, welche im freiwilligen Schulsport durchgeführt werden	Anzahl	1'583	1'535	1'587	52	3.4%		

01: Kleine Gemeinden schliessen sich oft zusammen, um eine grössere Auswahl an freiwilligen Schulsportkursen anzubieten. Die Durchführung findet dann in der Gemeinde mit der optimalsten Infrastruktur statt.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	2'321	2'578	2'578	2'296	-282	-11.0%
Globalbudget Aufwand	3'477	4'157	4'157	3'701	-456	-11.0%
30 Personalaufwand	2'969	3'347	3'347	3'292	-55	-1.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	508	809	809	407	-402	-49.7%
36 Transferaufwand	1	1	1	1	0	58.0%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0	0	∞%
Globalbudget Ertrag	-1'156	-1'579	-1'579	-1'405	174	-11.0%
42 Entgelte	-202	-369	-369	-158	210	-57.1%
46 Transferertrag	-734	-990	-990	-996	-6	0.6%
49 Interne Verrechnungen	-220	-220	-220	-250	-30	13.6%
LUAE Saldo	-0	-1	-1	-0	1	-87.3%
LUAE Aufwand	9'791	20'885	20'885	16'640	-4'245	-20.3%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'142	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	8'363	20'588	20'588	16'313	-4'275	-20.8%
37 Durchlaufende Beiträge	59	71	71	70	-1	-0.7%
39 Interne Verrechnungen	227	227	227	257	30	13.3%
LUAE Ertrag	-9'791	-20'886	-20'886	-16'640	4'246	-20.3%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-6'472	-6'472	-1'246	5'226	-80.8%
46 Transferertrag	-9'732	-14'344	-14'344	-10'324	4'020	-28.0%
47 Durchlaufende Beiträge	-59	-71	-71	-70	1	-0.7%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-5'000	-5'000	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Aufgrund der Coronavirus-Krise konnten weniger Kurse, Camps und Lager durchgeführt werden. Dies führte zu weniger Lohnaufwand für Leiterinnen und Leiter und Kursausgaben (Sach- und übriger Betriebsaufwand) sowie ertragsseitig zu tieferen Kursgeldern (Entgelte).

LUAE

Der Transferaufwand entspricht den ausbezahlten Beiträgen aus dem Swisslos-Sportfonds. Gegenüber dem Vorjahr 2020 fiel dieser insbesondere aufgrund der erfolgten Abrechnung von zwei Grossprojekten (Eisbahn Wohlen, Hallenbad Seon) deutlich höher aus. Der Budgetwert wurde hauptsächlich wegen der noch pendenten Schlussabrechnung beim Grossprojekt Tägi Wettingen nicht erreicht.

Der Ertrag von SWISSLOS (10,3 Mio. Fr.; Transferertrag) lag erneut über den Erwartungen (9,3 Mio. Fr.). Für die Finanzierung der laufenden Grossprojekte erhielt der Swisslos-Sportfonds aus dem Swisslos-Fonds einen einmaligen Beitrag von 5 Millionen Franken (Interne Verrechnungen, budgetiert als Transferertrag). Dennoch nimmt der Fondsbestand im Swisslos-Sportfonds im Berichtsjahr um 1,2 Millionen Franken ab (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'321	2'577	2'577	2'296	-281	-10.9%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	2'321	2'577	2'577	2'296	-281	-10.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Swisslos-Sportfonds SLSF (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	9'732	20'814	20'814	16'570	-4'245	-20.4%
SLSF Sportbauten und -anlagen	3'649	15'300	15'300	11'766	-3'534	-23.1%
SLSF Sportgeräte und -material	365	500	500	452	-48	-9.7%
SLSF Kurse und Lager	52	130	130	33	-97	-75.0%
SLSF Sportveranstaltungen und Projekte	735	1'068	1'068	775	-293	-27.4%
SLSF Diverses	141	157	157	76	-80	-51.4%
SLSF Breitensport	1'968	1'905	1'905	1'964	59	3.1%
SLSF Nachwuchsleistungs- und Spitzensport	1'452	1'528	1'528	1'247	-281	-18.4%
Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	1'142	-	-	-	-	-
Diverse Dienstleistungen	-	227	227	257	30	13.3%
Interne Verrechnung	227	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-9'732	-20'814	-20'814	-16'570	4'245	-20.4%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des FK	-	-6'472	-6'472	-1'246	5'226	-80.8%
SLSF Diverses	-0	-	-	-0	-0	-∞%
Beiträge von SWISSLOS	-9'732	-14'343	-14'343	-10'324	4'019	-28.0%
Diverse Dienstleistungen (Ertrag)	-	-	-	-5'000	-5'000	-∞%

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	9.19	9.20	9.60	9.11	-0.49	-5.1%
Ordentliche Stellen	8.79	8.80	9.20	8.71	-0.49	-5.3%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.40	0.40	0.40	0.40	0	0.0%

Die Erhöhung ist auf eine Verschiebung von 0,4 Stellen aus dem Generalsekretariat des Departements BKS zurückzuführen. Die Unterschreitung kommt aufgrund von Vakanzen zu Stande.

Aufgabenbereich 340: Kultur

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Fördern und Nutzen des kreativen Potenzials der Kulturschaffenden und Kulturträger durch Vernetzung, Evaluation und Unterstützung der kulturellen Aktivitäten. Werke und Kulturgüter werden erforscht, bewahrt und vermittelt.

Zuständige Kommission

Kommission Bildung, Kultur und Sport

Leistungsgruppen

LG 340.10 Kulturförderung

LG 340.20 Museum Aargau

LG 340.30 Kunsthaus

LG 340.50 Kantonsarchäologie

LG 340.60 Denkmalpflege

LG 340.80 Bibliothek und Archiv Aargau

Gesamtbeurteilung

Coronavirus-Krise

Die Aufgabenerfüllung gestaltete sich auch im zweiten Jahr der Coronavirus-Krise ungewohnt. Ausstellungstätigkeit, Veranstaltungen, Vermittlungsarbeit sowie Zugänglichkeit von Medien und Archivalien erforderten aufgrund der unzähligen Wendungen und behördlichen Vorgaben grosse Agilität und Flexibilität. Diese Aktivitäten konnten nur mit einschneidenden Einschränkungen aufrechterhalten werden. Die durch Kanton und Bund finanzierten Massnahmenpakete blieben auch im Berichtsjahr sowohl für Institutionen als auch für Private existenziell, auch wenn deren Nöte im Verlauf der Pandemie langsam aus dem Medienfokus gerückt sind. Insgesamt wurden über 260 Gesuche für Ausfallentschädigung bewilligt und rund 8,5 Millionen Franken verfügt. Für das von Bund und Kanton finanzierte neue Förderinstrument "Transformationsprojekte" wurden 39 Gesuche bewilligt. Transformationsprojekte sollen Kulturinstitutionen die Möglichkeit geben, gestärkt aus der Krise zu gehen und wurden mit rund 2 Millionen Franken unterstützt. Das Aargauer Kuratorium hat ein neues Förderinstrument, den Recherchebeitrag, geschaffen, welches grossen Anklang bei den Kulturschaffenden fand. Der Recherchebeitrag soll erlauben, theoretische oder künstlerische Fragen zu verfolgen, die eigene Arbeitsweise und Ausrichtung zu reflektieren oder Ideen weiterzuentwickeln.

Trotz massiven individuellen Schäden konnten persönliche Existenzen und das Bestehen von Kulturinstitutionen durch Hilfsmassnahmen von Kanton und Bund gestützt werden. Die Pandemie zeigt aber deutlich auf, dass der Kulturbereich aufgrund der oft fehlenden langfristigen finanziellen Absicherung von Kulturschaffenden sowie der knappen wirtschaftlichen Basis oder sogar strukturellen Unterfinanzierung vieler Kulturinstitutionen nicht resilient ist. Das Risiko der unterfinanzierten Kulturinstitutionen akzentuierte sich bereits im Jahr 2019 und hat sich durch die Krise der letzten beiden Jahre auf ein kritisches Niveau verschärft. Kulturakteure mussten in der Krise Verzichts- und Sparmassnahmen ergreifen, deren Folgen im Kulturleben der nächsten Jahre spürbar bleiben werden.

Weiteres Geschehen

Im Berichtsjahr wurden mehrere Massnahmen des Kulturkonzepts erfolgreich umgesetzt. Das Programm "DigiCulture" zur Förderung von digitalen Projekten wurde lanciert und die institutionenübergreifende Kampagne "#kulturkanton" zur Promotion der kulturellen Aushängeschilder weitergeführt. Mit der Ausstellung "Geschlecht" bot das Stapferhaus Lenzburg ein kulturelles Highlight. Das Stapferhaus wird sowohl mit einem kantonalen Betriebsbeitrag nach § 10 Kultugesetz als auch aus dem Swisslos-Fonds unterstützt. Es hat im Berichtsjahr die renommierte Auszeichnung "Europäisches Museum 2020" gewonnen.

Museum Aargau hat den neuen Standort Klosterhalbinsel Wettingen vorbereitet. Der Saisonstart ist im Frühling 2022. Der Standort wird mit einem vielfältigen Vermittlungsangebot zur Bildungs- und Klostergeschichte überregional positioniert. Die Bedeutung des besterhaltenen Zisterzienser-Klosters der Schweiz mit seiner einzigartigen Klosterkirche und den prächtigen Gärten soll damit ins Bewusstsein der Allgemeinheit rücken. Das Jahresprogramm unter dem Titel "Aufgeblüht!", welches die Gärten und die Natur um die Standorte von Museum Aargau in den Fokus gerückt hat, lockte sehr viele Individualbesuchende an. Neben dem Vindonissa Museum wurde eine einzigartige römische Gartenanlage mit einem Wasserspiel rekonstruiert, in welcher mittels Audiotour in die faszinierende Geschichte der Kulturpflanzen der Römer eingetaucht werden kann.

Das Kunsthaus beschäftigte sich in der Ausstellung "Kosmos Emma Kunz" mit der Aargauer Forscherin und Künstlerin. In den Sommermonaten gab die Ausstellung "Schweizer Skulptur seit 1945" einen umfassenden Überblick über die plastische Produktion der letzten 75 Jahren der Schweiz. Im Herbst setzte sich das kollektive Projekt "Art as Connection" mit den Erschütterungen und gesellschaftlichen Fragen auseinander, die von einer Krise wie der Coronavirus-Pandemie ausgelöst werden.

Die Bautätigkeit im Kantonsgebiet verlief auf anhaltend hohem Niveau. Weiter akzentuiert hat sich die durch das Raumplanungsgesetz geförderte bauliche Verdichtung in den Siedlungskernen. Die Baumassnahmen stellen die Kantonsarchäologie und die Denkmalpflege weiterhin vor grosse Herausforderungen hinsichtlich Schutz und Dokumentation der Kulturgüter.

Für Bibliothek und Archiv Aargau stand der digitale Zugang sowie die Vermittlung und Vernetzung von Information im Zentrum. Immer mehr geschieht dies in Kooperationen mit Verbänden und Vereinen. Digitale Angebote und Themen wie die Plattformen zur nachhaltigen Entwicklung im Kanton Aargau, die Sammlung des Aargauer Kunsthauses oder die Online-Kataloge der Kantonsbibliothek und des Staatsarchivs waren Themen von Veranstaltungen.

Die physischen Sammlungen und Bestände von Bibliothek und Archiv Aargau wurden erweitert und gepflegt. Ausgewählte Stücke wurden restauriert, konserviert und digitalisiert. Im Berichtsjahr wurde das Aussonderungskonzept in der Kantonsbibliothek umgesetzt. Dabei wurden rund 40'000 Medien, vor allem Zeitschriften, ausgeschieden.

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

340E001	Integration Schloss Wildegg ins Museum Aargau	●
Zielsetzung	Mit der Integration ins Museum Aargau soll das Schloss Wildegg als neuer Standort des Museum Aargau erfolgreich positioniert, die bisherige traditionelle Dauerausstellung durch eine inhaltlich und methodisch facettenreiche Präsentation ergänzt sowie die Vermittlung von Schloss und Garten zum Gesamterlebnis Schlossdomäne Wildegg entwickelt werden.	
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	
2016-2022	Umsetzung der Strategie Museum Aargau mit Ausbau zum Gesamterlebnis Schlossdomäne Wildegg	
2021	Überführung Garten in die ordentliche Staatsrechnung	

Das Schloss Wildegg wurde erfolgreich als neuer Standort des Museum Aargau positioniert, die bisherige traditionelle Dauerausstellung durch eine inhaltlich und methodisch facettenreiche Präsentation ergänzt sowie die Vermittlung von Schloss und Garten zum Gesamterlebnis Schlossdomäne Wildegg entwickelt. Die Ertüchtigungsarbeiten an der Schlossscheune starteten wie geplant und finden ihren Abschluss rechtzeitig auf den Saisonstart im April 2022. Die Vermittlungskomponente zur Domänengeschichte wurde mit den Ertüchtigungsarbeiten an der Schlossscheune kombiniert und steht ab der neuen Saison als weitere Attraktion bereit. Im Garten wurde eine Tour geschaffen zum Thema Nachhaltigkeit. Dieser Entwicklungsschwerpunkt wird abgeschlossen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2010-0402 vom 12.01.2010 (wiederkehrend)	Mio. Fr.	0.97
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat (mehrere)	Mio. Fr.	0.85

340E004	Kulturvermittlungsangebote für eine breite Bevölkerung	●
Zielsetzung	Mit neuen Kulturvermittlungsangeboten sollen unterschiedliche Zielgruppen für kulturelle Themen gewonnen, an kulturelle Schauplätze herangeführt sowie für ein Engagement im Bereich Kultur motiviert werden.	
2013	Eingeladen II für gemeinnützige Vereine	
2013-2022	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	
2018-2022	Pilot Freiwilligenprogramm im Aargauer Kunsthaus, in der Kantonsarchäologie und in Bibliothek und Archiv Aargau	
2020-2022	Eingeladen V für ausserkantonale Schulklassen	
2021-2023	Förderprogramm für Aargauer Institutionen zur digitalen Transformation bei Vermittlung und Kommunikation	

Der Kanton Aargau lädt mit der Sonderaktion "Eingeladen V" vom 16. August 2021 bis 31. Juli 2022 ausserkantonale Schulklassen in Aargauer Museen ein. Trotz Coronavirus-Krise konnte die Aktion erfolgreich gestartet werden. Im ersten Quartal der Aktion wurden wie geplant 5'000 Eintritte aus 13 Kantonen verzeichnet. Dass dieser Wert während der Coronavirus-Krise erreicht werden konnte, zeigt, dass sowohl die Aktion "Eingeladen" als auch die Aargauer Museen die Zielgruppe Schulklassen auch ausserhalb des Kantons sehr gut erreichen. Das Förderprogramm für Aargauer Institutionen zur digitalen Transformation "DigiCulture" wurde gestartet. Es beinhaltet die Fördermassnahmen "DigiExperts" (Beratung durch Expertinnen und Experten), "DigiProject" (Unterstützung in der Finanzierung) und "DigiLab" (moderierter Austausch unter den Institutionen).

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant (wiederkehrend)	Mio. Fr.	0.47

340E023	Einbindung Kloster Wettingen ins Museum Aargau	●
Zielsetzung	Auf der Klosterhalbinsel Wettingen soll ein kulturtouristisches Angebot etabliert werden, das sich an ein breites Publikum (Individualbesuchende, Gruppen und Schulklassen) aus der Schweiz und dem nahen Ausland richtet.	
2019-2022	Erarbeitung Konzept Kulturangebot; Definition Marktpositionierung; Erarbeitung und Schaffen der baulichen Voraussetzungen für 6-jährigen Pilotbetrieb	
2022	Start erste Saison unter Museum Aargau	
2023-2027	Erarbeitung weiterer Vermittlungsmodule und Angebote	
2026	Evaluation des Angebots	
2027	Entscheid des Grossen Rats über Verstetigung des Angebots	
2027	Jubiläumsaktivitäten zur Gründung des Klosters Wettingen im Jahr 1227 (800-jähriges Bestehen)	

Die Umsetzung der geplanten Vermittlungsangebote für die erste Realisierungsstufe wurde im Jahr 2021 gestartet, damit die Angebote für den Saisonstart im April 2022 bereit sind. Die Finanzierung ist durch den Swisslos-Fonds, zugesicherte Beiträge der Gemeinde Wettingen und der Katholischen Kirchgemeinde Wettingen sowie Drittmittel in der Höhe von 350'000 Franken gesichert.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		-

340E026	Digitale Langzeitarchivierung	
Zielsetzung	Mit der digitalen Langzeitarchivierung soll die Voraussetzung geschaffen werden, dass digitale Daten und Dokumente langfristig bewahrt und zugänglich gemacht werden können.	
2017-2019	Prüfung Kooperationslösungen und Richtungsentscheid	
2020-2022	Pilotphase der Kooperation mit anderen Kantonen im Archivverbund	
2022	Evaluation der Kooperationslösung	
2022	Entscheid des Grossen Rats über die Verstetigung der Kooperationslösung	
Mitten in der 3-jährigen Pilotphase zur Prüfung der digitalen Langzeitarchivierung im Archivverbund DIMAG Schweiz mit den Kantonen Solothurn und Schaffhausen lag der Schwerpunkt in der Bereitstellung und Inbetriebnahme der geeigneten IT-Infrastruktur sowie deren Dienstleistungen. Gleichzeitig wurden die Voraussetzungen für die interne operative Umsetzung der digitalen Archivierung geschaffen, insbesondere die Publikation einer Policy "Digitale Langzeitarchivierung", die Gestaltung der Prozesse und die Dokumentation der Aufgabe "Digitale Langzeitarchivierung". Die Evaluation der Kooperationslösung wurde vorgezogen, um eine Entscheidungsgrundlage für die Verstetigung der Kooperationslösung im Archivverbund zu erstellen.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant (wiederkehrend)		Mio. Fr. 0.35
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 0.99

C. Ziele und Indikatoren

		Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ● eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar								
		Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht								
		Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch								
Ziel 340Z001	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status		
Das kreative Potenzial sowie die Vielfalt und Qualität des kulturellen Angebots im Kanton werden gefördert.									●	
01 Eingereichte Gesuche und Jurierungsanmeldungen Aargauer Kuratorium	Anzahl	658	735	717	-18	-2.4%	○			
02 Eingereichte Gesuche Swisslos-Fonds	Anzahl	286	320	262	-58	-18.1%	○			
03 Bewilligte Gesuche Aargauer Kuratorium	Anzahl	372	420	392	-28	-6.7%	●	●		
04 Bewilligte Gesuche Swisslos-Fonds	Anzahl	202	235	207	-28	-11.9%	●	▲		
20 Fördermittel des Kuratoriums für das aktuelle Kulturschaffen im Kernbereich der öffentlichen Aufgaben (z.L. Finanzierungsrechnung)	1000 Fr.	4'793	5'000	5'002	2	0.0%	●	●		
21 Fördermittel des Kuratoriums für das aktuelle Kulturschaffen ausserhalb des Kernbereichs der öffentlichen Aufgaben (z.L. Swisslos-Fonds)	1000 Fr.	1'398	1'400	1'400	0	0.0%	○			
22 Verwaltungsaufwand Kuratorium (z.L. Finanzierungsrechnung)	1000 Fr.	434	477	517	40	8.5%	●	●		
07 Vom Kuratorium geförderte Kulturkommissionen und -träger in den Gemeinden	Anzahl	28	35	27	-8	-22.9%	●	■		
10 Leistungsvereinbarungen des Kuratoriums und der Abteilung Kultur mit Kulturinstitutionen gemäss § 10 Kultugesetz	Anzahl	16	15	16	1	6.7%	●	●		
13 Betriebsbeiträge für Kulturinstitutionen von mindestens kantonalen Bedeutung gemäss § 10 Kultugesetz	1000 Fr.	2'330	2'400	2'330	-70	-2.9%	●	●		
23 Betriebsbeitrag für Naturama	1000 Fr.	2'239	2'268	2'239	-29	-1.3%	●	●		

01-04: Aufgrund der Coronavirus-Krise wurden viele Vorhaben verschoben. Die entsprechenden Projektträger stellten in der Folge noch keine Gesuche für weitere Projekte.

22: Der Indikator umfasst den Personal- und Sachaufwand für die Bearbeitung der Gesuche sowie die Sitzungsgelder und Spesen der Kuratorinnen und Kuratoren zulasten der Finanzierungsrechnung. Die Entschädigungen der Kuratorinnen und Kuratoren für das zweite Halbjahr erfolgten vor 2021 jeweils im Folgejahr. Mit einer Systemumstellung erfolgte im Berichtsjahr keine Abgrenzung zur Rechnung 2020, was zu einer einmaligen Kostenverschiebung führte. Zudem wurden die Entschädigungen der Kuratorinnen und Kuratoren befristet erhöht, um sie dem geleisteten Aufwand anzupassen und um der hohen Fluktuation im Gremium entgegenzuwirken.

07: Aufgrund der Coronavirus-Krise wurden nur dreissig Gesuche eingereicht. Davon wurden zwei aus formalen Gründen (z.B. Nichteinhalten von Eingabefristen) und eines aus inhaltlichen Gründen abgelehnt.

10: Das Aargauer Kuratorium führt zusätzlich beim Förderinstrument "Szenotop - ein Residenzprogramm für junge Theatergruppen" einen Leistungsvertrag.

13: Auf Empfehlung der Kommission für Kulturfragen wurden im Jahr 2021 die Betriebsbeiträge an eine oder mehrere Kulturinstitutionen von mindestens kantonalen Bedeutung gemäss § 10 Kultugesetz nicht erhöht. Damit wurde einerseits ein kleiner Beitrag zur Finanzierung der Finanzhilfen im Kulturbereich geleistet, andererseits sollte die Möglichkeit geschaffen werden, im Jahr 2022 auf Entwicklungen bei den unterstützten Institutionen infolge der Coronavirus-Krise reagieren zu können.

		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ziel 340Z002									
Die kantonalen Museen sind schweizweit positioniert und werden rege besucht.									●
01	Wechselausstellungen	Anzahl	10	13	12	-1	-7.7%	●	●
02	Besucher/innen Museum Aargau	Anzahl	153'161	280'000	255'915	-24'085	-8.6%	●	●
03	Besucher/innen des Kunsthhauses	Anzahl	25'363	48'000	36'969	-11'031	-23.0%	●	■
08	Anteil ausserkantonalen Besucher/innen	%	40.9	52.8	57.2	4.4	8.4%	●	●
06	Medienberichte Museum Aargau und Aargauer Kunsthaus	Anzahl	2'373	2'050	3'077	1'027	50.1%	●	●

02: Die nur eingeschränkt möglichen Besuche von Schulklassen, die Kapazitätsbeschränkungen bei Grossveranstaltungen und die Schliessung des Vindonissa Museum im Lockdown führten zu tieferen Besucherzahlen. Die Individualbesucherinnen und -besucher waren dafür sehr stark vertreten. Während der Coronavirus-Krise sind Erholungsmöglichkeiten in der Nähe sehr gesucht.

03: Die besucherstarke Ausstellung "Blumen für die Kunst" konnte pandemiebedingt nicht stattfinden. Daneben führten verordnete Museumsschliessung, Kapazitätseinschränkungen und die Absage von zahlreichen Rahmenprogrammveranstaltungen sowie die allgemeine Zurückhaltung aufgrund des unsicheren Umfelds zu weniger Kunsthhausbesuchen.

06: Neben einer hohen Berichterstattungsdichte zu den Ausstellungstätigkeiten führten neue Angebote während der Coronavirus-Krise und die laufende Anpassung an die behördlichen Massnahmen zu erhöhter Medienpräsenz.

		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ziel 340Z003									
Das Kulturgut wird gesammelt, erforscht und zugänglich gemacht sowie vor Zerstörung und Verlust geschützt.									●
Kunsthhaus									
01	Werke in der Sammlung des Kunsthhauses	Anzahl	20'421	20'500	20'844	344	1.7%	●	●
Kantonsarchäologie									
03	Archäologische Grabungen und Untersuchungen	Anzahl	192	140	185	45	32.1%	●	■
04	Forschungsprojekte (ausgewertete Grabungen) der Kantonsarchäologie	Anzahl	9	4	4	0	0.0%	●	●
Denkmalpflege									
05	Aufnahme neuer Denkmalschutzobjekte auf kantonaler Stufe	Anzahl	7	7	10	3	42.9%	○	
06	Fachberatung zu Schutz- und Baumassnahmen sowie Restaurierungen von Denkmalschutzobjekten (Besprechungen, Augenscheine usw.)	Anzahl	1'547	1'200	1'640	440	36.7%	●	■
Kantonsbibliothek									
08	Zuwachs an Publikationen aus dem Aargau und über den Aargau	Anzahl	2'019	2'200	2'015	-185	-8.4%	○	
13	Verfügbare physische Medien	Anzahl	775'308	759'000	718'544	-40'456	-5.3%	●	●
14	Verfügbare elektronische Medien	Anzahl	50'525	45'000	63'328	18'328	40.7%	●	■
10	Umfang des Medienbestands	km	14.1	13.9	13.0	-0.9	-6.7%	●	●
Staatsarchiv									
07	Umfang des Archivguts	km	12.9	13.2	13.3	0.1	0.8%	●	●
11	Zuwachs an bewerteten, elektronisch erschlossenen Archiveinheiten	Anzahl	33'658	13'000	56'682	43'682	336.0%	●	■

Das Ziel wurde erreicht. Die deutlichen Überschreitungen in den Indikatoren sind Leistungswerte, welche innerhalb der budgetierten Ressourcen erbracht werden konnten.

03: Die anhaltend intensive Bautätigkeit im ganzen Kantonsgebiet löste zahlreiche archäologische Aktivitäten aus. Die zunehmende Tendenz zur Innenverdichtung führt weiterhin zu Interventionen in historischen Siedlungskernen, welche archäologisch besonders relevant sind. Im Berichtsjahr fielen aussergewöhnlich viele archäologische Untersuchungen an, welche aber einen geringen Aufwand auslösen.

05: Sämtliche Unterschutzstellungen wurden auf Antrag der jeweiligen Eigentümerschaft verfügt.

06: Die Bautätigkeit verharrt 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.

13/10: Im Berichtsjahr wurde das Aussonderungskonzept umgesetzt. Bei den rund 40'000 Medien handelt es sich vor allem um Zeitschriften.

14: Gemäss der Erwerbungsstrategie und als Reaktion auf die Coronavirus-Krise wurden weitere elektronische Ressourcen lizenziert. Damit steht ein grösseres Angebot an elektronischen Medien zur Verfügung.

11: Die Erschliessung von bereits digitalisierten Regierungsratsbeschlüssen eignet sich sehr gut für die Arbeit im Homeoffice und wurde deshalb aufgrund der Coronavirus-Krise und der Homeoffice-Pflicht intensiviert.

Ziel 340Z004			JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Einheit									
Die kantonalen Kulturinstitutionen ermöglichen der Bevölkerung Vergangenheit und Gegenwart zu erleben und zu reflektieren sowie sich mit der Zukunft auseinanderzusetzen.									⚠
01	Veranstaltungen und Führungen	Anzahl	1'627	3'145	2'449	-696	-22.1%	🟡	🔴
02	Teilnehmende Veranstaltungen und Führungen	Anzahl	92'082	113'500	110'049	-3'451	-3.0%	🟡	🟢
03	Publikationen der kantonalen Kulturinstitutionen	Anzahl	17	24	24	0	0.0%	🟢	🟢
05	Grabungsführungen	Anzahl	51	50	47	-3	-6.0%	🟢	🟢
06	Führungen und Referate der Denkmalpflege	Anzahl	53	65	51	-14	-21.5%	🟢	🔴

Aufgrund der Coronavirus-Krise konnten die meisten Vorhaben nicht wie geplant durchgeführt werden. Neue pandemiekonforme, zum Teil digitale Angebote wurden fortlaufend entwickelt und bestehende Angebote den Vorschriften angepasst.

06: Verschiedene Anfragen konnten aus Ressourcengründen nicht angenommen werden.

Ziel 340Z028	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status	
Bibliothek und Archiv Aargau positioniert sich als Wissens- und Lernort.								●	
Kantonsbibliothek									
01	Abfragen des Webkatalogs	Anzahl	478'340	450'000	554'198	104'198	23.2%	●	●
02	Ausleihen pro Jahr	Anzahl	35'753	37'000	92'283	55'283	149.4%	●	●
Staatsarchiv									
03	Einsicht in Archivalien	Anzahl	3'443	2'400	2'845	445	18.5%	○	
04	Abfragen im Online-Inventar	Anzahl	70'381	65'000	73'990	8'990	13.8%	●	●
05	Forschungsarbeiten durch externe Wissenschaftler/innen und an Universitäten mit Archivgut	Anzahl	91	75	88	13	17.3%	●	●
Bibliotheksförderung									
06	Teilnehmende an Aus- und Weiterbildungsangeboten Bibliotheksförderung	Anzahl	190	420	367	-53	-12.6%	●	▲

01: Das 2019 eingeführte, zeitgemässe Suchportal wurde reger benutzt als angenommen.

02: Die Zählweise wurde an jene der neuen Schweizerischen Bibliotheksstatistik angepasst. Verlängerungen von Ausleihen werden nicht mehr mitgezählt. Stattdessen fliesst die Nutzung von E-Medien (72'614) neu in die Zählung ein. Physische Ausleihen waren aufgrund der Coronavirus-Krise seltener.

03: Die hohe Zahl der Forschungsarbeiten (vgl. I05) führte zu einer entsprechenden Nachfrage.

04: Die Zunahme des online recherchierbaren Angebots hat zu einer grösseren Nachfrage durch die Benutzenden geführt.

05: Der Indikator ist abhängig von wechselnden Lehrveranstaltungen, Forschungsprojekten und Forschungsinteressen von Schul-, Hochschul-, und Forschungsinstitutionen, weshalb es zu grossen Schwankungen kommen kann.

06: Das Kursangebot für Gemeindebibliotheken konnte gegenüber dem Vorjahr wieder erweitert werden. Ebenso fand im Berichtsjahr wieder ein Bibliothekstag statt, der als Online-Veranstaltung von rund sechzig Teilnehmenden besucht wurde.

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 340Z006	Einheit		2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Kinder und Jugendliche erhalten Zugang zu einem vielfältigen Kulturleben.									▲
04	Besuchte Kulturangebote des Projekts Kultur macht Schule	Anzahl	1'644	2'600	2'415	-185	-7.1%	●	▲
02	Beteiligte Schüler/innen am Projekt Kultur macht Schule	Anzahl	46'699	85'000	66'784	-18'216	-21.4%	●	■
03	Schulträger (Gemeinden und Schulverbände) mit Kulturverantwortlichen	Anzahl	173	165	173	8	4.8%	●	●

Sowohl Schul- als auch Kulturbetriebe passten sich der Krisenzeit an. Das Kulturangebot war sehr eingeschränkt und die Schulen waren zurückhaltend mit Aktivitäten ausserhalb des Schulhauses.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	38'315	37'716	44'526	42'741	-1'785	-4.0%
Globalbudget Aufwand	46'602	43'385	56'604	54'095	-2'509	-4.4%
30 Personalaufwand	21'068	22'810	22'810	22'821	11	0.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'222	8'548	8'548	8'268	-280	-3.3%
34 Finanzaufwand	0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	18'311	11'997	25'216	22'924	-2'291	-9.1%
39 Interne Verrechnungen	-	30	30	82	52	173.2%
Globalbudget Ertrag	-8'286	-5'669	-12'079	-11'354	724	-6.0%
42 Entgelte	-2'902	-4'002	-4'002	-4'405	-404	10.1%
46 Transferertrag	-4'571	-862	-7'271	-6'141	1'130	-15.5%
49 Interne Verrechnungen	-814	-806	-806	-808	-2	0.3%
LUAE Saldo	6'725	5'825	5'825	5'564	-261	-4.5%
LUAE Aufwand	8'055	6'325	6'325	6'175	-150	-2.4%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	6'715	5'825	5'825	5'564	-261	-4.5%
37 Durchlaufende Beiträge	1'329	500	500	611	111	22.2%
LUAE Ertrag	-1'329	-500	-500	-611	-111	22.2%
47 Durchlaufende Beiträge	-1'329	-500	-500	-611	-111	22.2%
Investitionsrechnung Saldo	1'401	611	411	250	-161	-39.2%
Investitionsrechnung Aufwand	1'401	611	411	250	-161	-39.2%
50 Sachanlagen	-	100	100	-	-100	-100.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'401	511	311	250	-61	-19.7%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Für Finanzhilfen im Kulturbereich – Ausfallentschädigungen und Beiträge an Transformationsprojekte – wurde ein Verpflichtungskredit für einen einmaligen Bruttoaufwand von 16,2 Millionen Franken (2020: 4,1 Mio. Fr.; 2021: 12,1 Mio. Fr.) sowie ein Nachtragskredit für einen Nettoaufwand von 6,0 Millionen Franken für das Jahr 2021 bewilligt (Transferaufwand). Der Aufwand wird jeweils zur Hälfte durch den Bund finanziert (Transferertrag). Eine Budgetübertragung für die Finanzhilfen im Kulturbereich in der Höhe von 0,8 Millionen Franken erhöht das Budget weiter (Hälfte durch den Bund finanziert). Gemäss § 14 Abs. 2 des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) bewilligte der Regierungsrat zudem eine Budgetverschiebung von 0,4 Millionen Franken zulasten des Aufgabenbereichs 320 "Berufsbildung und Mittelschule". Minderausgaben innerhalb des Globalbudgets sowie die Budgetverschiebung ermöglichten die Auszahlung sämtlicher abgerechneten und geprüften Förderbeiträge an Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer (Private, Kirchgemeinden und Gemeinden). Da die Mittel für Ausfallentschädigungen und Beiträge an Transformationsprojekte nicht ausgeschöpft wurden (-2,4 Mio. Fr.), resultieren Minderausgaben beim Transferaufwand und Mindereinnahmen beim Transferertrag.

Administrativaufwände für die Bearbeitung der Gesuche für die Finanzhilfen erhöhten den Personalaufwand. Dies konnte jedoch durch Minderausgaben der Kantonsarchäologie infolge bauseitig verschobenen Grabungen kompensiert werden. Verschiedene Verrechnungen mit dem Departement Bau, Verkehr und Umwelt (Stromkosten, Heizkosten etc.) werden neu bei den internen Verrechnungen verbucht. Beim Museum Aargau fielen infolge der hohen Anzahl an Individualbesuchern die Einnahmen aus Eintritten, Café, Shop und Parking höher aus als budgetiert (Entgelte).

LUAE

Die Minderausgaben bei den in der Investitionsrechnung geführten Förderbeiträgen an denkmalgeschützte Objekte (vgl. Kommentar zur Investitionsrechnung) führten zu tieferen Direktabschreibungen (Transferaufwand). Zusätzliche Bundesbeiträge an die Restaurationen von Baudenkmälern führen zu saldoneutralen Abweichungen bei den durchlaufenden Beiträgen.

Investitionsrechnung

Der Regierungsrat bewilligte eine Budgetverschiebung von 0,2 Millionen Franken gemäss § 14 Abs. 2 GAF zugunsten des Aufgabenbereichs 325 "Hochschulen" (Eigene Investitionsbeiträge).

Infolge der Verzögerung des Vorhabens "Zwischendepot des Staatsarchivs" wurden die für den Umzug eingestellten Mittel nicht verwendet (Sachanlagen). In den Eigenen Investitionsbeiträgen sind Förderbeiträge ab 250'000 Franken an die Eigentümerschaften von denkmalgeschützten Bauobjekten (Private, Kirchgemeinden und Gemeinden) als Verpflichtungskredite eingestellt. Die Planbarkeit von Förderbeiträgen an Denkmaleigentümerinnen und Denkmaleigentümer ist gering, da nur auf Antrag der Eigentümerschaft Beiträge ausbezahlt werden. Insbesondere beim Projekt "Baden Verena Hofgeviert" konnten keine Beiträge ausbezahlt werden, da der dafür notwendige Baufortschritt infolge eines Architektenwechsels nicht gegeben war.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	45'040	43'541	50'351	48'305	-2'046	-4.1%
- Abschreibungen*	1'411	511	511	250	-261	-51.1%
+ Nettoinvestitionen	1'401	611	411	250	-161	-39.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	45'030	43'641	50'251	48'305	-1'946	-3.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Interkantonaler Kulturlastenausgleich						
Saldo	5'314	5'314	5'314	5'314	0	0.0%
Total Aufwand	5'314	5'314	5'314	5'314	0	0.0%
Beiträge an Kantone und Konkordate	5'314	5'314	5'314	5'314	0	0.0%
Total Ertrag	-	-	-	-		

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	7'281	3'425	9'634	7'734	-1'900	-19.7%
Saldo						
Aufwand	11'085	3'732	16'351	13'287	-3'063	-18.7%
Ertrag	-3'804	-307	-6'717	-5'553	1'163	-17.3%
Globalbudget	5'880	2'814	9'223	7'484	-1'739	-18.9%
Saldo						
Aufwand	9'684	3'121	15'940	13'037	-2'902	-18.2%
Ertrag	-3'804	-307	-6'717	-5'553	1'163	-17.3%
Investitionsrechnung	1'401	611	411	250	-161	-39.2%
Saldo						
Aufwand	1'401	611	411	250	-161	-39.2%
Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
KU COVID-Ausfallentsch. (Phase I)						
VK, einmaliger Aufwand	23.06.2020	17'480	17'480	7'146	10'334	59
KU COVID-Ausfallentsch. (Phase II)						
VK, einmaliger Aufwand	05.01.2021	16'153	16'153	9'909	6'244	39

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	145.80	162.41	164.61	157.66	-6.95	-4.2%
Ordentliche Stellen	132.24	140.88	140.88	141.70	0.82	0.6%
Fremdfinanzierte Stellen	2.00	2.70	2.70	1.89	-0.81	-30.0%
Projektstellen	11.56	18.83	21.03	14.07	-6.96	-33.1%

Fremdfinanzierte Stellen

Infolge Personalmutationen kam es zu einer Unterschreitung bei den mit den Mitteln des Bundesamts für Kultur finanzierten Stellen im Aargauer Kunsthaus.

Projektstellen

Die Detailplanung für Grabungen kann erst auf der Basis des konkreten Bauvorhabens erfolgen. Bei den Grabungen Kaiseraugst Mühlegasse sowie Vindonissa Zürcherstrasse Arealüberbauung zeichnete sich ein höherer Bedarf ab, weshalb die Anzahl der benötigten Projektstellen unterjährig angehoben wurde. Die Unterschreitung ist insbesondere auf die bauseitigen Verschiebungen von Grabungen zurückzuführen. Abgesehen davon, werden Projektstellen für Grabungen jeweils für einen längeren Zeitraum beantragt, als sie benötigt werden, um kleineren Verschiebungen beispielsweise aufgrund des Wetters vorzubeugen. Die tatsächliche Anstelldauer bleibt jedoch jeweils identisch.

Aufgabenbereich 410: Finanzen

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich ist die Drehscheibe für die Finanzaufgaben des Kantons. Dabei wird der Aufgaben- und Finanzplan mit Budget sowie der Jahresbericht mit Jahresrechnung des Kantons in enger Zusammenarbeit mit den Departementen und der Staatskanzlei erstellt. Er führt das operative Aufgaben- und Finanzcontrolling und ist verantwortlich für die Anwendung des Finanzrechts. Der Aufgabenbereich betreut die Führung der Beteiligungen des Kantons, bereitet finanzpolitische Grundlagen vor und bearbeitet finanzpolitische Projekte. Er nimmt in Zusammenarbeit mit den Departementen die kantonale Rechnungslegung vor und betreut die im Rechnungs- und Berichtswesen eingesetzten Systeme. Der Aufgabenbereich ist verantwortlich für die Bereitstellung der notwendigen Liquidität für den zentralen Zahlungsverkehr. Dazu gehört die Bewirtschaftung aller Finanzanlagen und des kurz- und langfristigen Fremdkapitals.

Zuständige Kommission

Kommission für Aufgabenplanung und Finanzen (KAPF)

Leistungsgruppen

LG 410.10 Finanzpolitik und Beteiligungen
 LG 410.20 Finanzhaushalt und Controlling
 LG 410.30 Rechnungswesen und Systeme
 LG 410.40 Tresorerie

Gesamtbeurteilung

Die Jahresrechnung 2021 weist einen Überschuss von 314,1 Millionen Franken aus. Während im Budget noch mit einem Defizit von 114 Millionen Franken gerechnet wurde, kommt nun vor allem dank höherer Erträge ein Überschuss zustande. Insbesondere die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie auf die Steuererträge waren deutlich geringer als erwartet. Zudem erhielt der Kanton erstmals eine sechsfache Gewinnausschüttung durch die Schweizerische Nationalbank (SNB). Die dadurch entstandenen Mehrerträge konnten die grösstenteils durch die Covid-19-Pandemie bedingten Mehraufwände im Jahr 2021 kompensieren.

Der Grosse Rat beschliesst, mit dem Überschuss aus der Jahresrechnung die bisherigen Fehlbeträge aus den Jahren vor 2013 mit zusätzlichen 97,7 Millionen Franken vollständig abzutragen. Die restlichen 216,5 Millionen Franken sollen für eine zusätzliche Schuldentilgung der Spezialfinanzierung Sonderlasten zugewiesen werden. Mit der Jahresrechnung 2021 und der durch den Grosse Rat beschlossenen Verwendung des Überschusses können insgesamt 532,2 Millionen Franken Schulden abgetragen werden. Der Bestand der drei Aargauer Schuldengrössen sinkt damit per Ende 2021 auf noch 183,4 Millionen Franken.

Die nach wie vor anhaltende Covid-19-Pandemie und die damit verbundenen ausserplanmässigen Aufgaben führten auch im Jahr 2021 zu einem erhöhten Arbeitsaufwand bei diversen Mitarbeitenden der Abteilung Finanzen. Die Covid-19-Pandemie und ihre Auswirkungen prägte die Erstellung des Aufgaben- und Finanzplans 2022–2025 erneut stark. Der Fokus lag hierbei auf einem möglichst verbindlichen Budget 2022. Als zunehmend anspruchsvoll erweist sich der Umgang mit den hohen Unsicherheiten in der finanziellen Mittelfristplanung (z.B. hohe Volatilität SNB-Ausschüttungen und NFA-Ausgleichszahlungen, langfristige Auswirkungen der Covid-19-Pandemie).

Als Grundlage für die finanzpolitische Standortbestimmung des Regierungsrats wurde im Zuge der Aktualisierung des Entwicklungsleitbilds auch die finanzielle Langfristperspektive 2021–2030 aktualisiert. Diese zeigt, dass der Finanzhaushalt heute auf einem soliden Fundament steht. Mittelfristig sind jedoch vorübergehende Defizite absehbar. Langfristig kann der Finanzhaushalt gemäss der Finanzperspektive auch ohne Verwendung von Reserven wieder ins Gleichgewicht gebracht werden.

Ein weiterer wichtiger Schwerpunkt waren die Arbeiten für die Teilrevision des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) (410E017). Die Anhörung dauerte bis Ende Juni 2021. Auf Basis der Rückmeldungen zur Vorlage wurde die 1. Botschaft erarbeitet. Die parlamentarische Beratung ist für das 1. Halbjahr 2022 vorgesehen.

Gemäss Auftrag des Grossen Rats wurde der Bericht über die Kantonsbeiträge aktualisiert und zusammen mit dem AFP 2022–2025 dem Grossen Rat unterbreitet. Insgesamt wurden 368 Kantonsbeiträge erfasst und analysiert. Mit dem Bericht konnte die laufende Überprüfung von Aufgaben und Ausgaben unterstützt und die Transparenz über die vom Kanton ausgerichteten Beiträge erhöht werden.

Der Austausch zwischen der Abteilung Finanzen und den kantonalen Beteiligungen gestaltete sich im Berichtsjahr erneut intensiv. Insbesondere bei den drei Kantonsspitalen, von welchen die Akutspitäler besonders von der Covid-19-Pandemie betroffen sind, erfolgte eine weiterhin enge Begleitung. Mit vier Eigentümergesprächen fand auch ein regelmässiger Austausch mit dem obersten Leitungsorgan der aargauischen Kantonalbank statt. Die Vorbereitungen zur Gesetzesvorlage betreffend die Sicherung der beruflichen Vorsorge sowie die Arbeiten im Zusammenhang mit der Konzessionsverlängerung der Schweizer Salinen AG waren weitere Schwerpunkte im Berichtsjahr. Zudem wurden von einigen Beteiligungen die Eigentümerstrategien überarbeitet und verabschiedet.

Das unterjährige Finanzcontrolling der finanzwirksamen Regierungsgeschäfte und die Unterstützung der Departemente wurde durch das Erstellen von Mitberichten und Stellungnahmen sowie die Mitwirkung in Projekten sichergestellt. Aufgrund der Covid-19-Pandemie ergaben sich, wie bereits im Vorjahr, verschiedene neue finanzrechtliche Fragestellungen, welche die Regierungsgeschäfte geprägt haben.

Die Handhabung der hohen Liquidität war im Berichtsjahr erneut herausfordernd. Die von den Banken gewährten Freigrenzen, innerhalb welcher der Kanton ohne Negativzinsenfolge seine Liquidität platzieren kann, wurden nochmals gesenkt. Durch die teilweise hohe Überliquidität konnte ein Anstieg der durch den Kanton Aargau zu bezahlenden Negativzinsen, wie bereits im Vorjahr, nicht gänzlich verhindert werden. Dafür wurden durch die zwischenzeitliche Aufnahme von Geldmarktdarlehen Erträge durch Negativzinsen generiert. Dieser Umstand sowie die Rückführung sämtlicher auslaufender Finanzverbindlichkeiten, für welche verhältnismässig hohe Zinssätze bezahlt werden mussten, führten zu einer weiteren Senkung der durchschnittlichen Fremdkapitalverzinsung.

Im Projekt 'Erneuerung System RAPAG' (410E019) wurde mit dem Abschluss der Vorstudie im Berichtsjahr ein wichtiger Meilenstein erreicht. Diese bildet die Basis für die Vorbereitung der Ausschreibung, welche im Jahr 2022 durchgeführt werden soll.

B. Entwicklungsschwerpunkte

		Status: ● auf Kurs, ▲ teilweise auf Kurs, ■ nicht auf Kurs	
410E017	Optimierungen der Steuerung der Aufgaben und Finanzen (Teilrevision Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen) ●		
Zielsetzung	Durch gezielte Flexibilisierungen, Präzisierungen und Anpassungen bestehender Regelungen soll der Handlungsspielraum von Regierung und Parlament erhöht und der administrative Arbeitsaufwand gesenkt werden. Die Teilrevision zielt nicht primär auf eine finanzielle Entlastung des Staatshaushalts, sondern auf eine Optimierung der aufgabenseitigen und – in erster Linie finanziellen Steuerungsmöglichkeiten.		
2018/19/20	Erarbeitung Grundlagen und Normkonzept		
2020/21	Erarbeitung Gesetzesvorlage mit Anhörung		
2021-2023	Parlamentarische Beratung und allfällige Volksabstimmung		
2023	Inkrafttreten für Budget- und Rechnungsjahr 2024		
Nach einer umfassenden Revision im Jahr 2014 wird das Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) aufgrund bisheriger Erfahrungen und aktueller Anforderungen an die Haushaltsführung teilrevidiert. Im Frühling 2021 fand die Anhörung statt. Auf Basis der Rückmeldungen zur Vorlage wurde die Botschaft erarbeitet, deren parlamentarische Beratung im 1. Halbjahr 2022 stattfindet. Ziel ist gemäss Vorgaben die Inkraftsetzung auf das Jahr 2024 mit Wirkung für das Budget- und Rechnungsjahr 2024.			
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat			Mio. Fr. 0.36
410E019	Erneuerung System RAPAG ▲		
Zielsetzung	Die aktuell genutzte SAP-Version für die Rechnungswesen-Applikation des Kantons Aargau (RAPAG) muss auf eine neue technologische Basis gestellt werden. Im Anschluss erfolgt voraussichtlich eine Weiterentwicklung verschiedener Prozesse. Die Erneuerung soll in zwei Etappen erfolgen.		
2021	Vorstudie und Ausschreibung technische Migration		
2022	Beschluss Regierungsrat (Verpflichtungskredit Umsetzung technische Migration)		
2022/2023	Umsetzung Migration		
2024	Prüfung und Weiterentwicklung Prozesse		
2024	Beschluss Grosser Rat (Verpflichtungskredit 2. Etappe)		
2025/2026	Umsetzung neuer Prozesse		
Im Berichtsjahr wurde die angesetzte Vorstudie, welche als Grundlage für die Ausschreibung dient, durchgeführt. Eine wichtige Erkenntnis der Vorstudie ist, dass die technischen Budgetierungsfunktionen im neuen System (S4/HANA) ändern werden und deshalb neu konzipiert werden müssen. Dies erfordert eine Erweiterung und Neuplanung des Projekts. Die zweite Etappe (Prüfung und Weiterentwicklung Prozesse) muss teilweise vorgezogen werden. Der Entwicklungsschwerpunkt wird mit dem AFP 2023-2026 entsprechend angepasst. Das neue System RAPAG soll den Betrieb bereits Anfang 2025 aufnehmen.			
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat geplant			Mio. Fr. 1.60
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant			

C. Ziele und Indikatoren

			Steuerbarkeit:  direkt steuerbar,  eingeschränkt steuerbar,  nicht steuerbar						
			Status Ziele:  erreicht,  teilweise erreicht,  nicht erreicht						
			Status Indikatoren:  unkritisch,  teilweise kritisch,  kritisch						
			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 410Z011		Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Der Finanzhaushalt ist stabil und auf die Dauer ausgeglichen zu führen.									
01	Saldo der Finanzierungsrechnung	Mio. Fr.	0	0	0	0	0.0%		
02	Bisherige Fehlbeträge (§ 51 GAF)	Mio. Fr.	101.5	145.8	0	-145.8	-100.0%		
03	Abtragung bisherige Fehlbeträge	Mio. Fr.	56.0	5.8	101.5	95.7	1'650.0%		
04	Abtragung neue Fehlbeträge	Mio. Fr.	34.2	21.1	21.1	0	0.0%		
05	Ausgleichsreserve Äufnung (+) / Auflösung (-)	Mio. Fr.	238.2	-114.1	0.0	114.1	-100.0%		
06	Entwicklung konsolidierter Aufwand	%	6.5	2.4	5.6	3.2	133.3%		
07	Entwicklung nominales BIP	%	-3.5	4.6	4.3	-0.3	-6.5%		
08	Nominales BIP pro Kopf	Fr.	60'365	60'341	64'288	3'947	6.5%		

01/02/03/05: Der Überschuss in der Jahresrechnung 2021 von 314,1 Millionen Franken wird gemäss Beschluss des Grossen Rats für den Schuldenabbau verwendet. Die bisherigen Fehlbeträge können mit zusätzlichen 97,7 Millionen Franken aus dem Überschuss vollständig abgetragen werden. Zudem wird eine zusätzliche Einlage in die Spezialfinanzierung Sonderlasten über 216,5 Millionen Franken getätigt.

06: Der konsolidierte Aufwand wächst insbesondere aufgrund der zahlreichen durch die Covid-19-Pandemie bedingten Mehraufwände wie schon im Vorjahr überdurchschnittlich stark. Der Blick auf den AFP 2022-2025 zeigt, dass sich das Aufwandswachstum ohne Covid-19-Auswirkungen wieder stark reduziert und sich mittelfristig im Rahmen des BIP-Wachstums bewegt.

07: Da die Wirtschaftsleistung weniger stark sank wie erwartet, fiel das reale BIP für das Jahr 2021 besser aus wie budgetiert.

Ziel 410Z001		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Aufgaben- und Finanzplan (AFP), der Jahresbericht (JB) sowie die beiden Sammelvorlagen sind frist- und benutzergerecht erarbeitet.									●
Aufgaben- und Finanzplan									
01	Terminüberschreitung bei den Botschaftsvorlagen AFP	Tage	0	0	0	0	0.0%	●	●
02	Parlamentarische Änderungswünsche zum AFP	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	●	●
Jahresbericht									
03	Terminüberschreitung bei den Botschaftsvorlagen JB	Tage	0	0	0	0	0.0%	●	●
04	Parlamentarische Änderungswünsche zum JB	Anzahl	0	0	0	0	0.0%	●	●
Sammelvorlage für Verpflichtungskredite und Nachtragskredite									
05	Terminüberschreitung bei den Sammelvorlagen an den Grossen Rat	Tage	0	0	0	0	0.0%	●	●
13	Verpflichtungskredite und Zusatzkredite	Anzahl	10	4	12	8	200.0%	●	▲
14	Nachtragskredite	Anzahl	8	2	2	0	0.0%	●	●

13: Die Anzahl neuer Verpflichtungs- und Zusatzkredite in der Kompetenz des Grossen Rats schwankt von Jahr zu Jahr und beläuft sich im Berichtsjahr auf 8 Verpflichtungskredite und 4 Zusatzkredite. Von diesen 12 Krediten kamen 7 aus dem Departement Bau, Verkehr und Umwelt und je einer aus der Staatskanzlei, dem Departement Bildung, Kultur und Sport, dem Departement Finanzen und Ressourcen, dem Departement Gesundheit und Soziales und der Rechtsprechung.

Ziel 410Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die finanziellen Auswirkungen von Vorhaben sind in den Entscheidungsgrundlagen umfassend und verständlich dargestellt.									●
01	Baukommissions-, Projekt- und Arbeitsgruppensitzungen	Anzahl	122	160	109	-51	-31.9%	●	▲
02	Mitberichte	Anzahl	323	300	348	48	16.0%	●	●
03	Verwaltungsinterne Schulungen zum Thema Finanzrecht	Anzahl	2	2	4	2	100.0%	●	●

01: Der Rückgang der Anzahl Sitzungen ist insbesondere der geringeren Anzahl an Projektsitzungen in der Zuständigkeit anderer Departemente geschuldet. Die freigewordenen personellen Ressourcen der Abteilung Finanzen wurden zum Teil umgeleitet in Covid-19-Pandemie bedingte Zusatzarbeiten. Die zahlreichen Sitzungen im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie (u.a. Erarbeitung Härtefallmassnahmen) sind in diesem Indikator nicht enthalten.

02: Die Anzahl der im Mitberichtsverfahren finanziell geprüften Geschäfte ist jährlichen Schwankungen unterworfen.

03: Die internen Schulungen werden als ganztägiger Kurs oder als Halbtageskurs angeboten. Es fanden drei Schulungen im Bereich Leadership und eine Schulung zu Grundlagen des Finanzrechts statt. Der Nutzen der Schulungen wurde durch die Teilnehmenden im Berichtsjahr hauptsächlich als 'hoch' bis 'sehr hoch' eingeschätzt.

Ziel 410Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die finanzpolitischen Positionen des Kantons Aargau werden mit laufend aktualisierten Grundlagen untermauert und in den entsprechenden Gremien vertreten beziehungsweise publik gemacht									●
01	Volkswirtschaftliche Prognosen	Anzahl	8	4	4	0	0.0%	●	●
05	Publikation "Öffentliche Finanzen Kanton Aargau"	Anzahl	1	1	1	0	0.0%	●	●
09	Stellungnahmen zu Bundesvorlagen	Anzahl	5	10	7	-3	-30.0%	●	●
10	Beurteilung Geschäfte KdK und FDK	Anzahl	9	7	9	2	28.6%	○	●
11	Aktualisierung 10-jährige Finanzperspektive im Rahmen ELB	Anzahl	1	1	1	0	0.0%	●	●
12	Aktualisierung Bericht über die Kantonsbeiträge	Anzahl	-	1	1	0	0.0%	●	●

09: Der Bund führte 2021 weniger Vernehmlassungen im fachlichen Zuständigkeitsbereich der Abteilung Finanzen durch als angenommen. Grund dafür dürfte die anhaltende Belastung der Bundesverwaltung durch die Covid-19-Pandemie gewesen sein.

10: Die Anzahl beurteilter Geschäfte war im Berichtsjahr gleich hoch wie im Vorjahr, jedoch leicht höher als budgetiert. Grund hierfür sind Geschäfte im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie, welche nicht unmittelbar in Verbindung mit Bundesvorlagen stehen.

Ziel 410Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Beteiligungen des Kantons werden zentral betreut und über ihre Tätigkeiten wird Transparenz hergestellt.									●
01	Kantonale Beteiligungen	Anzahl	40	40	40	0	0.0%	●	●
02	Beteiligungsreports	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	●	●
03	Vorbereitungen von Generalversammlungen mit Anträgen	Anzahl	37	37	36	-1	-2.7%	●	●
06	Aktualisierung Datenblätter	Anzahl	40	40	40	0	0.0%	●	●
05	Überarbeitung Eigentümerstrategien	Anzahl	4	5	5	0	0.0%	●	●

Für weiterführende Informationen zu den Beteiligungen siehe www.ag.ch/beteiligungen.

01: Im Berichtsjahr 2021 erfolgten keine Zugänge oder Abgänge bei den kantonalen Beteiligungen.

03: Der Indikator ist abhängig von der Anzahl Beteiligungen. Bei sieben Beteiligungen des dritten Kreises erfolgten keine Aktivitäten seitens der Abteilung Finanzen. Die Swisslos Interkantonale Landeslotterie und das Zentrum für Demokratie führen jährlich zwei Generalversammlungen durch. Die Schweizer Salinen AG führte aufgrund der Fusion mit der Saline de Bex SA eine ausserordentliche Generalversammlung durch.

05: Im Berichtsjahr hat der Regierungsrat Eigentümerstrategien zu fünf Beteiligungen des Kantons beschlossen. Dies für die drei Spitalaktiengesellschaften, für die SVA Aargau und die Axpo Holding AG.

Ziel 410Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Finanzanlagen und die Finanzverbindlichkeiten sind optimal bewirtschaftet.									●
01	Rating durch Standard & Poor's für den Kanton AAA Aargau		0	0	0	0	0.0%	●	●
02	Rendite Kapitalmarkt (Kantone, 8 Jahre)	%	-0.3	-0.2	-0.0	0.2	-85.0%	○	
03	Geldmarktsatz (3-Monats-LIBOR)	%	-0.8	-0.7	-0.7	0	0.0%	○	
04	Finanzverbindlichkeiten per Jahresende	Mio. Fr.	1'000	1'300	850	-450	-34.6%	●	●
05	Durchschnittlicher Bestand der kurzfristigen Finanzanlagen pro Jahr	Mio. Fr.	93	0	203	203	∞%	●	●
06	Langfristige Finanzanlagen per Jahresende	Mio. Fr.	0	0	7.5	7.5	∞%	●	●
07	Unterschreitung des Referenzzinssatzes LIBOR (Jahresdurchschnitt) beim Aufwand für neue kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	BasPkt.	-21	-8	-11	-3	37.5%	●	●
08	Unterschreitung des Referenzzinssatzes SWAP-Mitte (Jahresdurchschnitt) bei Aufnahme von neuen langfristigen Finanzverbindlichkeiten	BasPkt.	-	8	-	-8	-100.0%	●	
09	Überschreitung des Referenzzinssatzes LIBOR (Jahresdurchschnitt) bei kurzfristigen Finanzanlagen	BasPkt.	38	25	34	9	36.0%	●	●
13	Abweichung Anteil kurzfristiger Finanzverbindlichkeiten an gesamten Finanzverbindlichkeiten von der Bandbreite 30-50%	%-Pkt	-15	0	-11	-11	-∞%	●	▲
12	Darlehen Finanz- und Verwaltungsvermögen	Mio. Fr.	10.5	33.0	9.5	-23.5	-71.2%	○	

01: Das S&P-Rating von AA+ wurde im Juni und Dezember 2021 bestätigt. Anlässlich der Bestätigung vom Juni 2021 wurde der Ausblick von "stabil" auf "positiv" heraufgesetzt.

02: Die Renditen am Kapitalmarkt haben sich im Verlaufe des Jahres 2021 stärker erholt als budgetiert. Zudem stiegen die mittel- und langfristigen Zinsen allesamt an. Aus diesem Grund beläuft sich der Indikator auf -0,03%.

03: Die Geldmarktsätze befinden sich aufgrund der expansiven Geldpolitik unverändert auf sehr tiefem Niveau.

04: Unter anderem aufgrund der positiven Jahresabschlüsse der letzten beiden Jahre und des damit einhergehenden höheren Liquiditätszuflusses konnten sämtliche im Berichtsjahr 2021 fälligen Finanzverbindlichkeiten zurückbezahlt werden. Dies führte zu einer deutlichen Unterschreitung des budgetierten Indikatorwerts.

05: Zur Entschärfung der nachteiligen Auswirkungen der Negativzinsen wurde die Möglichkeit genutzt, einen Teil der Überliquidität zu guten Konditionen anzulegen.

06: Während des Berichtsjahrs wurden keine neuen langfristigen Finanzanlagen getätigt. Die ausgewiesenen 7,5 Millionen Franken umfassen Darlehen, welche auch im Indikator I12 enthalten sind (v.a. Gemeindedarlehen / Interkantonale Polizeischule Hitzkirch). Diese werden in der Bilanzposition 'langfristige Finanzanlagen' geführt und werden neu auch im Indikator I06 ausgewiesen.

07: Der Referenzzinssatz wurde um 11 Basispunkte überschritten. Eine Unterschreitung des LIBOR ist im aktuellen Negativzinsumfeld im Geschäft mit Schweizer Geschäftsbanken nicht möglich.

08: Im Berichtsjahr 2021 wurden keine neuen langfristigen Finanzverbindlichkeiten aufgenommen.

09: Das Zinsumfeld im kurzfristigen Bereich hat sich, entgegen der Erwartung zum Budgetierungszeitpunkt, weniger stark erholt. Im Berichtsjahr konnte der Kanton Aargau zu leicht besseren Konditionen kurzfristige Finanzanlagen tätigen als im Vorjahr. Insgesamt wurden 16 kurzfristige Finanzanlagen getätigt.

13: Der Zielwert für den Anteil der kurzfristigen Finanzanlagen am Total der Finanzanlagen liegt zwischen 30% und 50%. Per Ende 2021 lag der Anteil kurzfristiger Finanzanlagen an den gesamten Finanzverbindlichkeiten bei 19% und somit 11 Prozentpunkte unter dem unteren Ende der Ziel-Bandbreite. Der Grund liegt darin, dass aufgrund der hohen Liquidität sämtliche auslaufenden Finanzverbindlichkeiten zurückgeführt wurden.

12: Ein Darlehen wurde vertragsgemäss amortisiert, ein weiteres Darlehen wurde per 31.12.2020 ausserordentlich zurückbezahlt. Die Kündigung erfolgte erst nach Festlegung der Budgetwerte für 2021.

Ziel 410Z006	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Rechnungslegung ist vollständig, nachvollziehbar und verständlich.								●
01	Prüfungsaufträge durch das Parlament	Anzahl	1	1	0	-1	-100.0%	●
02	Geprüfte Beanstandungen der Finanzkontrolle (FK)	Anzahl	3	3	3	0	0.0%	●
03	Sachfragen der Departemente, Staatskanzlei und Gerichte Kanton Aargau	Anzahl	307	400	461	61	15.3%	●

01: Im Berichtsjahr 2021 wurden keine Prüfaufträge durch das Parlament gestellt.

03: Die Anzahl Anfragen variiert von Jahr zu Jahr. Im Berichtsjahr 2021 wurden unter anderem viele Anfragen zu Rückstellungen, zur Mehrwertsteuer und zur Verbuchung von Aufwänden im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie gestellt.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	3'508	4'108	4'008	3'695	-313	-7.8%
Globalbudget Aufwand	4'003	4'566	4'466	4'167	-299	-6.7%
30 Personalaufwand	2'870	3'096	3'058	3'012	-46	-1.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'133	1'471	1'409	1'152	-256	-18.2%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	2	2	∞%
Globalbudget Ertrag	-495	-458	-458	-472	-14	3.1%
42 Entgelte	-142	-122	-122	-97	25	-20.2%
43 Verschiedene Erträge	-1	-1	-1	-1	0	-29.1%
46 Transferertrag	-0	-	-	-5	-5	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-351	-335	-335	-369	-34	10.1%
LUAE Saldo	-408'489	-735'675	-735'675	-531'155	204'520	-27.8%
LUAE Aufwand	456'656	125'208	125'208	809'603	684'396	546.6%
30 Personalaufwand	335	333	333	323	-10	-3.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	30	-	-	-	-	-
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	323	332	332	325	-7	-2.2%
34 Finanzaufwand	9'037	10'089	10'089	8'693	-1'396	-13.8%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	66'915	32'500	32'500	409'577	377'077	1'160.2%
36 Transferaufwand	46'660	37'450	37'450	31'438	-6'012	-16.1%
38 Ausserordentlicher Aufwand	328'416	38'741	38'741	133'700	94'960	245.1%
39 Interne Verrechnungen	4'940	5'763	5'763	225'548	219'785	3'813.5%
LUAE Ertrag	-865'145	-860'883	-860'883	-1'340'758	-479'875	55.7%
41 Regalien und Konzessionen	-235'166	-106'004	-106'004	-318'568	-212'564	200.5%
44 Finanzertrag	-115'064	-102'793	-102'793	-266'008	-163'215	158.8%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-11'626	-4'055	-4'055	-	4'055	-100.0%
46 Transferertrag	-497'941	-527'046	-527'046	-527'226	-180	0.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-114'052	-114'052	-	114'052	-100.0%
49 Interne Verrechnungen	-5'348	-6'933	-6'933	-228'956	-222'023	3'202.5%
Investitionsrechnung Saldo	79	171	171	92	-79	-46.1%
Investitionsrechnung Aufwand	79	171	171	92	-79	-46.1%
50 Sachanlagen	79	171	171	30	-141	-82.3%
56 Eigene Investitionsbeiträge	-	-	-	62	62	∞%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 100'000.- des Globalbudgets zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

Das Globalbudget weist, verglichen mit dem angepassten Budget, eine Unterschreitung von Fr. 313'000.- aus. Der Minderaufwand beim Personalaufwand ist hauptsächlich auf vorübergehende Vakanzen wiederzubetzender Stellen (30 Personalaufwand) zurückzuführen. Die Unterschreitung beim Sachaufwand hat zwei Gründe: Zum einen wird die geplante Einführung der E-Rechnung für Debitoren zu einem späteren Zeitpunkt im Rahmen des Projekts 'Erneuerung System RAPAG' realisiert. Zum anderen wurden aufgrund einer leichten Projektverzögerung bei der Digitalisierung des Swisslos-Fonds (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand) die budgetierten Mittel des Verpflichtungskredits im Jahr 2021 noch nicht benötigt.

Hinzu kommen höhere interne Verrechnungen (49) aus der Strassenrechnung, beim Versicherungswesen und aus dem Swisslos-Fonds, während die Entgelte (42) aufgrund vermehrter Abschlüsse von Versicherungsverträgen ohne Courtagen unter dem budgetierten Wert verblieben.

LUAE

Der Ertragsüberschuss bei den LUAE fällt um 204,5 Millionen Franken tiefer aus als budgetiert.

Die aufwandseitigen Budgetabweichungen sind im Wesentlichen wie folgt zu begründen: Der Grosse Rat hat beschlossen, die Fehlbeträge aus den Jahren vor 2013 zusätzlich zur gesetzlich vorgegebenen Abschreibung von 3,8 Millionen Franken mit weiteren 97,7 Millionen Franken aus dem Überschuss vollständig abzutragen (38 Ausserordentlicher Aufwand). Zudem erfolgt aus dem Überschuss eine zusätzliche Zuweisung in der Höhe von 216,5 Millionen Franken an die Spezialfinanzierung Sonderlasten (35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, 39/49 interne Verrechnungen). Auch ohne diese zusätzliche Zuweisung ist die Einlage in die Spezialfinanzierung Sonderlasten und die damit verbundene Schuldentilgung deutlich höher als budgetiert. Der Schuldenstand der SF Sonderlasten wird damit gesamthaft um 409,6 Millionen Franken auf 162,3 Millionen Franken gesenkt.

Weitere aufwandseitige Abweichungen bei den LUAE finden sich beim Transferaufwand (36), welcher den Härteausgleich des NFA und die Beiträge aus dem Swisslos-Fonds umfasst. Die ausbezahlten Beiträge aus dem Swisslos-Fonds schwanken je nach Anzahl und Höhe der eingereichten Projekte von Jahr zu Jahr. Im Jahr 2021 betrugen diese rund 6 Millionen Franken weniger als der budgetierte Betrag. Weiter erfolgte im Berichtsjahr eine ausserordentliche Einlage aus dem Swisslos-Fonds in den Swisslos-Sportfonds über 5 Millionen Franken (39 interne Verrechnungen). Der Finanzaufwand (34) liegt hauptsächlich aufgrund der hohen Liquidität und der dadurch nicht notwendigen Refinanzierung auslaufender Finanzverbindlichkeiten unterhalb des budgetierten Werts.

Die Budgetabweichung beim Ertrag der LUAE ist insbesondere auf die maximale Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) zurückzuführen (41 Regalien und Konzessionen). Im Budget 2021 wurde von einer Ausschüttung von 105,5 Millionen Franken ausgegangen. Hinzu kam der nicht budgetierte Ertrag aus dem Verkauf der Aktienanteile des Kraftwerks Ryburg-Schwörstadt, bei welchem ein Gewinn von 143,1 Millionen Franken realisiert werden konnte (44 Finanzertrag). Der Finanzertrag (44) umfasst ebenfalls Beteiligungserlöse sowie den Zins- und Emissionsertrag. Im Berichtsjahr schüttete die AEW Energie AG 9,4 Millionen Franken mehr Dividenden aus als budgetiert, wobei dieser Mehrertrag vollständig in die SF Sonderlasten floss. Die Axpo Holding AG vollzog ebenfalls eine nicht budgetierte Ausschüttung von 11,1 Millionen Franken.

Weitere ertragsseitige Abweichungen bei den LUAE ergeben sich, da die budgetierte Entnahme von 114,1 Millionen Franken aus der Ausgleichsreserve (48 ordentlicher Ertrag) aufgrund des Überschusses im Berichtsjahr nicht notwendig war. Weiter erfolgte statt der budgetierten Entnahme aus der Spezialfinanzierung des Swisslos-Fonds (45) eine Einlage (35).

Investitionsrechnung

Das Budget über Fr. 171'000.- betrifft das Projekt 'Erneuerung System RAPAG' (410E019). Aufgrund der Erkenntnisse aus der Vorstudie und den damit verbundenen zusätzlichen Abklärungen ist das Projekt leicht verzögert.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-404'981	-731'567	-731'667	-527'460	204'207	-27.9%
- Abschreibungen*	323	332	332	387	55	16.4%
+ Nettoinvestitionen	79	171	171	92	-79	-46.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	-405'226	-731'728	-731'828	-527'754	204'074	-27.9%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Abschreibungen Schuldenbremse						
Saldo	90'169	26'841	26'841	122'606	95'765	356.8%
Total Aufwand	90'169	26'841	26'841	122'606	95'765	356.8%
Abtragung bisherige Fehlbeträge	55'985	5'758	5'758	101'523	95'765	1'663.2%
Abtragung Fehlbetrag Finanzierungsrechnung	34'184	21'083	21'083	21'083	0	0.0%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Beteiligungserlöse						
Saldo	-265'937	-159'481	-159'481	-384'198	-224'718	140.9%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-265'937	-159'481	-159'481	-384'198	-224'718	140.9%
Anteil an Gewinnausschüttung SNB	-211'282	-105'540	-105'540	-318'136	-212'596	201.4%
Ertragsanteil AKB	-36'300	-36'850	-36'850	-36'850	0	0.0%
Ertragsanteil AGV	-1'977	-1'500	-1'500	-2'266	-766	51.0%
Zins Dotationskapital BVSA	-1	-2	-2	-1	0	-10.0%
Finanzertrag verschiedene öffentliche Unternehmen	-1'759	-892	-892	-1'181	-289	32.4%
Dividende Axpo Holding AG	-	-	-	-11'117	-11'117	-∞%
Dividenden AEW Energie AG	-14'580	-14'660	-14'660	-14'610	50	-0.3%
Dividenden Spitäler	-	-	-	-	-	-
Dividende SNB	-38	-38	-38	-38	0	0.0%
Finanzaufwand und -ertrag						
Saldo	1'965	3'837	3'837	3'943	106	2.8%
Total Aufwand	9'067	10'089	10'089	8'693	-1'396	-13.8%
Kapitalbeschaffung und -verwaltung	478	500	500	504	4	0.9%
Negativzinsen auf flüssige Mittel	1'104	800	800	1'894	1'094	136.7%
Ext. Dienstleistung	30	-	-	-	-	-
Zinsen auf Schuldscheinen (neu)	1'883	950	950	950	0	0.0%
Zins auf Anleihen (neu)	4'969	4'969	4'969	4'969	-0	-0.0%
Zinsen auf Darlehen APK (neu)	492	335	335	335	-1	-0.1%
Weiterer Aufwand	112	2'535	2'535	41	-2'494	-98.4%
Total Ertrag	-7'102	-6'252	-6'252	-4'749	1'503	-24.0%
Negativzinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	-1'113	-479	-479	-843	-364	76.1%
Emissionsertrag Anleihen	-1'541	-830	-830	-828	2	-0.3%
Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	-8	-	-	-	-	-
Finanzertrag Sonderlasten	-	-3'604	-3'604	-2'752	852	-23.6%
Zins Darlehen Spitäler / Pflegeheime	-326	-327	-327	-18	309	-94.5%
Zins Darlehen Finanzierungsgesellschaft	-741	-952	-952	-	952	-100.0%
Interne Verrechnung Finanzaufwand Sonderlasten	-3'099	-	-	-	-	-
Weiterer Ertrag	-281	-60	-60	-308	-248	413.9%

in 1'000 Fr.

	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Sonderlasten (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	71'266	37'687	37'687	413'112	375'425	996.2%
Mehrkosten gemäss § 15 LPV-Dekret	335	333	333	323	-10	-3.0%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	66'915	32'500	32'500	409'565	377'065	1'160.2%
Direktabschreibung Investitionsbeiträge	-	-	-	62	62	∞%
Finanzaufwand Sonderlasten	-	3'604	3'604	2'752	-852	-23.6%
Diverse Übertragungen	-	1'250	1'250	410	-840	-67.2%
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	917	-	-	-	-	-
Interne Verrechnung Finanzaufwand Sonderlasten	3'099	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-71'266	-37'687	-37'687	-413'112	-375'425	996.2%
Wertberichtigungen Beteiligungen	-	-	-	-143'100	-143'100	-∞%
Erträge Heimfall- und Rückkaufsverzicht	-23'884	-54	-54	-54	0	-0.4%
Ertragsanteil AKB	-29'700	-30'150	-30'150	-30'150	0	0.0%
Ertragsanteil AGV	-	-	-	-	-	-
Finanzertrag verschiedene öffentliche Unternehmen	-414	-414	-414	-414	0	0.0%
Dividenden AEW Energie AG	-15'020	-3'740	-3'740	-13'190	-9'450	252.7%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-	-	-	-	-	-
Diverse Übertragungen (Ertrag)	-	-3'329	-3'329	-226'204	-222'875	6'695.3%
Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)	-2'248	-	-	-	-	-
Swisslos-Fonds (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	41'035	32'283	32'283	31'195	-1'088	-3.4%
Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	-	-	-	12	12	∞%
Beiträge aus Swisslos-Fonds	40'111	31'374	31'374	25'264	-6'110	-19.5%
Diverse Dienstleistungen	-	909	909	5'919	5'009	551.0%
Verschiedene interne Verrechnungen	924	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-41'035	-32'283	-32'283	-31'195	1'088	-3.4%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen FK	-11'626	-4'055	-4'055	-	4'055	-100.0%
Beiträge von SWISSLOS	-29'409	-28'228	-28'228	-31'195	-2'967	10.5%
Finanzausgleich Bund-Kanton (NFA)						
Saldo	-460'560	-492'542	-492'542	-489'044	3'498	-0.7%
Total Aufwand	6'548	6'076	6'076	6'112	36	0.6%
NFA Härteausgleich	6'548	6'076	6'076	6'112	36	0.6%
Total Ertrag	-467'108	-498'618	-498'618	-495'155	3'463	-0.7%
NFA Ressourcenausgleich Bund	-280'265	-303'316	-303'316	-301'239	2'077	-0.7%
NFA Ressourcenausgleich Kantone	-186'843	-195'302	-195'302	-193'916	1'385	-0.7%

in 1'000 Fr.

	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Abgeltung Staatsgarantie AKB						
Saldo	-11'112	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	-	11'900	11'900	11'094	-806	-6.8%
Einlage in Reserve Abgeltung Staatsgarantie	-	11'900	11'900	11'094	-806	-6.8%
Total Ertrag	-11'112	-11'900	-11'900	-11'094	806	-6.8%
Abgeltung Staatsgarantie AKB	-11'112	-11'900	-11'900	-11'094	806	-6.8%
Ausgleichsreserve						
Saldo	238'247	-114'052	-114'052	-	114'052	-100.0%
Total Aufwand	238'247	-	-	-	-	-
Einlagen in Ausgleichsreserve	238'247	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-	-114'052	-114'052	-	114'052	-100.0%
Entnahme aus Ausgleichsreserve	-	-114'052	-114'052	-	114'052	-100.0%
Zuweisung an SF SL (§ 4 G Sonderlasten)						
Saldo	-	-	-	216'467	216'467	∞%
Total Aufwand	-	-	-	216'467	216'467	∞%
Diverse Übertragungen	-	-	-	216'467	216'467	∞%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	241	488	388	111	-276	-71.3%
	Aufwand	241	488	388	111	-276	-71.3%
	Ertrag	-0	-	-	-	-	-
Globalbudget	Saldo	162	317	217	81	-136	-62.6%
	Aufwand	163	317	217	81	-136	-62.6%
	Ertrag	-0	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	Saldo	79	171	171	30	-141	-82.3%
	Aufwand	79	171	171	30	-141	-82.3%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	18.11	19.60	19.60	18.78	-0.82	-4.2%
Ordentliche Stellen	17.61	18.60	18.60	18.47	-0.13	-0.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.50	1.00	1.00	0.31	-0.69	-69.0%

Bei den Projektstellen wurde die 50%-Projektstelle für die operative Projektleitung Gesamtsicht Haushaltsanierung bereits im Jahr 2020 beendet. Die verbleibende 50%-Projektstelle gilt der Projektleitung der GAF-Revision, welche im Berichtsjahr einen Projektleiterwechsel erfahren hat.

Aufgabenbereich 415: Statistik

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich erarbeitet kantonale statistische Informationen. Dazu führt er im Auftrag von Bund und Kanton Erhebungen durch und wertet Register- sowie Administrativdaten aus. Die im Auftrag des Bundes zu erhebenden Daten sind notwendig, um den Kanton Aargau im gesamtschweizerischen Kontext darzustellen. Auf der Grundlage der erhobenen Daten werden Zustand und Entwicklung der Bevölkerung, der Wirtschaft, der Gesellschaft und des Raumes des Kantons in geeigneter Form dargestellt und veröffentlicht. Die Publikationen im Internet stehen der Öffentlichkeit, den Medien und der Forschung zur Verfügung. Neben den aktuellsten statistischen Informationen werden auch historische Daten zur Verfügung gestellt. Dies erlaubt die Entwicklung über die Zeit sichtbar zu machen. Die statistischen Informationen dienen als Planungsgrundlage und Steuerungswissen für die kommunale und kantonale Politik und Verwaltung. Damit unterstützt der Aufgabenbereich die Zusammenarbeit von Kanton und Gemeinden.

Zuständige Kommission

Kommission für Aufgabenplanung und Finanzen (KAPF)

Leistungsgruppen

LG 415.10 Datenerhebung
LG 415.20 Datenaufbereitung

Gesamtbeurteilung

Statistik Aargau hat die Vorgaben und Ziele im Berichtsjahr erfüllt. Neben dem Tagesgeschäft wurde im Berichtsjahr die Erneuerung der Arbeits- und Prozessabläufe sowie der Datenhaltung vorangetrieben. Damit wird das Risiko, dass agiles Handeln durch eine veraltete Informatik und Methodik verhindert wird, minimiert. Zudem werden die Prozesse der Datenplausibilisierung stetig überprüft und falls möglich ausgebaut um fehlerhafte Datenlieferungen früh im Statistikproduktionsprozess zu erkennen.

Neben der Erhebung, Aufbereitung und Auswertung der statistischen Daten stellt deren Veröffentlichung eine wichtige Aufgabe der öffentlichen Statistik dar. Um die statistischen Ergebnisse noch einfacher zugänglich zu machen, wurde ein elektronisches Gemeindeporträt als Webapplikation von Statistik Aargau entwickelt und anfangs Berichtsjahr publiziert. Statistische Ergebnisse tragen zur Information der Öffentlichkeit über den Zustand und die Entwicklung des Kantons bei und dienen als Entscheidungsgrundlage für die Verwaltungstätigkeit. Dies zeigt sich auch in der Auswertung der Datenabfrage und Anfragen. Die Internetzugriffe stammten in 20 Prozent der Fälle von innerhalb der Verwaltung und der Anteil steigt auf 47 Prozent beim Einstieg ins Datenportal. Im Anfragewesen stammten 36 Prozent der Kunden aus der kantonalen Verwaltung. In beiden Entwicklungsschwerpunkten (ESP) konnten Zwischenziele erreicht werden. Die Errungenschaften des ESP Datenanalytik strahlen in die bestehenden Aufgaben von Statistik Aargau aus und werden gewinnbringend in der intrakantonalen Zusammenarbeit eingebracht. So wurde an der Periodischen Wanderungsbefragung im Rahmen von Aargau 2030 mitgearbeitet, auf Anfragen für Spezialauswertungen von anderen Departementen eingegangen sowie Datenpräsentationen abgehalten, auch um die Data Literacy bezüglich statistischer Ergebnisse bei den Endkunden zu fördern. Dies sind wichtige Schritte hin zur Etablierung eines Datenanalytik-Centers. Im Berichtsjahr wurde mit den Arbeiten an einer gesetzlichen Grundlage für die öffentliche Statistik begonnen. Der Regierungsrat hat dazu ein Normkonzept verabschiedet, im Jahr 2022 erfolgt die Anhörung (vgl. ESP 415E004 im AFP 2022-2025).

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

415E002	Smarter Datenbezug - Erneuerung des statistischen Datenportals	▲
Zielsetzung	Statistik Aargau verfügt über eine Datenbank mit statistischen Daten, die datenschutzkonform öffentlich zugänglich publiziert werden. Das Datenportal als Fenster in diese Datenbank wird grundlegend erneuert, damit die Daten benutzerfreundlich einsehbar sind.	
2021-2022	Umsetzung des Projekts	
2022	Projektabschluss mit dem Go-live des Smarten Datenbezug	

Das Projekt wurde im Berichtsjahr plangemäss gestartet und ein Prototyp konnte erstellt werden. Um eine hohe Performanz des Produkts zu erreichen, werden jedoch weitere technische und inhaltliche Anpassungen an der Datenbank sowie den Metadaten erforderlich sein. Damit diese Voraussetzungen parallel zum Projekt bearbeitet werden können, wird das Projekt bis 2024 verlängert.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.34

415E003	Vertiefung der Datenanalytik in der öffentlichen Statistik	●
Zielsetzung	Durch die Vertiefung der Datenanalytik in der öffentlichen Statistik sollen die Grundlagen für ein Datenanalytik-Center geschaffen werden, um Daten besser in Wert zu setzen. Dazu wird die beschreibende Statistik mit der modellbasierten Analytik ergänzt und neue Datenquellen werden ergründet.	
2021-2024	Ergründen neuer Datenquellen und methodischer Ansätze	
2023-2024	Etablierung eines neuen Datenanalytik-Centers	

Im Berichtsjahr wurden einerseits strategische Arbeiten erstellt und andererseits neue methodische sowie technologische Ansätze erfolgreich angewendet. Für die Umsetzung wurde die bestehende Arbeitsumgebung ausgebaut. Im Speziellen wurde das Bevölkerungsprojektionsmodell ergänzt und bestehende Daten vertiefter analysiert. Ebenfalls wurden für hoch komplexe Statistikproduktionsprozesse programmiertechnische Ansätze verfolgt, die unter anderem das Projektreporting vereinfachen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.68

C. Ziele und Indikatoren

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

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 415Z001			2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Einheit									
Die statistischen Daten werden effizient und termingerecht erhoben.									●
05	Statistische Aktivitäten/Erhebungen im Auftrag des Bundes	Anzahl	12	12	11	-1	-8.3%	○	
06	Statistische Aktivitäten im Auftrag des Regierungsrats	Anzahl	13	11	12	1	9.1%	●	●
03	Kantonale Register mit Administrativdaten, welche zur Verfügung stehen	Anzahl	3	3	2	-1	-33.3%	●	●
04	Anteil eingehaltene Termine bei der Datenerhebung gemessen an der Gesamtzahl	%	100.0	95.0	100.0	5.0	5.3%	●	●

05: Ab dem Jahr 2021 wird die Leerwohnungszählung durch den Bund durchgeführt.

06: Da die Aufgabe im Auftrag des Bundes bei der Leerwohnungszählung entfällt (siehe Indikator 05), wird diese Analyse neu im vorliegenden Indikator mitgezählt.

03: Das Gebäude- und Wohnungsregister, für welches der Kanton dem Bund Daten liefert und Statistik Aargau im Gegenzug Daten beim Bund bezieht wird nicht mehr als 'Kantonales Register' mitgezählt (vormals direkter Bezug beim Kanton).

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 415Z002	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Statistische Daten werden qualitativ hochwertig aufbereitet, so dass sie als Informations- und Planungsgrundlage für Politik, Verwaltung und Öffentlichkeit dienen.								🟢
Veröffentlichungen								
01	Gedruckte Publikationen	Anzahl	1	1	1	0	0.0%	● 🟢
03	Informationsobjekte Internet	Anzahl	48	47	46	-1	-2.1%	● 🟢
04	Publikationen und Informationsobjekte ohne Korrekturen	%	97.9	95.0	97.8	2.8	2.9%	● 🟢
Bereitstellung von Informationen								
05	Aufgerufene Seiten und Dokumente	Anzahl	64'778	100'000	74'953	-25'047	-25.0%	🕒 🟢
06	Beantwortete Anfragen	Anzahl	342	400	330	-70	-17.5%	○ 🟢
07	Zufriedene interne und externe Kunden	%	-	90.0	87.4	-2.6	-2.9%	● 🟢

03: Um unterschiedliche Kundenbedürfnisse abzudecken, wird dasselbe Thema in mehreren Informationskanälen publiziert: ohne Mehrfachzählungen wurde zu 37 Themen im Internet und zu 9 weiteren Themen allein im Datenportal informiert. Da die PDF-Publikation zur Grossratswahl im 2020 erfolgte (in früheren Jahren war es im Folgejahr), die Daten zur Unternehmensstruktur später als üblich vom Bund eingingen (d.h. keine Publikation im 2021) und im 2021 die Auswertung der im Aargauischen Stimmregister eingetragenen Auslandschweizer erfolgte, lag das Resultat minimal unter dem Erwartungswert.

05: Der Budgetwert war zu hoch angesetzt. Die Internetseiten von Statistik Aargau inklusive dem Einstieg in das Datenportal und das Gemeindeporträt wurden rege genutzt (59'364 Seitenaufrufe, 14'792 Downloads von Dokumenten und von 797 Datentabellen).

06: Von den 330 Anfragen stammen 64 Prozent von ausserhalb der kantonalen Verwaltung. 36 Prozent der Anfragen gehen per Telefon ein, der Rest trifft per E-Mail ein.

07: Die Erhebung der Kundenzufriedenheit wird alle zwei Jahre durchgeführt. An der diesjährigen online-Umfrage nahmen 140 Kunden teil. Ein Grossteil stammt aus der kommunalen und kantonalen Verwaltung (Anteil 40%) und aus dem Bereich Bildungswesen, Schulen und Forschung (Anteil 21%). Bei den weiteren Teilnehmenden handelte es sich um Private, Firmen und Verbände, Medien/Presse sowie Politiker. Sie äusserten sich zum Angebot, zum Informationskanal sowie zur Qualität der Produkte und Auskünfte.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	1'801	2'083	2'083	1'865	-218	-10.5%
Globalbudget Aufwand	1'954	2'232	2'232	2'018	-214	-9.6%
30 Personalaufwand	1'765	1'885	1'885	1'819	-66	-3.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	62	194	194	75	-119	-61.5%
36 Transferaufwand	127	153	153	123	-29	-19.3%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	1	1	∞%
Globalbudget Ertrag	-153	-149	-149	-153	-4	2.6%
42 Entgelte	-151	-149	-149	-150	-1	0.9%
46 Transferertrag	-3	-	-	-3	-3	-∞%
LUAE Saldo	-	-	-	-		
LUAE Aufwand	-	-	-	-		
LUAE Ertrag	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-		

Globalbudget

Da ein mehrjähriges IT-Projekt im Bereich Datenhaltung, entgegen der Erwartung, im Berichtsjahr ohne verwaltungsexterne Unterstützung bearbeitet werden konnte, wird das Budget unterschritten. Zudem wurde ein vorgesehenes IT-Projekt zur Datenaufnahme in die Planjahre verschoben, um die Synergien mit der Entwicklung der Service-Dienstleistungen der Informatik Aargau optimal nutzen zu können (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand).

Die Kosten für die Stichprobenerhöhung im Kanton Aargau der Strukturhebung des Bundes fielen aufgrund einer Änderung im Erhebungsprozess tiefer aus, was einen geringeren Transferaufwand (36) zur Folge hat.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'801	2'083	2'083	1'865	-218	-10.5%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	1'801	2'083	2'083	1'865	-218	-10.5%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Total	Saldo	-	331	331	273	-58	-17.6%
	Aufwand	-	331	331	275	-56	-16.9%
	Ertrag	-	-	-	-3	-3	-∞%
Globalbudget	Saldo	-	331	331	273	-58	-17.6%
	Aufwand	-	331	331	275	-56	-16.9%
	Ertrag	-	-	-	-3	-3	-∞%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-		
	Aufwand	-	-	-	-		
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	11.02	12.00	12.00	11.90	-0.10	-0.8%
Ordentliche Stellen	10.03	9.00	9.00	9.10	0.10	1.1%
Fremdfinanzierte Stellen	0.99	1.00	1.00	1.00	0	0.0%
Projektstellen	0	2.00	2.00	1.80	-0.20	-10.0%

Aufgabenbereich 420: Personal

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Abteilung Human Resources Aargau erarbeitet Grundlagen für eine zeitgemässe, einheitliche HR- und Lohnpolitik inklusive der beruflichen Vorsorge, koordiniert die HR-politischen Entscheidungsprozesse und sorgt für die juristische Umsetzung im Rahmen der HR-Governance. Sie stellt das departementsübergreifende HR-Kostenmanagement und das HR-Controlling sicher und pflegt den Kontakt zu den Sozialpartnern. Als Kompetenzzentrum für die Themen Anstellungsbedingungen, HR-Entwicklung, Betriebliches Gesundheitsmanagement und Berufsbildung ist sie verantwortlich für die zeitgemässe Weiterentwicklung, Implementierung und Betreuung der HR-Prozesse, Führungsinstrumente, Bildungsangebote und HR-Informatik-Systeme. Den Personalverantwortlichen der Departemente, der Staatskanzlei und den Gerichten steht sie beratend zur Verfügung und sorgt für die Vernetzung und den Wissenstransfer. Weiter stellt sie die monatlichen Lohnzahlungen sicher und ist zuständig für die Lohnadministration der kantonalen Mitarbeitenden.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

LG 420.10 HR-Strategie und -Controlling

LG 420.20 Payroll und Systeme

LG 420.30 HR-Management und -Entwicklung

Gesamtbeurteilung

Das Berichtsjahr 2021 stand im Zeichen der HR-Strategie und deren Umsetzung. Mit der Einführung des neuen Personal- und Lohnsystems PULS2021 konnte ein wichtiges Vorhaben für die Sicherstellung von zeitgemässen HR IT-Systemen erfolgreich umgesetzt werden. Bei den zentralen Vorhaben Gesamtrevision Personalrecht und Weiterentwicklung HR IT-Systeme wurde mit den Projektarbeiten begonnen. Mit den durchgeführten Voranalysen sind die strategischen Zielsetzungen konkretisiert und detaillierte Projektaufträge aufgelegt. Das Konzept zur Personalentwicklung wurde vom Regierungsrat im Berichtsjahr verabschiedet und HR Aargau mit der Erarbeitung des Masterplans beauftragt.

Im Themenbereich Gesundheitsmanagement wurde nach der Aufgabe des Unfallversicherungsgeschäfts durch die Aargauische Gebäudeversicherung die Unfallversicherung an einen neuen Anbieter übertragen. Neue Verträge wurden auch für die Krankentaggeldversicherung und das Case-Management abgeschlossen.

Die anhaltende Covid-19-Pandemie hatte im Berichtsjahr einen grossen Einfluss auf die Führungsarbeit. HR Aargau hat für den Kanton Aargau als Arbeitgeber laufend Einschätzungen und Beurteilungen zum Umgang mit der Pandemie vorgenommen und die interne Information der Führungskräfte und Mitarbeitenden sichergestellt. Weiter hat der Arbeitgeber Kanton Aargau im Berichtsjahr die erste Lohnvergleichsanalyse nach dem Gleichstellungsgesetz durchgeführt. Die Ergebnisse werden in der Botschaft an den Grossen Rat zum Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021 innerhalb des Kapitels 'Human Resources' aufgezeigt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

420E004	Ablösung Personal- und Lohnsystem PULS	
Zielsetzung	Das seit 2004 eingesetzte System für die Verwaltung von Personalstammdaten sowie die Lohnabrechnung und Lohnverbuchung genügt den gewachsenen Anforderungen nicht mehr und hat das Ende des Lebenszyklus erreicht. Die Risiken betreffend Betrieb, Support und insbesondere Umsetzbarkeit von neuen Anforderungen steigen. Die Sicherstellung der korrekten Lohnauszahlungen ist essentiell und bedingt eine zeitnahe Ablösung des bisherigen Systems. Betroffen sind die Bereiche Verwaltung und Gerichte sowie die kantonalen Schulen und Volksschulen.	
2015	Voranalyse	
2016	Businessanalyse und Dokumentation von Spezialprozessen	
2016	Überarbeitung SOLL-Anforderungen für neue Lösung in einzelnen Bereichen	
2018	Durchführung Submission / Evaluation Implementierungspartner	
2019	Projektauftrag RR und GR / Detailspezifikation	
2020	Implementierung / Testing und Schulung	
2021	Inbetriebnahme per 01.01.2021 / Evaluation und Abnahme	

Das neue Personal- und Lohnsystem PULS2021 wurde wie geplant per 1. Januar 2021 reibungslos eingeführt. Seitdem werden sämtliche Löhne der Mitarbeitenden der kantonalen Verwaltung und der Lehrpersonen über das neue System ausbezahlt. Dabei konnte eine einwandfreie Migration der Daten gewährleistet werden. Im Mai 2021 wurde das neue PULS2021 aus der Projekt- in die Betriebsorganisation übergeben. Angestossen durch Rückmeldungen aus dem laufenden Betrieb wurden zudem weitere Optimierungen vorgenommen, vorhandene Fehler bereinigt und zusätzliche Auswertungen für die operative Arbeit zur Verfügung gestellt.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2019-1263 vom 18. Juni 2019

Mio. Fr. 6.50

420E012	Umsetzung Fachstrategie Human Resources Aargau (HR-Strategie 2020-2026)	
Zielsetzung	Die Fachstrategie Human Resources (HR-Strategie) stellt die Vision, die Werte sowie die strategischen Ziele und die Stossrichtungen für die nächsten Jahre gesamtheitlich dar. Mit der HR-Strategie positioniert sich der Arbeitgeber Kanton Aargau personalpolitisch und legt den künftigen Handlungsrahmen für Führungspersonen, Mitarbeitende und HR-Verantwortliche fest.	
2020	Erarbeitung HR-Strategie und Planung Detailmassnahmen	
2021	Vorstudie Gesamtrevision personalrechtliche Grundlagen	
2021	Personalentwicklungskonzept	
2021	Konzept Führungsgrundlagen und Führungsverständnis	
2021	Konzept Betriebliches Gesundheitsmanagement	
Im Berichtsjahr wurde im Vorhaben Gesamtrevision Personalrecht eine Vorstudie durchgeführt und der Projektauftrag verfasst. Dieser wurde Ende März 2021 durch den Regierungsrat genehmigt. Im Oktober 2021 erfolgte die Freigabe des Vorhabens HR IT-Systemlandschaft. Im Projekt Personalentwicklung wurde im 2021 der Masterplan für das neue Weiterbildungsangebot konzipiert. Die beiden Vorhaben Führungsgrundlagen/Führungsverständnis und Betriebliches Gesundheitsmanagement verzögern sich und werden im 2022 fortgesetzt.		
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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status		
Die Personal- und Lohnpolitik respektive das Personalrecht sind zeitgemäss.										
13 Lohnabweichungen gegenüber den Vergleichskantonen (+)	%	7.3	2.0	5.9	3.9	195.0%	●	▲		
14 Lohnabweichungen gegenüber den Vergleichskantonen (-)	%	9.4	10.0	15.7	5.7	57.0%	●	■		
12 Abweichung Lohnentwicklung Kanton Aargau im Vergleich zu den Durchschnittswerten der Wirtschaft über die letzten 10 Jahre	%-Pkt	-1.45	-1.00	-2.00	-1.00	100.0%	●	▲		
03 Frauenanteil in Lohnstufe 16-22	%	30.6	29.5	32.4	2.9	9.8%	◐	●		
04 Mitarbeitendenzufriedenheit	%	-	-	-	-	-	◐	●		
05 Rechtsetzungsprojekte und Leitbilder	Anzahl	4	2	6	4	200.0%	◐	●		
06 Mitberichte (Personalrecht, Personal- und Stellencontrolling)	Anzahl	66	70	72	2	2.9%	◐	●		

Die budgetierten Werte bei der Lohnentwicklung (I12, I13 und I14) wurden infolge der Nulllohnrunde nicht erreicht. Die Lohnabweichungen nach oben (I13) verkleinerten sich somit, diejenigen nach unten jedoch vergrösserten sich (I14).

13/14: Diese Indikatoren geben den Prozentsatz abweichender Funktionen aus dem Total vergleichener Funktionen im Lohnvergleich PERSUISSE wieder, welche eine durchschnittliche Lohnabweichung von +5% (I13) beziehungsweise -5% (I14) gegenüber den Vergleichskantonen (BE, BL, BS, SO, LU, ZG, ZH) aufweisen. Insgesamt wurden 102 Funktionen (Vorjahr 96 Funktionen) verglichen, von denen 6 Funktionen (Vorjahr 7 Funktionen) mehr als 5% über dem Durchschnitt und 16 Funktionen (Vorjahr 9 Funktionen) mehr als 5% unter dem Durchschnitt liegen.

12: Die Abweichung der Lohnentwicklung über die letzten 10 Jahre im Vergleich zum Durchschnitt der Wirtschaft (Basis jährliche UBS-Studie) hat sich vergrössert, womit die Lohnentwicklung beim Arbeitgeber Kanton Aargau um 2,00% weniger anstieg, als im Vergleich zum Durchschnitt der Wirtschaft. Da im Berichtsjahr keine Lohnentwicklung erfolgen konnte, steigt der Unterschied zum Durchschnitt der Wirtschaft gegenüber dem Vorjahreswert um 0,55 Prozentpunkte.

04: Die Mitarbeitendenbefragung wird alle vier Jahre durchgeführt. Die nächste Befragung erfolgt im Jahr 2022.

05: Im Berichtsjahr wurden die Rechtssetzungsprojekte Gesamtrevision Personalrecht sowie Überprüfung der Spesenverordnung und der Inkonvenienzverordnung gestartet. Darüber hinaus wurden mehrere Erlasse aktualisiert. So gab es Anpassungen an der Verordnung zum Einreisungsplan und - aufgrund der Aufhebung des Dekrets über die Kantonale Unfallversicherung - am Lohndekret. Schliesslich wurde in Folge der Zertifikatspflicht auf Bundesebene die Sonderverordnung 1 zur Begegnung von Störungen der öffentlichen Ordnung und Sicherheit sowie sozialer Notstände infolge des Coronavirus (SonderV 20-1) durch eine Bestimmung für die Ausweitung der Verwendung des Covid-19-Zertifikats auf den Arbeitsbereich ergänzt.

Ziel 420Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Personal- und Lohnadministration ist vollständig, korrekt und termingerecht.								●
03 Lohnausweise	Anzahl	23'900	23'500	24'838	1'338	5.7%	●	●
04 Lohnabrechnungen	Anzahl	89'256	80'000	89'335	9'335	11.7%	●	●
05 Mutationen pro Sachbearbeitungsstelle (100%)	Anzahl	37'640	40'000	43'641	3'641	9.1%	●	●
09 Mutationen pro Applikationsbetreuungsstelle (100%)	Anzahl	46'700	15'000	14'463	-537	-3.6%	●	●

03/04: Im Berichtsjahr wurden mehr Lohnausweise und Lohnabrechnungen aufgrund von zusätzlichen Anstellungen wegen der Covid-19-Pandemie (u.a. für das Contact Tracing Center, das Repetitive Testen sowie die Impfkampagne) erstellt.

05: Aufgrund der Umstellung auf PULS2021 wurden system- und projektbedingt deutlich mehr Mutationen als ursprünglich erwartet nötig.

Ziel 420Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Mitarbeitenden sind gut weitergebildet.								●
01 Angebotene Kurstage internes Bildungsangebot	Anzahl	202	210	200	-10	-4.8%	●	●
02 Durchgeführte Kurstage internes Bildungsangebot	Anzahl	128	185	148	-37	-20.0%	●	▲
03 Teilnehmende internes Bildungsangebot	Anzahl	1'297	1'750	1'327	-423	-24.2%	●	▲
04 Teilnehmende interne Bildungsangebote für Führungsverantwortliche	Anzahl	319	350	345	-5	-1.4%	●	●
05 Beurteilung des "Nutzens" eines Bildungsangebots durch die Seminarteilnehmenden	%	78.1	83.0	77.0	-6.0	-7.2%	●	●
06 Zufriedenheit der Teilnehmenden mit der administrativen Betreuung	%	92.7	92.0	94.9	2.9	3.2%	●	●
09 Kurstage je Mitarbeiter/in pro Jahr internes Bildungsangebot (HRAG und ITAG)	Anzahl	0.5	0.8	0.5	-0.3	-37.5%	●	▲

02/03: Die Covid-19-Pandemie führte, infolge der damit verbundenen Massnahmen, zu Stornierungen von vielen Seminaren.

05: Die pandemiebegründete Umstellung auf Online-Seminare wurde aufgrund fehlender Möglichkeit der Vernetzung nicht von allen Mitarbeitenden begrüsst oder geschätzt.

09: Diverse notwendige Absagen aufgrund der Covid-19-Pandemie sowie die weitgehendste Umstellung auf Online-Seminare, welche in gekürzter Form angeboten wurden, haben die Kurstage pro Mitarbeitenden reduziert.

Ziel 420Z005	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Gesundheit und Leistungsfähigkeit der Mitarbeitenden wird unterstützt und gefördert.								●
06 Angebote der Gesundheitsförderung	Anzahl	12	15	15	0	0.0%	●	●
01 Total Begleitungen im Case Management	Anzahl	69	70	86	16	22.9%	●	●
02 Abgeschlossene Begleitungen im Case Management	Anzahl	30	40	38	-2	-5.0%	●	●
03 Reintegrierte Mitarbeitende im Case Management	Anzahl	15	20	23	3	15.0%	●	●
04 Positive Beurteilung des Nutzens des Case Managements	%	84.5	80.0	80.3	0.3	0.4%	●	●

01/02: Die Anzahl Begleitungen im Berichtsjahr hängt stark von der Komplexität der jeweiligen Erkrankungen ab und beeinflusst damit auch Dauer und Ergebnis einer Case Management-Fallbegleitung. Pandemiebedingt führten weniger abgeschlossene Begleitungen im Vorjahr zu mehr Begleitungen im Berichtsjahr.

Ziel 420Z006	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Berufslernenden werden erfolgreich ausgebildet.								●
01 Berufslernende	Anzahl	164	165	135	-30	-18.2%	●	●
02 Erfolgreiche Lehrabschlüsse	%	100.0	94.0	94.2	0.2	0.2%	●	●
03 Positive Beurteilung durch die Berufslernenden % der Ausbildungsplätze	%	86.0	83.0	87.0	4.0	4.8%	●	●

01: Die Ausbildung der Bekleidungsgestalter/innen (insgesamt 27 Stellen) wird neu in den Lehrateliers der Schule für Gestaltung (SfGA) als Vollzeitausbildung und nicht mehr in der Kantonalen Schule für Berufsbildung (ksb) durchgeführt. Die Lehrverträge dieser Lernenden wurden entsprechend angepasst und sind daher nicht mehr in diesem Indikator enthalten. Hinzu kamen 3 Lehrabbrüche im Berichtsjahr 2021.

02: Insgesamt haben 3 Lernende aufgrund schulischer Leistung den Lehrabschluss nicht bestanden.

Ziel 420Z014	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Kanton Aargau gewinnt und bindet die passenden Mitarbeitenden.								
01 Ausgeschriebene Stellen auf www.ag.ch	Anzahl	585	550	744	194	35.3%		
02 Durchschnittliche Dauer des Rekrutierungsprozesses	Tage	68	60	64	4	6.7%		
03 Durchschnittliches Dienstalter	Jahr	11.49	12.00	11.93	-0.07	-0.6%		

01: Aufgrund der Covid-19-Pandemie mussten zusätzlich befristete Stellen (u.a. für das Contact Tracing Center, das Repetitive Testen sowie die Impfkampagne) ausgeschrieben werden.
02: Die Rekrutierungsdauer war im Berichtsjahr aufgrund der Schwierigkeit Fachkräfte zeitnah zu gewinnen erhöht.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	5'464	6'255	6'406	5'669	-737	-11.5%
Globalbudget Aufwand	6'304	7'281	7'432	6'684	-748	-10.1%
30 Personalaufwand	5'257	5'906	6'024	5'576	-448	-7.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'035	1'363	1'396	1'078	-317	-22.7%
34 Finanzaufwand	-	-	-	0	-0	0.0%
36 Transferaufwand	12	11	11	11	-0	-1.8%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	18	18	∞%
Globalbudget Ertrag	-840	-1'025	-1'025	-1'015	11	-1.0%
42 Entgelte	-293	-407	-407	-283	123	-30.3%
43 Verschiedene Erträge	-0	-	-	-0	-0	-∞%
44 Finanzertrag	-	-	-	-0	-0	-∞%
46 Transferertrag	-275	-320	-320	-384	-64	19.8%
49 Interne Verrechnungen	-272	-299	-299	-348	-49	16.5%
LUAE Saldo	-1'139	524	524	956	432	82.5%
LUAE Aufwand	101	2'289	2'289	2'080	-209	-9.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	97	125	125	95	-30	-23.7%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4	2'164	2'164	1'985	-179	-8.3%
LUAE Ertrag	-1'240	-1'765	-1'765	-1'124	641	-36.3%
43 Verschiedene Erträge	-16	-15	-15	-21	-5	35.5%
44 Finanzertrag	-997	-1'150	-1'150	-973	177	-15.4%
46 Transferertrag	-228	-600	-600	-131	469	-78.2%
Investitionsrechnung Saldo	3'485	1'247	1'247	894	-353	-28.3%
Investitionsrechnung Aufwand	3'485	1'247	1'247	894	-353	-28.3%
50 Sachanlagen	3'485	1'247	1'247	894	-353	-28.3%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 151'000.- des Globalbudgets mit Verpflichtungskredite zuungunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben, um die nicht budgetierten Aufwände für unterjährig bewilligte Projektstellen und dazugehörige externe Dienstleistungsaufträge zu decken. Insgesamt wurde das Globalbudget unterschritten.

Dies ist insbesondere auf geringere Aufwände für das Weiterbildungsangebot bzw. weniger Sozialstellen (30 Personalaufwand) und auf die Zurückhaltung bei den externen Dienstleistungsaufträgen sowie externen Informatikdienstleistungen (31 Sach- und übriger Betriebsaufwand) zurückzuführen.

Die Massnahmen des betrieblichen Gesundheitsmanagements werden jeweils per Ende Jahr auf das Bilanzkonto 'Gesundheitsvorsorge' umgebucht und sind somit saldoneutral. Da die Aufwendungen und Erträge nicht budgetiert, jedoch in der Rechnung brutto verbucht werden, führt dies zu Abweichungen insbesondere in den Kontengruppen 42 Entgelte und 46 Transferertrag.

In der Kontengruppe 46 Transferertrag wurden nicht budgetierte Krankentaggelder vereinnahmt und in der Kontengruppe 49 Interne Verrechnungen interne Kursgelder verbucht, die in der Kontengruppe 42 Entgelte budgetiert waren.

LUAE

Das Budget für die Einnahmen aus den Parkplatzgebühren war zu hoch; auch, weil aufgrund der pandemiebedingten Homeoffice-Pflicht, resp. Homeoffice-Empfehlung weniger Jahresbewilligungen gekauft wurden (44 Finanzertrag).

Im Vergleich zum Budget 2021 und zu den Vorjahren sanken die Rückverteilungs-Beträge der CO2-Abgabe. Zum einen basiert der für die Rückverteilung zur Verfügung stehende Betrag auf Schätzungen, die jeweils zwei Jahre später korrigiert werden. Im Berichtsjahr wurde die Korrektur der nicht verwendeten Beträge aus dem Gebäudeprogramm vorgenommen, welche im Jahr 2019 fristbedingt vollumfänglich an die Wirtschaft verteilt wurden. Insgesamt hat die Wirtschaft im Jahr 2019 rund 164 Millionen Franken zu viel Rückverteilung erhalten. Dieser Betrag wurde im Jahr 2021 von der Rückverteilung abgezogen. Zum anderen fielen die nicht verwendeten Beträge aus dem Gebäudeprogramm, die im Jahr 2021 rückverteilt wurden, rund 50 Millionen Franken tiefer aus als im Jahr 2020 (46 Transferertrag).

Investitionsrechnung

Der geplante Saldo der Investitionsrechnung wurde im Berichtsjahr unterschritten, da für das Projekt 'Ablösung PULS' nicht die gesamte Budgettranche benötigt wurde.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'325	6'779	6'930	6'625	-305	-4.4%
- Abschreibungen*	4	2'164	2'164	1'985	-179	-8.3%
+ Nettoinvestitionen	3'485	1'247	1'247	894	-353	-28.3%
Finanzierungsrechnung Saldo	7'806	5'862	6'013	5'534	-478	-8.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	3'708	1'472	1'623	1'270	-353	-21.8%
	Aufwand	3'777	1'571	1'722	1'367	-355	-20.6%
	Ertrag	-68	-99	-99	-97	1	-1.4%
Globalbudget	Saldo	223	226	377	376	-1	-0.2%
	Aufwand	292	324	475	473	-2	-0.4%
	Ertrag	-68	-99	-99	-97	1	-1.4%
Investitionsrechnung	Saldo	3'485	1'247	1'247	894	-353	-28.3%
	Aufwand	3'485	1'247	1'247	894	-353	-28.3%
	Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
Ablösung PULS						
VK, einmaliger Aufwand	18.06.2019	6'500	6'500	5'760	740	11
VK, wiederkehrender A.	18.06.2019	32	32	-	-	-

Der Verpflichtungskredit "Ablösung PULS" wird zum grössten Teil im AB 420 geführt. Ein Teilkredit in der Höhe von 0,317 Mio. Fr. befindet sich in der Zuständigkeit des Generalsekretariats des BKS (LG 100.30). Dieser wird im AB 100 ausgewiesen. Gesamthaft beträgt der einmalige Aufwand für das Projekt 6,5 Mio. Fr..

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	24.93	22.75	24.55	24.69	0.14	0.6%
Ordentliche Stellen	19.92	19.80	19.80	20.73	0.93	4.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0.40	0.40	0.40	0.30	-0.10	-25.0%
Projektstellen	4.61	2.55	4.35	3.66	-0.69	-15.9%

Infolge mehrmonatiger Krankheitsabsenzen waren temporäre Pensenerhöhungen und Ersatzanstellungen bei den ordentlichen Stellen notwendig.

Aufgabenbereich 425: Steuern

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich vollzieht das Steuergesetz und übt die Aufsicht über die Steuerbehörden der Gemeinden aus. Er sorgt für rechtmässige Steuerveranlagungen und für einen einheitlichen Steuerbezug. Die Steuerbehörde veranlagt und bezieht alle Steuern, die vom Gesetz nicht einer anderen Behörde zugewiesen werden. Im Weiteren werden Grundlagen für die kantonale Finanzplanung und Steuerpolitik erarbeitet.

Zuständige Kommission

Kommission für Volkswirtschaft und Abgaben (VWA)

Leistungsgruppen

LG 425.10 Steuern natürliche Personen

LG 425.20 Steuern juristische Personen

LG 425.30 Grundlagen Steuerpolitik

Gesamtbeurteilung

Der Abschluss der kantonalen Steuern fällt im Berichtsjahr um 170,1 Millionen Franken höher aus als budgetiert. Grund dafür ist, dass der durch die Covid-19-Pandemie ausgelöste Wirtschaftseinbruch geringer ausfiel als prognostiziert. Der Budgetwert wurde in sämtlichen Steuerarten überschritten. Mit 109,4 Millionen Franken war der Mehrertrag bei den Kantonssteuern der natürlichen Personen am höchsten. Die von Bund und Kanton ergriffenen Massnahmen zur Bekämpfung der Krise wie zum Beispiel die Ausweitung der Kurzarbeit sowie Ausfallentschädigungen für selbständig Erwerbende sind zum grossen Teil für dieses positive Ergebnis verantwortlich. Auch die Anteile Bundessteuer sind um 5,1 Millionen Franken höher ausgefallen als geplant. Detailausführungen zu den Steuern sind in der Botschaft "Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021" zu finden.

Im Berichtsjahr hat der Regierungsrat dem Grossen Rat eine Steuergesetzrevision unterbreitet. Ab 2022 soll der Pauschalabzug für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen für verheiratete Personen von Fr. 4'000.– auf Fr. 6'000.– und für die übrigen Steuerpflichtigen von Fr. 2'000.– auf Fr. 3'000.– erhöht werden. Zudem sollen die juristischen Personen entlastet werden, indem die obere Tarifstufe der Gewinnsteuer (bei Gewinnen über Fr. 250'000.–) zwischen 2022 und 2024 in drei Etappen von heute 8,5% auf 5,5% reduziert wird, was einer Senkung der Gesamtsteuerbelastung (Bund, Kanton, Gemeinde) von 18,6% auf 15,1% entspricht. Der Kanton wird dabei einen grossen Teil der Mindereinnahmen für die Gemeinden während der ersten Jahre kompensieren. Diese vorgesehenen Entlastungen stärken die steuerliche Wettbewerbsfähigkeit des Kantons Aargau auf eine nachhaltige Art und Weise.

Der Grosse Rat hat die Änderungen des Steuergesetzes am 7. Dezember 2021 gutgeheissen. Da das Behördenreferendum ergriffen wurde, wird das Volk am 15. Mai 2022 über die Steuergesetzrevision abstimmen.

Um die Digitalisierung im Sinne der Digitalisierungs- und Applikationsstrategie weiter voranzutreiben und den steuerpflichtigen Personen zeitgemässe Lösungen anbieten zu können, wurden im Kantonalen Steueramt verschiedene Projekte verfolgt. Diese Projekte generieren einen Nutzen für die Steuerpflichtigen und vereinfachen die verwaltungsinternen Abläufe. So konnten die juristischen Personen zum Beispiel erstmals ihre Steuererklärung elektronisch einreichen. Die Applikation JUST-VU (425E015) wurde für die internen Benutzenden optimiert und leistet einen wesentlichen Beitrag an die Digitalisierung der Prozesse aus Kundensicht und vereinfacht die Verwaltungsarbeit. Ab 2022 können natürliche und juristische Personen ihre Steuererklärung vollständig elektronisch übermitteln, da das Einreichen des unterschriebenen Quittungsblatts per Post entfällt. Mit den Änderungen im Schätzungswesen (425E013) soll erreicht werden, dass die steuerliche Liegenschaftsbewertung im Kanton Aargau wieder den gesetzlichen und verwaltungsgerichtlichen Vorgaben entspricht. Mit dem neuen Bewertungsverfahren werden zudem die Prozesse vereinfacht und digitalisiert. Im Berichtsjahr wurde das Normkonzept erstellt und im 1. Halbjahr 2022 wird die Anhörung durchgeführt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

425E013	Strategie Schätzungswesen	
Zielsetzung	Das Schätzungswesen wird – auch unter Berücksichtigung der Veränderungen auf Bundesebene – überarbeitet und vereinfacht.	
2019	Erarbeitung Grundlagenbericht	
2020	Detaillkonzept	
2021	Normkonzept	
2022	Anhörung	
2022	1. Beratung Grosser Rat	
2023	2. Beratung Grosser Rat	
01.01.2024	Inkrafttreten	

Mit dem Vorhaben soll sichergestellt werden, dass die steuerliche Liegenschaftsbewertung im Kanton Aargau wieder den gesetzlichen und verwaltungsgerichtlichen Vorgaben entspricht. Die erarbeitete Strategie Schätzungswesen ist zudem darauf ausgelegt, dass mögliche Ereignisse, wie eine immer noch denkbare Abschaffung des Eigenmietwerts, adäquat und ergebnisorientiert umgesetzt werden können. Das Kernstück der Vorlage ist ein neues Bewertungsverfahren, das sich auf statistisch ausgewerteten Kauf- und Mietpreise stützt. Der Wunsch der Gemeinden nach Schaffung eines zentralen Objektregisters wird mit dem neuen Bewertungsmodell ermöglicht. Alle wertrelevanten Objektdaten können digital zur Verfügung gestellt werden. Damit profitieren die Gemeinden von der Digitalisierung der Immobiliendaten. Im Berichtsjahr wurde das Normkonzept erstellt sowie die Anhörungsvorlage vorbereitet. Die Anhörung wird plangemäss 2022 durchgeführt und das Inkrafttreten ist nach wie vor für den 1. Januar 2024 geplant.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 0.55

425E014	Steuerbezug Aargau (STEBE-AG)	
Zielsetzung	Die Prozesse und Applikationen der Bezugsbereiche von Kanton und Gemeinden sollen – soweit möglich – vereinheitlicht werden. Es soll künftig für sämtliche Bezugsaufgaben von Kanton und Gemeinden eine einzige Applikation eingesetzt werden. Die Gemeinden sind in die Projektorganisation eingebunden.	
2020	Konzept und Submission	
2021	Botschaft	
2021-2023	Umsetzung	
ab 2023	Gestaffelte Einführung	
Wie bereits im Jahresbericht 2020 ausgeführt, wird das Projekt STEBE-AG vorerst nicht weiterverfolgt. Trotz Beendigung des Projekts werden die Bezugsapplikationen weiterentwickelt, um die Ziele und Anliegen der Gemeinden zumindest teilweise über die bestehenden Bezugslösungen realisieren zu können. Hierzu wurde das Projekt Bezug3.5 gestartet. Mit diesem Projekt werden die bestehenden Bezugsapplikationen zur Verbesserung der Effizienz und des Kundennutzens ausgebaut. Digitalisierung, Automatisierung und Bereitstellen von eServices wie eRechnung und eKonto sind die zentralen Punkte dieses Vorhabens. Die Realisierung der Massnahmen wird gestaffelt in den Jahren 2022 bis 2024 erfolgen.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 1.94
425E015	JUST-VU – Veranlagungsunterstützung juristische Personen (Leuchtturmprojekt SmartAargau)	
Zielsetzung	Der Veranlagungsprozess bei den juristischen Personen wird künftig digital und medienbruchfrei abgewickelt. Zudem wird für die Unternehmen und deren Vertretungen eine Online-Steuererklärung angeboten.	
2019	Konzept und Submission	
2020	Umsetzung	
2021	Einführung	
Die juristischen Personen konnten im Berichtsjahr erstmals ihre Steuererklärung elektronisch einreichen. Die letzten Anpassungen werden im Jahr 2022 eingeführt. Die leichten Verzögerungen haben keine Auswirkungen auf die Kosten.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2019-1349 vom 27. August 2019		Mio. Fr. 3.75
425E016	Teilrevision Steuergesetz 2022	
Zielsetzung	Der Grosse Rat hat mittels Postulat den Regierungsrat beauftragt, den Abzug für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen zu erhöhen.	
2020	Anhörung und 1. Beratung Grosse Rat	
2021	2. Beratung Grosse Rat	
2021	Allfällige Volksabstimmung	
01.01.2022	Inkrafttreten	
Ab 2022 soll der Pauschalabzug für Versicherungsprämien und Sparkapitalzinsen für verheiratete Personen von Fr. 4'000.– auf Fr. 6'000.– und für die übrigen Steuerpflichtigen von Fr. 2'000.– auf Fr. 3'000.– erhöht werden. Zudem sollen die juristischen Personen entlastet werden, indem die obere Tarifstufe der Gewinnsteuer (bei Gewinnen über Fr. 250'000.–) zwischen 2022 und 2024 in drei Etappen von heute 8,5% auf 5,5% reduziert wird, was einer Senkung der Gesamtsteuerbelastung (Bund, Kanton, Gemeinde) von 18,6% auf 15,1% entspricht. Der Kanton wird dabei einen grossen Teil der Mindereinnahmen für die Gemeinden während der ersten Jahre kompensieren. Diese vorgesehenen Entlastungen stärken die steuerliche Wettbewerbsfähigkeit des Kantons Aargau auf eine nachhaltige Art und Weise. Der Grosse Rat hat die Änderungen des Steuergesetzes am 7. Dezember 2021 gutgeheissen. Da das Behördenreferendum ergriffen wurde, wird das Volk am 15. Mai 2022 über die Steuergesetzrevision abstimmen.		
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 425Z001	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Das Veranlagungsverfahren ist effizient und das Steuerpotenzial ist ausgeschöpft.								▲
Veranlagungsverfahren								
01 Steuerpflichtige natürliche Personen	Anzahl	416'104	430'000	421'689	-8'311	-1.9%	○	
02 Selbstständig Erwerbende (Haupterwerb)	Anzahl	18'370	18'700	18'278	-422	-2.3%	○	
03 Steuerpflichtige pro Steuerkommissär	Anzahl	16'191	16'732	16'408	-324	-1.9%	●	●
04 Steuerpflichtige im Quellensteuerverfahren	Anzahl	51'588	51'000	53'615	2'615	5.1%	○	
05 Mutationen bei Grundstücken im Steuerwesen	Anzahl	25'375	25'000	24'806	-194	-0.8%	○	
06 Steuerpflichtige juristische Personen (ohne Vereine/Stiftungen)	Anzahl	28'532	29'000	29'687	687	2.4%	○	
07 Juristische Personen pro Revisor/Veranlagungsfachperson	Anzahl	878	892	913	21	2.4%	●	●
Veranlagungsstand								
08 Veranlagungsstand natürliche Personen	%	68.6	70.0	67.3	-2.7	-3.9%	◐	▲
09 Veranlagungsstand juristische Personen	%	48.3	48.0	46.1	-1.9	-4.0%	●	▲
Revisionsdichte								
10 Revisionsdichte bei natürlichen Personen (revidierte Geschäftsjahre im Verhältnis zum Bestand an selbstständig Erwerbenden)	%	2.3	3.0	2.9	-0.1	-3.3%	●	●
11 (Teil-) Revisionsdichte bei juristischen Personen (am Domizil revidierte Geschäftsjahre im Verhältnis zum Bestand an Kapitalgesellschaften)	%	2.2	5.5	2.0	-3.5	-63.6%	●	■
Rechtsgleicher und gesetzeskonformer Vollzug								
12 Gerichtsentscheide betr. Vollzug Steuergesetz	Anzahl	248	300	242	-58	-19.3%	◐	●
13 Gerichtsentscheide zugunsten der Steuerbehörden	%	71.4	80.0	73.6	-6.5	-8.1%	◐	●
14 Veranlagungen, gegen welche Einsprache erhoben wird	%	0.8	1.0	0.7	-0.3	-27.0%	◐	●

Da die Zielgrössen bei den Veranlagungsständen (I08, I09) sowie der (Teil-)Revisionsdichte der juristischen Personen (I11) nicht erreicht wurden, gilt das Ziel als teilweise erreicht.

01: Am 1. Januar 2021 trat das neue Bundesgesetz über die Revision der Quellenbesteuerung in Kraft. Dieses Bundesgesetz ermöglicht unter anderem allen quellenbesteuerten Personen, sich nachträglich ordentlich veranlagern zu lassen. Man ging zum Zeitpunkt der Budgetierung davon aus, dass sehr viele Personen von dieser ordentlichen Veranlagung Gebrauch machen werden. Da jedoch weniger Steuerpflichtige diese Möglichkeit wahrgenommen haben als budgetiert, fiel der Indikatorwert tiefer aus als erwartet.

08: Aufgrund der Covid-19-Pandemie wurde die Frist zur Einreichung der Steuererklärung verlängert. Das hat dazu beigetragen, dass die Gemeinden etwas weniger Veranlagungen vorgenommen haben.

09: Das Veranlagungsziel wurde knapp verfehlt. Mehrere Mitarbeitende waren stark in die Projektarbeiten für die Erneuerung der Veranlagungssoftware (JUST-VU; 425E015) eingebunden.

11: Aufgrund der Covid-19-Pandemie und den damit verbundenen Massnahmen wurden kaum Buchprüfungen bei den Steuerpflichtigen vorgenommen. Zudem waren mehrere Mitarbeitende stark in die Projektarbeiten für die Erneuerung der Veranlagungssoftware (JUST-VU; 425E015) eingebunden.

Ziel 425Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Steuerbezug ist straff.									
01	Netto-Ertrag Kantonssteuern und Anteile Bundessteuern	Mio. Fr.	2'644.5	2'448.6	2'623.8	175.2	7.2%		
02	Netto-Ertrag Kantonssteuern	Mio. Fr.	2'361.0	2'183.4	2'353.5	170.1	7.8%		
03	Netto-Ertrag Bundessteuern	Mio. Fr.	283.5	265.2	270.3	5.1	1.9%		
04	Steuerausstand der Sollstellung natürliche Personen (Kantonssteuer)	%	9.3	11.0	8.9	-2.1	-18.8%		
05	Steuerausstand der Sollstellung juristische Personen (Kantonssteuer)	%	18.3	14.0	10.8	-3.2	-23.1%		
06	Verluste/Erlasse des Steuerbezugs natürliche Personen	%	0.34	0.60	0.34	-0.26	-43.3%		
07	Verluste/Erlasse des Steuerbezugs juristische Personen	%	0.23	0.50	0.37	-0.13	-26.0%		

01-03: Detailausführungen zu den Steuern sind in der Botschaft "Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021" zu finden.

Ziel 425Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
IT-Dienstleistungen für Gemeinden sind kundengerecht.									
01	Releases pro Jahr	Anzahl	2	1	4	3	300.0%		
02	Anwenderschulungen	Anzahl	1	1	2	1	100.0%		
03	Anfragen Hotline	Anzahl	19'614	18'000	19'123	1'123	6.2%		
04	Reklamationen Verarbeitung Servicelösung Steuerbezug	Anzahl	0	1	0	-1	-100.0%		

01: Die zusätzlichen Releases waren nötig, um den engen Zeitplan für die Umsetzung der Quellensteuerrevision 2021 per 1. Januar 2022 einzuhalten. Da die alten Einzahlungsscheine per 30. September 2022 vom Markt genommen wurden, mussten im Berichtsjahr die notwendigen Anpassungen an den Systemen zur Umsetzung der neuen QR-Rechnungen vorgenommen werden.

02: Anlässlich der Änderungen durch die Revision des Bundesgesetzes über die Revision der Quellenbesteuerung wurde im Berichtsjahr eine zusätzliche Schulung durchgeführt.

Ziel 425Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Finanzpolitische Grundlagen aus dem Steuerbereich werden erarbeitet und transparent dargestellt.									
01	Steuerprognosen z.H. der Departementsleitung	Anzahl	9	8	9	1	12.5%		
02	Monitoringberichte zur Entwicklung der Steuerbelastung in den Kantonen	Anzahl	2	2	2	0	0.0%		

01: Aufgrund der nach wie vor unsicheren wirtschaftlichen Auswirkungen der Covid-19-Pandemie wurden im Hinblick auf eine möglichst genaue Finanzplanung von der Departementsleitung mehrere Steuerprognosen in Auftrag gegeben.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	30'012	31'216	31'366	31'237	-130	-0.4%
Globalbudget Aufwand	45'450	45'948	46'098	47'285	1'188	2.6%
30 Personalaufwand	29'832	30'081	30'081	30'164	83	0.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13'393	13'642	13'792	14'875	1'083	7.8%
34 Finanzaufwand	0	-	-	0	-0	0.0%
36 Transferaufwand	-	-	-	1	1	∞%
39 Interne Verrechnungen	2'224	2'224	2'224	2'245	21	0.9%
Globalbudget Ertrag	-15'437	-14'731	-14'731	-16'049	-1'317	8.9%
42 Entgelte	-13'220	-12'610	-12'610	-13'866	-1'256	10.0%
44 Finanzertrag	-0	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-219	-100	-100	-171	-71	70.8%
49 Interne Verrechnungen	-1'998	-2'021	-2'021	-2'012	9	-0.5%
LUAE Saldo	-2'650'041	-2'453'070	-2'453'070	-2'632'168	-179'099	7.3%
LUAE Aufwand	56'197	63'230	63'230	64'785	1'555	2.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	21'805	20'480	20'480	13'865	-6'615	-32.3%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'747	400	400	419	19	4.7%
34 Finanzaufwand	4'362	3'550	3'550	4'617	1'067	30.0%
36 Transferaufwand	12'550	10'300	10'300	16'212	5'912	57.4%
39 Interne Verrechnungen	15'732	28'500	28'500	29'673	1'173	4.1%
LUAE Ertrag	-2'706'238	-2'516'300	-2'516'300	-2'696'954	-180'654	7.2%
40 Fiskalertrag	-2'388'404	-2'224'200	-2'224'200	-2'387'786	-163'586	7.4%
42 Entgelte	-20'050	-16'250	-16'250	-22'407	-6'157	37.9%
44 Finanzertrag	-4'380	-2'350	-2'350	-4'521	-2'171	92.4%
46 Transferertrag	-293'405	-273'500	-273'500	-282'241	-8'741	3.2%
Investitionsrechnung Saldo	2'785	3'560	3'260	2'299	-960	-29.5%
Investitionsrechnung Aufwand	3'584	4'271	3'971	3'045	-926	-23.3%
50 Sachanlagen	3'584	4'271	3'971	3'045	-926	-23.3%
Investitionsrechnung Ertrag	-798	-711	-711	-745	-35	4.9%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-798	-711	-711	-745	-35	4.9%

Globalbudget

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 150'000.– des Globalbudgets zulasten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

Das Globalbudget weist eine Unterschreitung von Fr. 130'000.– aus. Der höhere Sach- und Betriebsaufwand (31) resultierte aus den ausserplanmässigen Anpassungen an den Informatik-Applikationen. So musste zum Beispiel EasyTax, welches die Steuerpflichtigen zum Ausfüllen der Steuererklärung verwenden, angepasst werden, um ab 2022 die vollständig elektronische Einreichung zu ermöglichen. Auch der DIGITAX-Viewer (digitale Speicherung und Anzeige der Steuererklärungen) musste in diesem Zusammenhang angepasst werden. Die Betriebskosten fielen ebenfalls höher aus als budgetiert. Dies ist teilweise darauf zurückzuführen, dass aufgrund der Covid-19-Pandemie im Jahr 2020 ein vorübergehender Beitreibungsstopp verhängt wurde, welcher einen Aufholeffekt im Berichtsjahr mit sich zog.

Dem Mehraufwand gegenüber stehen deutlich höhere Entgelte (42). Diese sind auf Mehreinnahmen sowohl aus den Strafbefehlsgebühren als auch aus der Verlustscheinbewirtschaftung zurückzuführen.

LUAE

Bei den kantonalen Steuern fällt der Rechnungsabschluss um 170,4 Millionen Franken oder 7,7% höher aus als budgetiert. Die Anteile an den Bundessteuern liegen um 5,1 Millionen Franken (1,9%) über dem Budget.

Detaillausführungen zu den Steuern sind in der Botschaft "Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021" zu finden.

Investitionsrechnung

Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 300'000.– der Investitionsrechnung zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

Die Investitionsrechnung wurde um rund Fr. 960'000.– unterschritten. Dies hauptsächlich, da das Projekt STEBE-AG im Jahr 2020 vorzeitig beendet wurde und die bereits für 2021 eingestellte Kreditranche nicht benötigt wurde. Die Projekte DIMES (Digitalisierung Mutationen zentrales Einwohnerregister und Steueradress-Register) und Objektregister Steuern (für Liegenschaften) konnten erst verzögert gestartet werden, wodurch die eingestellten Kredittranchen zum grossen Teil nicht ausgeschöpft wurden. Im Gegensatz dazu fiel ein nicht geplanter Aufwand für das Projekt Bezug3.5 an.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'620'029	-2'421'853	-2'421'703	-2'600'932	-179'228	7.4%
- Abschreibungen*	1'747	400	400	419	19	4.7%
+ Nettoinvestitionen	2'785	3'560	3'260	2'299	-960	-29.5%
Finanzierungsrechnung Saldo	-2'618'991	-2'418'694	-2'418'844	-2'599'051	-180'208	7.5%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ordnungsbussen Steuern natürliche Personen						
Saldo	-4'465	-2'950	-2'950	-5'306	-2'356	79.9%
Total Aufwand	9'969	9'550	9'550	11'440	1'890	19.8%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	23	100	100	308	208	208.5%
Debitorenverluste	3'638	4'150	4'150	3'678	-472	-11.4%
Gemeindeanteile an Bussen	6'308	5'300	5'300	7'453	2'153	40.6%
Total Ertrag	-14'434	-12'500	-12'500	-16'745	-4'245	34.0%
Ordnungsbussen	-12'615	-10'600	-10'600	-14'906	-4'306	40.6%
Entschädigungen von Gemeinden	-1'818	-1'900	-1'900	-1'839	61	-3.2%
Kantonale Steuern natürliche Personen						
Saldo	-2'015'903	-1'892'970	-1'892'970	-2'037'512	-144'542	7.6%
Total Aufwand	14'353	31'130	31'130	30'168	-962	-3.1%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	146	800	800	-25	-825	-103.1%
Verluste und Erlasse Steuern natürliche Personen	10'490	11'900	11'900	10'452	-1'448	-12.2%
Verluste und Erlasse Sondersteuern	559	530	530	734	204	38.4%
Zinsaufwand Steuern	0	-	-	-		
Vergütungszinsen	588	500	500	618	118	23.7%
Arbeitgeber- und Bezugsentschädigungen	2'569	2'100	2'100	2'833	733	34.9%
Diverse Übertragungen	-	15'300	15'300	15'557	257	1.7%
Total Ertrag	-2'030'255	-1'924'100	-1'924'100	-2'067'680	-143'580	7.5%
Einkommenssteuern natürliche Personen	-1'664'862	-1'576'800	-1'576'800	-1'669'984	-93'184	5.9%
Vermögenssteuern natürliche Personen	-183'286	-182'000	-182'000	-190'034	-8'034	4.4%
Quellensteuern	-85'532	-82'000	-82'000	-90'167	-8'167	10.0%
Grundstückgewinnsteuern	-43'457	-32'000	-32'000	-52'514	-20'514	64.1%
Erbschafts- und Schenkungssteuern	-31'968	-21'300	-21'300	-32'287	-10'987	51.6%
Nachsteuern	-13'455	-9'000	-9'000	-9'443	-443	4.9%
Kantonssteuerzuschlag Finanzausgleich NP	-	-15'500	-15'500	-15'557	-57	0.4%
Übrige Entgelt	-3'682	-3'400	-3'400	-3'550	-150	4.4%
Zinsertrag Steuern	-4'014	-2'100	-2'100	-4'146	-2'046	97.4%

in 1'000 Fr.

	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Kantonale Steuern juristische Personen						
Saldo	-345'117	-290'400	-290'400	-315'989	-25'589	8.8%
Total Aufwand	20'858	15'300	15'300	11'987	-3'313	-21.7%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	4'211	200	200	-4'687	-4'887	-2'443.7%
Verluste und Erlasse juristische Personen	863	1'700	1'700	2'517	817	48.1%
Vergütungszinsen	52	200	200	42	-158	-79.1%
Diverse Übertragungen	-	13'200	13'200	14'116	916	6.9%
Verschiedene interne Verrechnungen	15'732	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-365'975	-305'700	-305'700	-327'977	-22'277	7.3%
Gewinnsteuern juristische Personen	-319'164	-264'200	-264'200	-304'583	-40'383	15.3%
Steuererleichterungen juristische Personen	2'411	2'000	2'000	2'054	54	2.7%
Kapitalsteuern juristische Personen	-33'333	-30'000	-30'000	-11'041	18'959	-63.2%
Kantonssteuerzuschlag Finanzausgleich juristische Personen	-15'758	-13'400	-13'400	-14'232	-832	6.2%
Zinsertrag Steuern	-131	-100	-100	-175	-75	75.2%
Anteile Bundessteuern natürliche Personen						
Saldo	-199'985	-207'040	-207'040	-199'697	7'343	-3.5%
Total Aufwand	3'729	3'100	3'100	3'337	237	7.7%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	93	50	50	-19	-69	-138.7%
Verluste und Erlasse Steuern natürliche Personen	545	500	500	330	-170	-34.0%
Vergütungszinsen	773	400	400	735	335	83.8%
Arbeitgeber- und Bezugsentschädigungen	143	150	150	149	-1	-0.5%
Repartitionszahlungen direkte Bundessteuer	2'174	2'000	2'000	2'142	142	7.1%
Total Ertrag	-203'714	-210'140	-210'140	-203'035	7'105	-3.4%
Repartitionseinnahmen direkte Bundessteuer	-1'590	-1'000	-1'000	-1'613	-613	61.3%
Zinsertrag Steuern	-188	-140	-140	-135	5	-3.9%
Anteil an direkter Bundessteuer	-161'238	-145'000	-145'000	-162'886	-17'886	12.3%
Anteil an Verrechnungssteuer	-40'699	-64'000	-64'000	-38'401	25'599	-40.0%
Anteile Bundessteuern juristische Personen						
Saldo	-83'469	-58'160	-58'160	-70'612	-12'452	21.4%
Total Aufwand	4'639	3'450	3'450	6'954	3'504	101.6%
Wertberichtigungen Steuern (Delkredere)	191	50	50	-96	-146	-291.8%
Verluste und Erlasse juristische Personen	143	200	200	195	-5	-2.6%
Vergütungszinsen	236	200	200	239	39	19.5%
Repartitionszahlungen direkte Bundessteuer	4'069	3'000	3'000	6'617	3'617	120.6%
Total Ertrag	-88'108	-61'610	-61'610	-77'567	-15'957	25.9%
Repartitionseinnahmen direkte Bundessteuer	-7'352	-3'600	-3'600	-9'839	-6'239	173.3%
Zinsertrag Steuern	-48	-10	-10	-65	-55	549.9%
Anteil an direkter Bundessteuer	-80'708	-58'000	-58'000	-67'662	-9'662	16.7%

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	3'355	4'792	4'492	2'795	-1'697	-37.8%
	Aufwand	4'441	5'813	5'513	3'844	-1'669	-30.3%
	Ertrag	-1'086	-1'021	-1'021	-1'050	-28	2.8%
Globalbudget	Saldo	938	1'232	1'232	1'177	-55	-4.5%
	Aufwand	1'226	1'543	1'543	1'481	-62	-4.0%
	Ertrag	-288	-311	-311	-304	6	-2.1%
Investitionsrechnung	Saldo	2'417	3'560	3'260	1'618	-1'642	-50.4%
	Aufwand	3'215	4'271	3'971	2'364	-1'607	-40.5%
	Ertrag	-798	-711	-711	-745	-35	4.9%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2021		
JUST-VU						
VK, einmaliger Aufwand	27.08.2019	3'750	3'750	3'096	654	17
VK, wiederkehrender A.	27.08.2019	100	100	-	-	-
Bezug 3.5						
VK, einmaliger Aufwand	22.06.2021	3'700	3'700	588	3'112	84
VK, wiederkehrender A.	22.06.2021	50	50	-	-	-

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	213.79	217.97	217.77	215.13	-2.64	-1.2%
Ordentliche Stellen	186.89	186.47	186.47	186.53	0.06	0.0%
Fremdfinanzierte Stellen	10.95	11.00	11.00	10.93	-0.07	-0.6%
Projektstellen	15.95	20.50	20.30	17.67	-2.63	-13.0%

Die Projektstellen zur Umsetzung von IT-Projekten sind schwierig zu besetzen. Im Berichtsjahr konnten einige Projektstellen nicht oder erst verspätet mit Fachspezialisten besetzt werden, da sich auf die befristeten Stellen keine geeigneten Kandidaten bewarben.

Aufgabenbereich 430: Immobilien

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Immobilien Aargau optimiert als Kompetenzzentrum für Immobilienfragen den ökonomischen und ökologischen Ressourceneinsatz für den kantonalen Immobilienbestand. Sie sorgt dabei für dessen Substanzwerterhalt und die optimale Abdeckung der Raumbedürfnisse der kantonalen Institutionen zu Marktkonditionen unter Wahrung der Nachhaltigkeit sowie kultureller Aspekte.

Zuständige Kommission

Kommission für allgemeine Verwaltung (AVW)

Leistungsgruppen

LG 430.10 Portfoliomanagement
LG 430.20 Projektmanagement
LG 430.30 Immobilienmanagement

Gesamtbeurteilung

Mit dem Reformvorhaben Immobilien hat der Grosse Rat 2020 die Weichen für wegweisende grosse Bauvorhaben im Bildungs- und Sicherheitsbereich gestellt. Mehrere davon wurden im Berichtsjahr erfolgreich auf den Weg gebracht.

Gesamthaft wurden 87 Projekte bearbeitet. Davon 61 Vorhaben mit Verpflichtungskrediten, 14 unterjährige Bauvorhaben und 12 Kleinprojekte ohne Verpflichtungskredit. Gegenüber dem Vorjahr wurden damit 5 Projekte weniger bearbeitet, gleichzeitig benötigen die arbeitsintensiven Grossvorhaben erheblich mehr Ressourcen. Der operative Liegenschaftsbetrieb verlief vergleichbar zu den Vorjahren, zudem wurden diverse Massnahmen im Unterhalt vorbereitet und umgesetzt.

Für den Standort der 7. Kantonsschule wurde das Bauland in Stein gesichert und die Projektierung bewilligt. Für die Grossvorhaben Kantonsschule Baden, Ersatz Provisorien und Erweiterung wurde das Wettbewerbsverfahren und für das Integrationszentrum Kanton Aargau die Präqualifikation des Planerwahlverfahrens erfolgreich abgeschlossen. Als Vorbereitung für einen möglichen Abtausch der Sportanlage Telli mit der Schulanlage Zelgli hat der Regierungsrat den Grundsatzentscheid für Verhandlungen mit dem Stadtrat Aarau getroffen. Die Vorarbeiten zur Sanierung des Paul-Karrer-Hauses der Alten Kantonsschule Aarau wurden aufgrund der zu überarbeitenden Standortstrategie "Schulen Aarau" und der daraus anzupassenden Entwicklungsstrategien 'Standort Aarau' und 'Standortstrategie Aargau' für das kantonale Immobilienportfolio zurückgestellt.

Die Gerichte Kanton Aargau können am neuen Standort 'ENIWA-Gebäude' planmässig zusammengezogen werden. Für den Neubau des Bezirksgerichts in Lenzburg wurde die Anhörung durchgeführt. Für das Grossvorhaben 'Sanierung Polizeikommando Aarau' wurde die Detailplanung gestartet. Zur Weiterentwicklung und Optimierung der Gewerbebetriebe Justizvollzugsanstalt Lenzburg wurde der Ausführungskredit genehmigt. Trotz der für die Privatwirtschaft schwierigen Randbedingungen infolge der unterbrochenen Lieferketten und der damit verbundenen Unsicherheit bei der Preisgestaltung konnten alle angestrebten Aufträge erfolgreich erteilt werden.

Bei den Projekten Teilsanierung und Zusammenzug Informatik Aargau in Unterentfelden, Umbau und Erweiterung Westflügel Kloster Wettingen sowie Erneuerung Prüfhalle Schafisheim, handelt es sich um grosse Sanierungs- und Weiterentwicklungsprojekte bestehender kantonalen Liegenschaften. Die Ausführungsplanung zum Neubau für das Amt für Verbraucherschutz (AVS) wurde gestartet und erste Bauausschreibungen durchgeführt.

Zur Unterstützung der Gebietsplanung des Entwicklungsschwerpunkts Sisslerfeld im Fricktal hat sich der Kanton mittels strategischem Landerwerb mehrere Grundstücke mit Total 61'690 m² Fläche gesichert. Der Grosse Rat hat diesem Vorhaben im Januar 2022 zugestimmt. Die Flächen werden neu parzelliert, entwickelt und danach zu Marktpreisen an wertschöpfungsstarke Firmen veräussert. Weiter wurde zur Sicherung des absehbaren Immobilienbedarfs der kantonalen Verwaltung im Sinne der Arealarrondierung im Torfeld Nord in Aarau ein Grundstück erworben.

Ein wichtiger Meilenstein wurde mit der Genehmigung der "Immobilienstrategie des Kantons Aargau 2021–2029" erreicht. In der Immobilienstrategie werden die Stossrichtungen des Entwicklungsleitbilds 2021–2030 (ELB) für das kantonale Immobilienportfolio konkretisiert. Der Regierungsrat legt darin mittels Leitsätzen, strategischen Zielen und Initiativen die Ausrichtung für Initialisierung, Bestellung, Bereitstellung, Nutzung und Verwertung der kantonal genutzten Immobilien fest. Sie definiert den Rahmen für alle Strategie- und Umsetzungsdokumente des Kantons zum Immobilienportfolio und bildet damit die Basis für weiterführende Teilstrategien und Standards. Um eine einheitliche Projektentwicklung mit definierten Standards zu gewährleisten, wurden im Berichtsjahr die überarbeiteten Immobilien-Standards "Polizeigebäude" und "Mittelschulen" beschlossen. Im Zusammenhang mit der laufenden Revision der Liegenschaftsverordnung und der angestrebten Effizienzsteigerung mittels Zentralisierung der technischen Führung der kantonalen Immobilien wurde der "Produktkatalog Immobilien" verabschiedet und erste Pilotvorhaben umgesetzt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

430E006	Reformvorhaben Immobilien	
Zielsetzung	Das bisherige Jahresbudget für Immobilienvorhaben reicht für die anstehenden grosszyklischen Sanierungen (75% der Gebäude sind älter als 25 Jahre) und demografisch bedingten Neubauten (Schulen und Sicherheit) nicht aus. Mit strategischen Stossrichtungen zum Immobilien-Portfolio und zu den Finanzen soll die vorgesehene notwendige Erhöhung längerfristig wieder reduziert werden. Die Stossrichtungen zu den Immobilien sollen den kantonalen Raumbedarf optimieren und unter anderem Aussagen machen zum Bedarf und den Standorten bei der Zentralverwaltung. Die Stossrichtungen zu den Finanzen sollen aufzeigen, wie die zukünftigen Investitionsspitzen in der Finanzierungsrechnung ausgeglichen werden können. Für die anstehenden Planungen von Einzelobjekten wird mit der neuen strategischen Gesamtbetrachtung Klarheit, Transparenz und Sicherheit geschaffen. Damit sollen die geplanten Projekte zeitgerecht realisiert werden und nicht aufgrund von kurzfristigen Überlegungen verschoben oder abgebrochen werden. Die Planungen bekommen eine hohe Verbindlichkeit.	
2. Quartal 2018	Erarbeitung der strategischen Stossrichtungen zum Immobilien-Portfolio und den Finanzen inkl. Normkonzept	
4. Quartal 2018	Erarbeitung Anhörungsvorlage	
1. Quartal 2019	Anhörung	
2019/2020	1. und 2. Lesung im Grossen Rat	
2021	Inkraftsetzung Gesetzesänderungen	

Mit GRB Nr. 2020-1810 vom 16. Juni 2020 hat der Grosse Rat die mit dem Reformvorhaben Immobilien beantragte Anpassung des Gesetzes über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (GAF) und die Änderung im Dekret über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (DAF) beschlossen. Das Finanzierungsmodell für Grossvorhaben, mit welchem anstelle der Investitionen deren Abschreibungen berücksichtigt werden, gilt befristet bis Ende 2023. Mit der GAF-Revision (vgl. 410E017) wurde als Anschlusslösung ein angepasstes Finanzierungsmodell (gültig ab 1. Januar 2024) erarbeitet, welches vom Grossen Rat im Jahr 2022 beraten wird. Mit dem Inkrafttreten der Änderung des GAF per 1. Januar 2021 ist der Entwicklungsschwerpunkt 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 430Z001	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das kantonale Immobilienportfolio weist ein optimales Kosten-Nutzen-Verhältnis auf und der bauliche Unterhalt ist nachhaltig sichergestellt.								●
Eigenbestand								
01 Gebäude im Verwaltungsvermögen	Anzahl	468	480	484	4	0.8%	●	●
02 Gebäudewert im Verwaltungsvermögen	Mio. Fr.	1'689.8	1'986.4	2'009.6	23.2	1.2%	○	●
07 Gebäude im Finanzvermögen	Anzahl	1	1	1	0	0.0%	●	●
08 Gebäudewert im Finanzvermögen	Mio. Fr.	0.8	0.8	0.8	0	0.0%	○	●
25 Ertrag Nettomietzins Eigenbestand	1000 Fr.	6'301	17'243	16'823	-421	-2.4%	○	●
Spezialfinanzierung								
05 Gebäude der Strassenliegenschaften	Anzahl	57	61	68	7	11.5%	●	●
06 Gebäudewert der Strassenliegenschaften	Mio. Fr.	25.5	25.9	33.5	7.6	29.3%	○	●
Fremdvermögen								
11 Gebäude im Fremdvermögen (ohne Anmietungen)	Anzahl	60	51	51	0	0.0%	○	●
12 Bewirtschafteter Gebäudewert Fremdvermögen (ohne Anmietungen)	Mio. Fr.	367.7	69.5	68.4	-1.1	-1.6%	○	●
Anmietungen								
14 Aufwand Nettomietzins (Anmietungen)	1000 Fr.	20'578	20'529	20'729	200	1.0%	○	●
16 Mieterausbau	1000 Fr.	4'030	4'367	1'895	-2'472	-56.6%	●	▲
Immobilienkennzahlen								
27 Anteil des baulichen Unterhalts am bewirtschafteten Gebäudewert	%	0.8	1.2	1.0	-0.2	-17.2%	○	●
28 Anteil der Sanierungen und Veränderungen am bewirtschafteten Gebäudewert	%	0.7	0.8	0.6	-0.3	-34.5%	○	●
29 Anteil des baulichen Unterhalts sowie der Sanierungen und Veränderungen am bewirtschafteten Gebäudewert	%	1.5	2.1	1.6	-0.5	-24.3%	○	●
30 Anteil Raumbereitstellung an der Finanzierungsrechnung	%	29.9	17.3	18.3	1.0	5.5%	○	●
31 Anteil Bausaldo (exkl. Grossvorhaben) an der Finanzierungsrechnung	%	65.2	49.5	49.2	-0.3	-0.6%	○	●
33 Durchgeführte strategische Immobilienanalysen	Anzahl	47	80	109	29	36.3%	●	●
Das Immobilienportfolio des Kantons Aargau ist in drei Vermögensarten unterteilt: Verwaltungs-, Finanz- und Fremdvermögen. Die in den Indikatoren I05 und I06 ausgewiesenen Strassenliegenschaften sind Bestandteil des Verwaltungsvermögens (I01 und I02). 01/02: Neu im Verwaltungsvermögen gegenüber dem Jahr 2020 sind 9 Liegenschaften der FHNW. Im Berichtsjahr wurden vier weitere Gebäude erworben und zwei zurückgebaut. Dazu kamen 5 Gebäude der Strassenliegenschaften (Vgl. I05). 07/08: Bei diesem Gebäude im Finanzvermögen handelt es sich um die Hauswartungswohnung für das Regierungs- und Grossratsgebäude. 25: Der Minderertrag entsteht infolge eines gewährten Mietzinserlasses der Bauschule Unterentfelden infolge Bauemissionen während den Sanierungsarbeiten am Bildungszentrum (siehe D. Finanzielle Steuergrößen, Globalbudget, 36 Transferaufwand). 05/06: Im Berichtsjahr 2021 wurde das Portfolio der Strassenliegenschaften bereinigt. 6 Gebäude wurden im 2020 nicht als Strassenliegenschaften ausgewiesen, womit der Wert 2020 63 Gebäude beträgt. Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich die Strassenliegenschaften gesamthaft um weitere 5 Gebäude. 11/12: Die Abnahme von 9 Liegenschaften im Vergleich zum Berichtsjahr 2020 ist auf die Auflösung der FGI FHNW AG zurückzuführen. Durch die Auflösung der Gesellschaft sind die Gebäude vom Fremdvermögen (Mandate) in das Verwaltungsvermögen überführt worden (430Z001-I01/I02). Der Aargauische Gebäudeversicherungswert des Fremdvermögens wurde dementsprechend um rund 300 Millionen Franken reduziert. 14: Die leichte Überschreitung im Bereich der Mietzinsausgaben ist auf die nicht budgetierte Anmietung von Büroräumlichkeiten für das Contact Tracing Center zurückzuführen. 16: Der Indikator entspricht der Summe der Indikatoren 430Z003-I08 und I09. 27/28: Infolge Unterschreitungen in den Bereichen baulicher Unterhalt ER (vgl. 430Z023-I05), baulicher Unterhalt IR (vgl. 430Z003-I21) und Sanierung und Veränderung (vgl. 430Z003-I03), werden die gesetzten Zielwerte leicht unterschritten. Alle dringendsten Massnahmen, um den Substanzwerterhalt der Liegenschaften zu gewährleisten, wurden umgesetzt. 29: Der Indikator bildet die Summe der Indikatoren I27 und I28 ab. Für den minimalsten nachhaltigen Unterhalt müssen zwischen 1.6% und 2.0% eingesetzt werden. 30: Durch den Minderertrag der Mietzinseinnahmen (I25) fällt der Anteil der Raumbereitstellung an der Finanzierungsrechnung leicht höher aus. 33: Die pendenten Immobilienanalysen (Stratus) aus dem Berichtsjahr 2020 konnten im Rechnungsjahr nachgeholt werden.								

Ziel 430Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die in der Investitionsrechnung geführten Bauvorhaben sind wirtschaftlich, nachhaltig und substanzwerterhaltend realisiert.								●
Bausaldo Investitionsrechnung								
19 Bausaldo IR	1000 Fr.	30'296	39'425	33'901	-5'524	-14.0%	●	●
20 Investitionsbeiträge IR	1000 Fr.	-331	-138	40	177	-128.8%	●	●
12 Ausgleich Bausaldo IR	1000 Fr.	0	-5'762	0	5'762	-100.0%	●	●
Eigenbestand								
21 Baulicher Unterhalt Investitionsrechnung	1000 Fr.	2'322	9'394	7'259	-2'135	-22.7%	●	●
01 Neubauten (Eigenbestand)	1000 Fr.	6'818	6'923	4'345	-2'578	-37.2%	●	●
03 Sanierungen und Veränderungen (Eigenbestand)	1000 Fr.	12'603	16'045	10'610	-5'435	-33.9%	●	●
06 Nutzungsanpassungen IR (Eigenbestand)	1000 Fr.	3'437	8'045	5'772	-2'273	-28.2%	●	●
17 Erwerb Hochbauten	1000 Fr.	-	-	4'012	4'012	∞%	●	●
Fremdvermögen								
18 Investitionen im Fremdvermögen	1000 Fr.	1'416	550	-31	-581	-105.6%	●	●
Anmietungen								
08 Mieterausbau (Ersterstellung)	1000 Fr.	2'041	2'580	651	-1'929	-74.8%	●	▲
09 Mieterausbau (Erneuerungen/ Nutzungsanpassungen)	1000 Fr.	1'989	1'787	1'244	-544	-30.4%	●	●
Verpflichtungskredite inkl. Grossvorhaben								
13 Bauvorhaben mit Verpflichtungskrediten kleiner 2 Mio. Fr.	Anzahl	8	26	19	-7	-26.9%	●	●
14 Bauvorhaben mit Verpflichtungskrediten ab 2 Mio. Fr.	Anzahl	26	29	23	-6	-20.7%	●	●
25 Grossvorhaben ab 20 Mio. Fr.	Anzahl	-	11	9	-2	-18.2%	●	●
26 Anteil Bausaldo Grossvorhaben am Bausaldo IR	%	-	18.1	8.1	-10.0	-55.2%	●	▲
27 Saldo Grossvorhaben	1000 Fr.	-	7'100	2'937	-4'163	-41.4%	●	▲
15 Termingerechtes abgeschlossene Ausführungen	%	100.0	90.0	43.0	-47.0	-52.2%	●	●
16 Abgeschlossene Projekte innerhalb des bewilligten Verpflichtungskredits	%	100.0	100.0	80.0	-20.0	-20.0%	●	▲

19: Der Bausaldo IR ist die Summe aus den Indikatoren 430Z003-I20, I12, I21, I01, I03, I06, I17, I18, I08 sowie I09 und verändert sich entsprechend der einzelnen Indikatoren.

20: Die Stadt Lenzburg beteiligt sich jeweils mit 25% an die Investitionen, die der Kanton am Schloss Lenzburg vornimmt. Das Projekt Schloss Lenzburg Umnutzung Nordtrakt wurde ins 2024 verschoben. Eine zu hohe Abgrenzung aus dem 2020 (Umnutzung Bernerhaus Schloss Lenzburg, siehe D. Finanzielle Steuergrößen, Investitionsrechnung, 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge) führt im Berichtsjahr zu einem buchhalterischen Aufwand.

12: Die budgetierten Bauvorhaben tragen erfahrungsgemäss ein ca. 20%-iges Verzögerungsrisiko in sich (Baugesuchseinsprachen, submissionsrechtliche Beschwerden, bautechnische Ursachen, Nutzerentscheidungen, längere Verpflichtungskreditverfahren, Abhängigkeiten von Dritten, etc.). Infolgedessen werden mehr Vorhaben ins Budget eigestellt als Mittel zur Verfügung stehen. Mittels dieses Indikators wird der Bausaldo IR wieder auf den Planungsvorgabewert gebracht. Der effektive Jahresberichtswert ist somit immer Null.

21: Das Vorhaben Stiftung Olsberg Ersatz Heizung wurde vom Berichtsjahr ins 2023 verschoben. Aufgrund diversen unvorhersehbaren Ereignissen beim Projekt Justizvollzugsanstalt Lenzburg, Kanalisationssanierung musste ein Teil der Ausführung ins 2022 verschoben werden.

Lieferverzögerungen und Covid-19-Pandemie bedingte Personalausfälle führten dazu, dass nicht alle geplanten Leistungen der Projekte Mobile Einsatzzentrale Polizei Schafisheim, Werterhalt Technik und Ersatz Wärme- und Kältezentrale FHNW Windisch ausgeführt werden konnten. Die ausstehenden Ausführungen werden im 2022 umgesetzt.

01: Die Projektierung des Grossvorhabens Ersatz Schulraum-Provisorien Kantonsschule Baden wurde um ein Jahr verschoben, dies hat keine Auswirkungen auf den Zeitplan der Inbetriebnahme. Das Grossvorhaben Überbrückung Schulraum Kantonsschulen wurde ins 2024 verschoben, da die Planung der Provisorien im Mittelland von der Strategie "Entwicklung Schulen Aarau" abhängig ist. Aufgrund von Verzögerungen wurde die geplante Jahrestanche des Projekts Aargau, Integrationszentrum nicht komplett ausgeschöpft.

03: Beim Sanierungsprojekt Bildungszentrum Zofingen Erweiterte Instandsetzung wurde die Ausführungsphase weiter optimiert und auf die laufenden Betriebe abgestimmt. Somit wurde die vorgesehene Jahrestanche nicht ausgeschöpft. Beim Projekt Innensanierung Halle B Kantonsschule Wettingen mussten vertiefte Untersuchungen am Gebäude und in der Umgebung durchgeführt werden. Dies hatte zur Folge, dass die Ausführungstranche ins 2023 verschoben wurde.

06: Beim Projekt Zusammenzug Informatik Aargau in Unterentfelden konnte aufgrund eines detaillierten Bauablaufprogramms und Vergabeerfolgs die Kosten gesenkt werden. Im Rahmen der Erarbeitung des abgestimmten Raumprogramms wurde die Nutzungsanpassung Sammlungszentrum Egglwil auf 2022 verschoben. Die Projektierung der Standortoptimierung Bezirksgerichte Bad Zurzach wurde ebenfalls ins 2024 verlegt.

17: Zur Arealarrondierung wurde auf dem Torfeld Nord in Aarau eine Parzelle erworben.

18: Der Projektstart des Vorhabens Umnutzung Nordtrakt Schloss Lenzburg wurde ins 2024 verschoben. Eine zu hohe Abgrenzung aus dem 2020 (Umnutzung Bernerhaus Schloss Lenzburg, siehe D. Finanzielle Steuergrößen, Investitionsrechnung, 66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge) führt im Berichtsjahr zu einem buchhalterischen Ertrag.

08: Aufgrund des höheren Detaillierungsgrads und späteren Baustarts musste ein Teil des Mieterausbaus Konzentration Spezialdienste Kantonspolizei ins 2022 verschoben werden. Das Vorhaben Erweiterung Staatsarchiv wurde anhand der Machbarkeitsstudie neu budgetiert und ins 2023 verschoben.

13: Begehren für Vorhaben unter 2 Millionen Franken werden meist kurzfristig eingereicht, sind volatil und dementsprechend zum Zeitpunkt der

AFP-Erstellung noch nicht abschliessend bekannt. Entsprechend liegt der Berichtswert unter dem Budget.

14: Die im Vergleich zum Budget tiefere Anzahl der Verpflichtungskredite > 2 Millionen Franken ist auf Projektverschiebungen bzw. -verzögerungen zurückzuführen.

25: Die Grossvorhaben Überbrückung Schulraum Kantonsschulen (als Sammelposition für diverse Provisorien) und Sanierung Paul-Karrer-Haus Aarau weisen im Berichtsjahr keine Aufwände auf.

26/27: Der Baubeginn des Vorhabens Neues Polizeigebäude Aarau wurde um ein Jahr verschoben. Die Projektierungsphase der Grossvorhaben Kantonsschule Baden, Ersatz Schulraum-Provisorien und Aargau, Integrationszentrum mussten aufgrund Schärfung der Bestellung ebenfalls verschoben werden. Auch das Projekt Aarau, Kantonspolizei, Sanierung Polizeikommando musste aufgrund der aktualisierten Machbarkeitsstudie ins 2022 geschoben werden. Das Grossvorhaben Erneuerung Prüfhalle Strassenverkehrsamt Schafisheim wurde aufgrund des Anhörungsverfahrens redimensioniert und wird ab 2022 nicht mehr als Grossvorhaben geführt. Das Projekt Überbrückung Schulraum Kantonsschulen ist von der Entwicklung der Schulraumstrategie in Aarau abhängig. Die Ausführung wird ins 2026 verschoben.

15: Bauvorhaben im denkmalpflegerischem Kontext sind wetterabhängig (Fassadenarbeiten) und bergen unvorhergesehene historische Funde (Malereien, archäologische Aspekte). Dies hatte beim Projekt Windisch, Altes Spital, Sanierung Gebäudehülle ein Jahr Verzögerung zur Folge. Beim Projekt Wettingen, Klosterstrasse 20 (Karrenstall) resultierten rund 4 Monate Verzug. Infolge eines Unternehmerkonkurses konnte beim Projekt Zivilschutzbildungszentrum in Eiken (Erweiterung der Tiefenrettung) die Terminvorgabe nicht mehr aufgeholt werden. Es entstand ein Verzug von rund einem halben Jahr. Der Ersatz der Wärme- und Kälteproduktion an der FHNW in Windisch verzögert sich aufgrund von Lieferschwierigkeiten. Unter zusätzlicher Rücksichtnahme des Schulbetriebs resultierten gegenüber der Planung rund 5 Monate Verzug. Bei sämtlichen vorerwähnten Verzögerungen wurden mit den Nutzern projektspezifische Terminoptimierungen getroffen.

16: Beim Projekt Ergänzung Sportinfrastruktur Kantonsschule Wettingen wurde der Verpflichtungskredit um rund 0.5% überschritten, was im Wesentlichen auf die Negativsteuerung zurückzuführen ist. Beim Projekt Gesamtansanierung Verwaltungsgebäude Strassenverkehrsamt Schafisheim wurde der Kredit um rund 3% überschritten. Der Projektperimeter musste um die Technikräume im Untergeschoss zwingend erweitert werden, was mit der Verzichtsplanung nicht aufgefangen werden konnte.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
Ziel 430Z023	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Die in der Erfolgsrechnung geführten Bauvorhaben sind wirtschaftlich, nachhaltig und substanzwerterhaltend realisiert.								
10	Abschreibungen auf Grossvorhaben	1000 Fr.	-	64'311	64'532	221	0.3%	●
11	Durchgeführte Gebäudeanalysen	Anzahl	-	50	49	-1	-2.0%	●
01	Bausaldo ER	1000 Fr.	13'890	15'767	15'605	-162	-1.0%	●
05	Baulicher Unterhalt ER	1000 Fr.	13'400	13'894	12'253	-1'641	-11.8%	●
06	Nutzungsanpassungen ER	1000 Fr.	1'084	728	2'342	1'615	221.9%	●
04	Beiträge ER	1000 Fr.	-901	-794	-645	149	-18.8%	●

01: Beim baulichen Unterhalt wurden im Umfang von Fr. 800'000.–, gestützt auf §12, Abs. 3 lit. b DAF, zweckgebundene Rücklagen gebildet.

05: Damit kurzfristig anfallende Sanierungen im baulichen Unterhalt durchgeführt werden können, wird im AFP jeweils ein Sockelbudget eingestellt. Die Ausschöpfung dieses Sockels ist von der Notwendigkeit abhängig und dementsprechend sehr volatil. Im Berichtsjahr war der Bedarf tiefer. Des Weiteren wurde die Fassadensanierung und die Erweiterung der Gartenmauer des Säulenhauses ins 2022 verschoben.

06: Die notwendigen, angefallenen und nicht geplanten Nutzungsanpassungen führten im Berichtsjahr zu einer Überschreitung. Zum Mehrbedarf führten unter anderem diverse Massnahmen an folgenden Liegenschaften: Bildungszentren Brugg, Unterentfelden und Suhr, Kloster Wettingen, Zeughaus Aarau, Justizvollzugsanstalt Lenzburg, div. Anpassungen der Kantonspolizei Aargau und Strassenverkehrsamt Schafisheim. Der Mehrbedarf für die Nutzungsanpassungen konnte mit der Unterschreitung im baulichen Unterhalt aufgefangen werden.

04: Der Budgetwert 2021 musste nachträglich angepasst werden (Fr. -794'000.– statt Fr. -133'000.–). Bei der Budgetierung wurden die geplanten Erträge nicht vollständig ausgewiesen.

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
Ziel 430Z027		Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Die Ziele zur Energieeffizienz der kantonalen Immobilien sind gemäss Grossverbraucherbestimmungen erreicht.									
01	Relevante Gebäude	Anzahl	47	47	47	0	0.0%	○	●
02	Relevanter Gebäudewert	Mio. Fr.	700	700	695	-5	-0.7%	○	
03	Energie-Effizienz Über- / Unterfüllung	%-Pkt	18.2	11.8	16.9	5.1	43.2%	●	●
04	Kalkulierte Energie Einsparung	MWh/a	10'350	9'350	10'437	1'087	11.6%	●	●
05	CO2-Intensität Über- / Unterfüllung	%-Pkt	15.7	19.7	22.3	2.6	13.2%	●	●
06	Kalkulierte CO2-Intensität-Einsparung	t CO2/a	1'886	1'701	1'777	76	4.5%	●	●

02: Der relevante Gebäudewert sinkt geringfügig im Budgetjahr infolge Neubewertung der Gebäude durch die Aargauische Gebäudeversicherung.

03/04: Mit den umgesetzten Massnahmen konnte der Energie-Effizienzpfad mit den Energie-Einsparungen gesteigert werden. Die im Rahmen des Grossverbrauchermodells zwischen Bund und Kanton vereinbarten Zielwerte werden erfüllt.

05/06: Mit dem Mehrverbrauch fossiler Energieträger ist der CO2-Reduktionspfad mit den CO2-Emissionen leicht angestiegen.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	46'883	42'170	42'203	40'324	-1'879	-4.5%
Globalbudget Aufwand	55'874	62'527	62'560	60'397	-2'162	-3.5%
30 Personalaufwand	6'182	6'459	6'459	6'329	-130	-2.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	48'183	53'816	53'849	51'747	-2'102	-3.9%
34 Finanzaufwand	0	-	-	0	0	0.0%
36 Transferaufwand	442	1'082	1'082	664	-418	-38.6%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	800	800	∞%
39 Interne Verrechnungen	1'067	1'170	1'170	857	-313	-26.8%
Globalbudget Ertrag	-8'990	-20'357	-20'357	-20'074	283	-1.4%
42 Entgelte	-212	-129	-129	-237	-108	83.6%
44 Finanzertrag	-6'755	-18'570	-18'570	-18'171	399	-2.1%
46 Transferertrag	-466	-113	-113	-118	-5	4.5%
49 Interne Verrechnungen	-1'558	-1'545	-1'545	-1'548	-3	0.2%
LUAE Saldo	24'255	61'856	61'856	62'716	860	1.4%
LUAE Aufwand	56'714	103'057	103'057	103'604	547	0.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'263	-	-	-	-	-
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39'703	102'410	102'410	103'575	1'165	1.1%
34 Finanzaufwand	99	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	10'648	648	648	29	-618	-95.5%
LUAE Ertrag	-32'458	-41'202	-41'202	-40'888	313	-0.8%
42 Entgelte	-429	-180	-180	-127	53	-29.5%
44 Finanzertrag	-31'626	-40'535	-40'535	-40'455	80	-0.2%
46 Transferertrag	-390	-472	-472	-295	177	-37.5%
49 Interne Verrechnungen	-13	-15	-15	-12	3	-17.8%
Investitionsrechnung Saldo	30'155	39'448	39'448	34'491	-4'957	-12.6%
Investitionsrechnung Aufwand	30'929	39'585	39'585	34'451	-5'134	-13.0%
50 Sachanlagen	29'512	39'035	39'035	34'482	-4'554	-11.7%
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'416	550	550	-31	-581	-105.6%
Investitionsrechnung Ertrag	-773	-138	-138	40	177	-128.8%
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-442	-	-	-	-	-
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-276	-	-	-	-	-
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-55	-138	-138	40	177	-128.8%

Globalbudget

Mit dem Entwicklungsschwerpunkt Klimaschutz und Klimaanpassung (600E003) werden Klimaprojekte finanziell unterstützt. Für die Umsetzung eines Klimaprojekt-Vorhabens im Bereich Immobilien hat der Regierungsrat gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF das Budget um Fr. 33'000.- zu Ungunsten des AB 100 'Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte' erhöht.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Damit kurzfristig anfallende Sanierungen im baulichen Unterhalt durchgeführt werden können, wird im jeweiligen AFP ein Sockelbudget eingestellt. Die Ausschöpfung dieses Sockels ist von der Notwendigkeit abhängig und sehr volatil. Im Berichtsjahr war der Bedarf tiefer und dementsprechend wurde der Sockel nicht ausgeschöpft.

Der Rückbau des alten Standorts der Informatik Aargau (Hintere Bahnhofstrasse Aarau) und des Bezirksgerichts Lenzburg (Metzplatz) waren im Berichtsjahr budgetiert und wurden ins 2022 verschoben. Im Zusammenhang mit der Sanierung im Stockwerkeigentum am Bahnhof Aarau (Pass- und Migrationsamt), konnte zur Überbrückung während der Arbeiten auf eine Anmietung verzichtet werden. Die Mitarbeitenden wurden in der kantonseigenen Liegenschaft Zeughaus untergebracht.

Die Notariatskosten für die Überführung der Liegenschaften der Fachhochschule Nordwestschweiz fielen erheblich tiefer aus, da es sich um eine Übertragung und nicht um einen Erwerb handelte.

36 Transferaufwand: Infolge Bauemissionen während den Sanierungsarbeiten am Bildungszentrum Unterentfelden wurde der Bauschule ein Mietzinserlass gewährt. Die Budgetierung erfolgte als Aufwand (Transferaufwand 36), die Verbuchung jedoch als Minderertrag (44 Finanzertrag).

38 Ausserordentlicher Aufwand: Beim baulichen Unterhalt wurden im Umfang von Fr. 800'000.-, gestützt auf § 12, Abs. 3 lit. b DAF, zweckgebundene Rücklagen gebildet.

39 Interne Verrechnungen: Die Instandhaltungs- und Instandsetzungsmassnahmen an Strassenliegenschaften werden der Abteilung Tiefbau (ATB) 'Strassenrechnung' in Rechnung gestellt. Im Berichtsjahr sind die Kosten tiefer ausgefallen als budgetiert.

42 Entgelte: Im Auftrag der Stiftung Schlossdomäne Wildeggen wurde seitens Projektmanagement beim Bauprojekt "Ertüchtigung Schlossscheune" die Bauherrenvertretung wahrgenommen. In diesem Zusammenhang wurden die erbrachten Leistungen der Stiftung in Rechnung gestellt. Für die Erneuerung der Liegenschaft Zelglstrasse 2 in Aarau wurden die Kosten der 'Strassenrechnung' (ATB) verrechnet.

44 Finanzertrag: Vgl. 36 Transferaufwand

LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Die hohen Abschreibungen im Berichtsjahr sind durch die linearen Abschreibungen und die einmalige ausserordentliche Abschreibung (52.6 Mio. Fr.) der FHNW-Liegenschaften entstanden. Das Projekt Ausbau Kantonales Zeughaus wurde eingestellt. Der Mehraufwand ist auf die ausserordentliche Abschreibung der bereits getätigten Kosten für die Projektierung zurückzuführen.

36 Transferaufwand/46 Transferertrag: Infolge Verschiebung des Projekts Umnutzung Nordtrakt Schloss Lenzburg entfällt die Direktabschreibung der Investitionen (36) und Subventionen der Stadt Lenzburg (46).

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Beim Sanierungsprojekt Bildungszentrum Zofingen Erweiterte Instandsetzung wurde die Ausführungsphase optimiert und auf die laufenden Betriebe abgestimmt. Die vorgesehene Jahrestanche wurde nicht ausgeschöpft.

56 Eigene Investitionsbeiträge: Der Projektstart für die Umnutzung Nordtrakt Schloss Lenzburg wurde ins 2024 verschoben, weshalb im Berichtsjahr keine Investitionen ins Fremdvermögen erfolgten (Vgl. 430Z003-118/20). Gemäss vertraglichen Vereinbarungen mit dem Kantonsspital Aarau (KSA), muss sich der Kanton bei Altlasten-Sanierungen an den Kosten beteiligen. Im 2020 musste das KSA Altlast-Sanierungsarbeiten an der Schäferwiese durchführen. Infolge hängigen Abklärungen seitens Immobilien Aargau wurde für die erfolgte Sanierung eine transitorische Buchung vorgenommen. Die effektiven Kosten sind leicht tiefer ausgefallen als angenommen, was im 2021 buchhalterisch zu einem Ertrag führt.

66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge: Der Projektstart für die Umnutzung Nordtrakt Schloss Lenzburg wurde ins 2024 verschoben, weshalb keine Investitionsbeiträge der Stadt Lenzburg geleistet wurden. Die Subventionen der Stadt Lenzburg im Zusammenhang mit dem Projekt Umnutzung Bernerhaus Schloss Lenzburg wurden im 2020 abgegrenzt. Die effektive Beteiligung war tiefer, wodurch im 2021 ein buchhalterischer Aufwand entstand.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	71'139	104'025	104'058	103'040	-1'019	-1.0%
- Abschreibungen*	41'119	102'960	102'960	103'584	762	0.7%
+ Abschreibungen Grossvorhaben**	-	64'311	64'311	64'532	221	0.3%
+ Nettoinvestitionen	30'155	39'448	39'448	34'491	-4'957	-12.6%
- Nettoinvestitionen Grossvorhaben	-	7'197	7'197	2'937	-4'259	-59.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	60'175	97'765	97'798	95'541	-2'257	-2.3%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

** Abschreibungen von Grossvorhaben > 20 Mio. Franken

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
LG Immobilienmanagement LUAE						
Saldo	39'618	102'778	102'778	103'542	764	0.7%
Total Aufwand	39'687	102'930	102'930	103'515	585	0.6%
Abschreibungen ausserplanmässig Installationen	-	52'577	52'577	52'577	0	0.0%
Abschreibung ausserplanmässig Mieterausbau	153	98	98	37	-62	-62.7%
Abschreibung ausserplanmässig SiB	81	-	-	1'730	1'730	∞%
Abschreibungen Gebäude	20'271	22'560	22'560	22'117	-443	-2.0%
Abschreibungen auf Installationen, Einbauten	15'050	23'437	23'437	23'382	-55	-0.2%
Abschreibungen Mieterausbau	3'521	3'489	3'489	3'502	14	0.4%
Abschreibungen auf übrige Mobilien	152	220	220	197	-23	-10.3%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	460	550	550	-31	-581	-105.6%
Total Ertrag	-69	-153	-153	27	180	-117.9%
Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge	-55	-138	-138	40	177	-128.8%
Übrige kalk. Zinsen und Finanzertrag	-	-15	-15	-12	3	-17.8%
Verschiedene interne Verrechnungen (Ertrag)	-13	-	-	-		
Finanzierungsgesellschaft FHNW						
Zinsen Finanzierungsgesellschaft	741	-	-	-		
Amortisation Finanzierungsgesellschaft	8'288	-	-	-		
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	956	-	-	-		
Betriebskosten Akonto/Abrechnung VV	-0	-	-	-		
Nettomiete Verwaltungsvermögen	-11'167	-	-	-		
Weiterer Ertrag	-1'182	-	-	-		

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	28'510	39'883	39'883	24'380	-15'504	-38.9%
	Aufwand	28'861	40'021	40'021	23'883	-16'137	-40.3%
	Ertrag	-351	-138	-138	496	634	-461.0%
Globalbudget	Saldo	394	564	564	373	-190	-33.8%
	Aufwand	394	564	564	-84	-647	-114.8%
	Ertrag	-	-	-	457	457	∞%
Investitionsrechnung	Saldo	28'116	39'320	39'320	24'006	-15'313	-38.9%
	Aufwand	28'467	39'457	39'457	23'967	-15'490	-39.3%
	Ertrag	-351	-138	-138	40	177	-128.8%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
Eiken, DGS/Zivilschutzzentrum, Teilsan.						
VK, einmaliger Aufwand	04.09.2018	8'300	8'445	7'710	734	9
Aarau, DVI, KAPO, Neues Polizeigebäude						
VK, einmaliger Aufwand	07.05.2019	64'900	67'807	4'511	63'296	93
Unterentfelden, DGS/AVS, Neubau AVS						
VK, einmaliger Aufwand	27.08.2019	48'460	50'626	4'690	45'937	91
Zofingen, BKS/BZZ, Erw. Instandsetzung						
VK, einmaliger Aufwand	12.05.2020	20'255	21'499	4'460	17'039	79
Unterentfelden, DRF/IT, Zusammenzug ITAG						
VK, einmaliger Aufwand	08.06.2021	10'935	11'451	2'481	8'970	78
Aarau, GKA, GKA-Standort Eniwa-Gebäude						
VK, einmaliger Aufwand	09.11.2021	12'770	13'448	762	12'686	94
VK, wiederkehrender A.	09.11.2021	922	922	-	-	-
Aargau, BKS/BM, Stao 7 neue Kantonsschule						
VK, einmaliger Aufwand	09.11.2021	13'035	13'035	20	13'015	100
Wettingen, KSWE, Umnutz. Ergänz. Westflügel						
VK, einmaliger Aufwand	11.01.2022	17'930	18'734	1'350	17'384	93
Schafisheim, DVI/StVA, Prüfhalle Erneuer.						
VK, einmaliger Aufwand	18.01.2022	17'870	18'795	1'066	17'729	94

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	39.03	41.45	42.45	40.74	-1.71	-4.0%
Ordentliche Stellen	38.85	41.25	41.25	40.33	-0.92	-2.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0.18	0.20	0.20	0.20	0	0.0%
Projektstellen	0	0	1.00	0.21	-0.79	-79.0%

Die Projektstelle "Optimierung Beschaffung" konnte nicht wie geplant besetzt werden.

Aufgabenbereich 435: Informatik

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Informatik Aargau (IT AG) ist zuständig für die Strategie und den Betrieb der zentralen Informatik. Dabei begleitet sie kantonale Digitalisierungs- und Informatikprojekte und sorgt für leistungsfähige und moderne Informatiklösungen. Daneben unterstützt die IT AG mit ihren Dienstleistungen die Arbeit der kantonalen Verwaltung praxistauglich und effizient und ermöglicht den Einwohnerinnen und Einwohnern sowie anderen Anspruchsgruppen aus Wirtschaft und Politik einen einfachen elektronischen Zugang. Der Aufgabenbereich ist auch verantwortlich für das Erbringen von Informatik-Basisleistungen und verwaltungsweiten Gesamtlösungen. Dazu gehören insbesondere der sichere Betrieb der beiden zentralen Rechenzentren, die Betreuung des gesamten Datennetzwerks und der Querschnittsapplikationen sowie die Führung des Service Desks.

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

Im Berichtsjahr erfolgte eine Anpassung und Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation zur Stärkung der Kunden- und Serviceorientierung. Zum Ausbau des kantonalen und kommunalen Serviceangebots wurden die Grundlagen für die digitale Transformation in den kommenden Jahren geschaffen. Gleichzeitig wurde das Projekt «UniTed» vorbereitet, so dass 2022 die Zusammenführung der Informatik Aargau von vier auf einen Standort in Unterentfelden realisiert werden kann. Die Projekte zur organisatorischen Anpassung und Zusammenlegung der Standorte stärken die interdisziplinäre Zusammenarbeit. Die daraus entstehenden Synergien ermöglichen es, die zunehmenden Anforderungen und das Mengenwachstum teilweise zu kompensieren.

Der Fachkräftemangel, insbesondere an erfahrenen Web-Entwicklern und IT-Projektmanagern, ist weiterhin gross und der Bedarf konnte nicht vollumfänglich abgedeckt werden. Die Rekrutierung neuer Fachkräfte beansprucht viel Zeit und führt zu längeren Vakanzen. Die fehlenden Ressourcen wurden teilweise durch den temporären Einsatz externer Dienstleister aufgefangen.

Die zunehmenden digitalen Angebote öffentlicher Dienstleistungen erfordern erweiterte Infrastrukturleistungen, damit der Betrieb auf robusten Systemen und mit raschem Support gewährleistet werden kann. Der interne Service Desk wurde beispielsweise durch einen Online-Shop ausgebaut, so dass durch Automatisierungen schnellere Reaktionszeiten erzielt wurden. Mit der intensiven Home-Office-Nutzung konnten wertvolle Erfahrungen gesammelt werden, welche auch Auswirkungen auf die zukünftige Ausgestaltung der technischen Umgebung und der internen Abläufe haben. Für die zunehmend mobilen und flexiblen Zugriffe auf die Systeme wurden die Sicherheits- und Authentisierungsplattformen weiterentwickelt. Eingesetzt wurde unter anderem der weit verbreitete Zwei-Faktor-Authentifizierungsservice.

Die steigende Gefahr durch Cyber-Risiken erforderte zusätzliche Massnahmen. Einerseits wurden die Grundlagen und Instrumente zur normativen Informationssicherheit überarbeitet und den neuesten Erkenntnissen angepasst. Andererseits wurden neue Technologien zur Früherkennung und Analytik von Schwachstellen in Betrieb genommen. Damit ist es gelungen, den Betrieb vor nennenswerten Schäden durch Cyberattacken zu bewahren.

Die IT-Ausbildung war durch die sich ändernden Massnahmen im Kontext der Covid-19-Pandemie stark gefordert, um die geplanten Kurse im bestmöglichen Rahmen für Kursleitende und Teilnehmende durchzuführen. Informatik Aargau unterstützte die Fachbereiche bei der Erstellung eigener E-Learning-Module und Erklärvideos.

Das Bundesgesetz über elektronische Identifizierungsdienste (E-ID-Gesetz) wurde in der Referendumsabstimmung abgelehnt. Dennoch steigen die Erwartungen aller Anspruchsgruppen an Funktionalität und Sicherheit im Umgang mit elektronischen Dienstleistungen der öffentlichen Verwaltung. Daher stellt die Informatik Aargau im Rahmen der gesetzlichen und finanziellen Möglichkeiten die Grundlagen für den Einsatz elektronischer Identifizierungsmittel sicher und entwickelt diese für die kantonalen und kommunalen E-Government-Anwendungen weiter.

Während der Berichtsperiode nahm die Anzahl der Informatikprojekte aufgrund hoher Nachfrage nach Digitalisierungsvorhaben zu. Das Projektmanagement trägt mit seinen Dienstleistungen einen wesentlichen Teil zur systematischen Umsetzung dieser Vorhaben bei. Wegen begrenzten Personalressourcen mussten Projekte der Fachbereiche verschoben, redimensioniert oder mit Einbezug externer Ressourcen abgedeckt werden.

Die Entwicklung von E-Government Aargau zu Smart Services Aargau konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Dabei wurde eine neue Vereinbarung für die weiterführende Zusammenarbeit von Kanton und Gemeinden, mit dem Schwerpunkt eines gemeinsamen Service-Portals, verabschiedet. Beispielfhaft zu nennen sind die Aktualisierung der elektronischen Fristerstreckung für die Steuererklärung oder die Fischereirechtlichen Bewilligungen (BVU). Diese Angebote werden über «Mein Konto» den Einwohnerinnen und Einwohnern unabhängig von der föderalen Ebene aufrufbar gemacht.

Die kantonale Impfkampagne wurde mit kompetenten und wirksamen Leistungen im Bereich Data Engineering und Business Intelligence unterstützt. Daraus resultieren automatisierte Berichterstattungen, interaktive Statistiken und Ad-hoc-Analysen. Innerhalb kürzester Zeit wurde die Covid-Zertifikats-Generierung entwickelt und rechtzeitig vor den Sommerferien der breiten Bevölkerung zur Verfügung gestellt.

Die öffentlich zugänglichen Geodaten werden neu als Direktdownload publiziert, was dem Kunden einen flexiblen und 'rund um die Uhr' - Zugriff im Selbstbedienungsmodus bietet. Hierfür wurde das bestehende Geoportal (AGIS) erweitert.

Für den Serverbetrieb liefen Vorbereitungsarbeiten zum Aufbau eines dritten, cloudbasierten Rechenzentrums mit ähnlichen Sicherheitsvorkehrungen wie in den physischen Rechenzentren der Informatik Aargau. Ziel ist es, virtuelle Server- und Speicherdienste bei Bedarf in die Cloud verschieben zu können. Clouddienste können dynamisch genutzt, erweitert und reduziert werden, erfordern jedoch zusätzliche Standards bezüglich Datenschutz und Datensicherheit.

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	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
		2020	2021	2021	absolut	in %		
Der Informatikeinsatz des Kantons ist wirtschaftlich und effizient.								
01	IT-Arbeitsplätze in der Kernverwaltung	Anzahl	5'715	5'390	5'982	592	11.0%	
04	Gesamter IT-Aufwand pro Einwohner	Fr.	82	85	76	-9	-10.6%	
06	IT-Betriebskosten der Kernverwaltung pro IT-Arbeitsplatz	Fr.	7'268	9'287	7'129	-2'158	-23.2%	

01: Der starke Zuwachs an IT-Arbeitsplätzen seit 2020 ist auf einen Mehrbedarf zur Bewältigung der Folgen der Covid-19-Pandemie in den Departementen Volkswirtschaft und Inneres (Ausbau der Regionalen Arbeitsvermittlungszentren) und Gesundheit und Soziales (Contact Tracing) zurückzuführen.

04: Die bisherige Auswertung der Schweizerischen Informatikkonferenz (SIK) steht nicht mehr zur Verfügung (Erhebung eingestellt). Seit dem Berichtsjahr 2021 wird der IT-Aufwand pro Einwohner intern und periodengerecht berechnet (bisher entsprach der Jahresberichtswert jeweils dem Wert des Vorjahrs). Aufgrund des Bevölkerungswachstum fällt der Aufwand pro Einwohner tiefer aus. Effektiv liegt der gesamte IT-Aufwand leicht höher als im Vorjahr.

06: Das Wachstum der Anzahl IT-Arbeitsplätze gegenüber der Prognose (I01) verursachte die Abweichung. Die Gesamt-IT-Betriebskosten hingegen liegen etwa auf Vorjahresniveau.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 435Z002	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Die Geoinformationen werden gemäss Geo-Informationsgesetz durch das Aargauische Geographische Informationssystem (AGIS) bedarfsgerecht bereitgestellt.								🟢
01	Uneingeschränkt öffentlich zugängliche Geodatensätze	Anzahl	589	600	606	6	1.0%	● 🟢
02	Öffentlich zugängliche interaktive Karten	Anzahl	146	125	138	13	10.4%	● 🟢
03	Abgaben an Drittkunden	Anzahl	5'028	4'680	5'373	693	14.8%	🕒 ⚠️

02: Im Zuge der Erneuerung des Geo-Informationssystems fand auch eine Bereinigung des Kartenmaterials statt. Ohne Informationsverlust wurden bestehende Karten in den Online-Angeboten zusammengelegt und funktional erweitert.

03: Der Direktdownload im Sinne einer Selbstbedienung von Kartenmaterial und Geodaten wurde mit Verspätung realisiert. Deswegen konnte die Anzahl manuell zu bearbeitender Bestellungen im Berichtsjahr nicht im geplanten Ausmass reduziert werden.

Ziel 435Z003	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer- barkeit	Status
		2020	2021	2021	absolut	in %		
Der Internetauftritt des Kantons ist mit dem E-Government-Angebot zeitgemäss verfügbar.								🟢
01 Elektronische Dienstleistungen	Anzahl	41	43	43	0	0.0%	●	🟢
04 Verfügbarkeit von www.ag.ch	%	99.6	99.5	99.6	0.1	0.1%	●	🟢
06 Registrierte Benutzer des Online-Schalters	Anzahl	53'354	79'500	78'778	-722	-0.9%	◐	🟢
07 Besuche bei 'Mein Konto'	Anzahl	644'308	850'000	742'990	-107'010	-12.6%	◐	🟡

07: Bestimmte Anwendungen wie zum Beispiel "eBau" oder "Medizinalbewilligungen" wurden noch nicht im Portal aufgeschaltet. Deshalb fielen die Aufrufe weniger zahlreich aus als zum Planungszeitpunkt angenommen.

Ziel 435Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das kantonale Netzwerk ist sicher, leistungsfähig und hat eine hohe Verfügbarkeit.									
01	Netzwerkverfügbarkeit Betriebszeit (7x24)	%	99.9	99.9	99.9	0	0.0%	●	
02	Netzwerkverfügbarkeit Bürozeit (Mo-Fr 7:00-18:00)	%	99.9	99.9	99.9	0	0.0%	●	
04	Durch Virenbefall beschädigte Serversysteme pro Jahr	Anzahl	0	1	0	-1	-100.0%	○	
05	Anteil Spam-E-Mail am Mailverkehr	%	88.0	93.0	81.4	-11.6	-12.5%	○	

05: Im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie stieg der Anteil des regulären Mailverkehrs an, begründet durch die Kontakt-Nachverfolgung, die Impfzentren und der Laborberichte. Aus diesem Grund reduzierte sich der prozentuale Anteil von Spam-E-Mails am gesamten Mailverkehr.

Ziel 435Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Service Desk-Leistungen werden nachfragegerecht und professionell erbracht.									
01	Vom Service Desk bearbeitete Tickets	Anzahl	15'334	18'000	15'030	-2'970	-16.5%	○	
02	Anteil der durch den Service Desk gelösten Tickets (first level)	%	63.0	68.0	66.4	-1.6	-2.4%	●	
04	Kunden, die mit der Abwicklung zufrieden sind	%	86.0	-	87.8	87.8	∞%	○	

01: Aufgrund der Digitalisierung und Erweiterung der Arbeitsplatzprodukte (Office 365) wurde mit einem erhöhten Support-Bedarf gerechnet. Durch die Weiterbildungsmaßnahmen der letzten Jahre konnte die Anzahl Tickets reduziert werden. Das Weiterbildungsangebot umfasst auch dezentral erstellte E-Learning-Module und Erklärvideos.

04: Eine ausserplanmässig durchgeführte Umfrage ergab eine erfreulich positive Zufriedenheit.

Ziel 435Z006		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die IT-Projekte werden effizient und effektiv umgesetzt.									
01	Projekte und Vorhaben im Portfolio	Anzahl	130	136	171	35	25.7%	●	
03	Technische Projektleitungen	Anzahl	70	63	65	2	3.2%	●	
05	Abgebrochene Projekte	%	0	1.5	0.6	-0.9	-60.0%	○	
06	Geprüfte Projektanträge	Anzahl	36	34	38	4	11.8%	●	

01: Die Projekte und Vorhaben haben stark zugenommen. Der Nachholbedarf zeigt sich darin, dass sich Ende 2021 mit 78 Projekten sehr viele in der Initialisierungsphase befanden.

05: Der Kanton Genf stellt das E-Voting-System per Ende 2020 ein. Da der Kanton Aargau das System des Kantons Genf mitbenutze, wurde das E-Voting-Politprojekt abgebrochen.

06: Die fortlaufende digitale Transformation führt dazu, dass mehr Projektanträge von den Fachbereichen eingereicht werden.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	33'407	37'593	37'443	35'483	-1'960	-5.2%
Globalbudget Aufwand	36'577	41'160	41'010	38'867	-2'143	-5.2%
30 Personalaufwand	17'542	19'645	19'645	18'386	-1'259	-6.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'774	21'246	21'096	20'142	-954	-4.5%
34 Finanzaufwand	0	-	-	0	0	∞%
36 Transferaufwand	261	269	269	339	70	26.1%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0	0	∞%
Globalbudget Ertrag	-3'170	-3'566	-3'566	-3'384	182	-5.1%
42 Entgelte	-1'175	-1'273	-1'273	-1'333	-60	4.7%
46 Transferertrag	-23	-113	-113	-51	62	-54.9%
49 Interne Verrechnungen	-1'972	-2'181	-2'181	-2'000	180	-8.3%
LUAE Saldo	4'896	5'276	5'276	4'690	-586	-11.1%
LUAE Aufwand	4'896	5'276	5'276	4'690	-586	-11.1%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'896	5'276	5'276	4'690	-586	-11.1%
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	2'662	3'907	4'207	4'159	-48	-1.1%
Investitionsrechnung Aufwand	2'662	3'907	4'207	4'159	-48	-1.1%
50 Sachanlagen	2'662	3'907	4'207	4'159	-48	-1.1%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Gestützt auf §14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 150'000.- des Globalbudgets zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

Aufgrund mehrerer und teilweise längerer Vakanzen wurde der Personalaufwand (30) unterschritten. Fachkräfte im IT-Bereich konnten teilweise erst mit Verzögerung rekrutiert werden.

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand (31) wurde insgesamt unterschritten, da Lieferverzögerungen bei Hardwarekomponenten zu Folgeverspätungen bei der Umsetzung von IT-Projekten führten. Teilweise sind die verzögerten Umsetzungen von Vorhaben auf Personalausfälle bedingt durch die Covid-19-Pandemie bei Dienstleistern und innerhalb der Verwaltung zurückzuführen. Ausserdem hat ein geringerer Nachlizenzierungsbedarf zur Unterschreitung des Budgets Softwareunterhalt geführt (zum Beispiel bei SAP- und Microsoft-Anwendungen). Neu wird der kantonale Beitrag der E-Government Rahmenvereinbarung mit den Gemeinden dem Transferaufwand (36) belastet. Bisher war dieser im Sach- und übrigen Betriebsaufwand (31) enthalten.

Die tieferen internen Verrechnungen (49) resultieren insbesondere aus einer reduzierten Leistungsverrechnung an die Abteilung Tiefbau 'Strassenrechnung' (BVU).

LUAE

Die Abschreibungen Verwaltungsvermögen (33) beziehen sich vor allem auf die seit 2019 abgeschlossenen Erneuerungsprogramme im Rechenzentrum. Das Budget wurde unterschritten aufgrund der Verlagerung des Programms File Service 4.0 ins Jahr 2021.

Investitionsrechnung

Gestützt auf §14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat die Investitionsrechnung um Fr. 300'000.- zu Ungunsten anderer Aufgabenbereiche erhöht, um die resultierende Investitionsspitze für den Ersatz der Datenspeicher im Jahr 2021 abzudecken.

Die Ersatzbeschaffung der Datenspeicher und des Backups (Projekt Fileservice 4.0), welche für das Jahr 2020 geplant war, wurde erst im Berichtsjahr umgesetzt.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	38'303	42'869	42'719	40'173	-2'546	-6.0%
- Abschreibungen*	4'896	5'276	5'276	4'690	-586	-11.1%
+ Nettoinvestitionen	2'662	3'907	4'207	4'159	-48	-1.1%
Finanzierungsrechnung Saldo	36'069	41'501	41'651	39'642	-2'009	-4.8%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
in 1'000 Fr.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	167	332	332	215	-117	-35.3%
	Aufwand	354	632	632	447	-186	-29.3%
	Ertrag	-188	-300	-300	-232	68	-22.7%
Globalbudget	Saldo	167	209	209	193	-16	-7.6%
	Aufwand	354	509	509	425	-84	-16.5%
	Ertrag	-188	-300	-300	-232	68	-22.7%
Investitionsrechnung	Saldo	-	123	123	22	-101	-82.4%
	Aufwand	-	123	123	22	-101	-82.4%
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	109.81	122.10	122.10	115.24	-6.86	-5.6%
Ordentliche Stellen	107.96	118.10	118.10	112.54	-5.56	-4.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0.89	1.00	1.00	1.03	0.03	3.0%
Projektstellen	0.96	3.00	3.00	1.67	-1.33	-44.3%

Aufgrund des anhaltenden Fachkräftemangels konnten nicht alle Stellen vollumfänglich besetzt werden, was zu längeren Vakanzen führte. Die Besetzung der für das Projekt Erneuerung RAPAG (Erneuerung Rechnungswesen-Applikation) bewilligten Projektstelle wurde im Rahmen des Projektplans auf 2022 zurückgestellt. Im Berichtsjahr wurde diese Stelle für drei Monate temporär besetzt.

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 Strukturverbesserungen und Raumnutzung

Gesamtbeurteilung

Der Sommer 2021 war im Kanton Aargau einer der regenreichsten seit Messbeginn. Aufeinanderfolgende Gewitterfronten, vielerorts kombiniert mit verheerendem Hagel, wirkten sich negativ auf den Pflanzenbau aus. Die Erträge und Qualitäten von Getreide, Ölsaaten, Körnerleguminosen und Gemüse waren deutlich geringer als in den Vorjahren.

Mengenmässig war der Weinbau im Aargau mit 62 Prozent weniger Ertrag im Vergleich zum 10-Jahres-Schnitt besonders stark betroffen. Erfreulich entwickelten sich die Preise in der tierischen Produktion mit Ausnahme der Schweineproduktion. Herausfordernd für die Land- und Ernährungswirtschaft waren die global steigenden Energiepreise und die Probleme in der Logistik. Diese hatten zur Folge, dass sich die Produktionsmittel verteuerten.

Der Bundesrat beabsichtigte mit der Agrarpolitik 22+ auf Gesetzesstufe, nebst der Verbesserung der Rahmenbedingungen der Schweizer Landwirtschaft, die Umweltbelastung weiter zu reduzieren. Die durch das Bundesparlament im Berichtsjahr beschlossene Sistierung der neuen Agrarpolitik 22+ bedeutet nicht, dass der eingeschlagene Weg nicht weiterverfolgt wird. Mit den im Frühling 2021 durch das Bundesparlament beschlossenen Absenkpfade für Nährstoffe und Pflanzenschutzmittel und dem entsprechenden Verordnungspaket "Sauberes Wasser" durch den Bundesrat werden die gesellschaftlichen Anliegen der Ökologisierung und geschlossenen Kreisläufe umgesetzt, dies in Ergänzung zu den laufenden Massnahmenpaketen basierend auf nationalen Aktionsplänen in den Bereichen Pflanzenschutzmittel, Biodiversität oder Antibiotika. Im Kanton Aargau wird mit Precision Farming und dem Forschungsprojekt Botrytis die Reduktion des Pflanzenschutzmittels angestrebt (440E008).

Im Berichtsjahr wurden die von der Politik geforderten Leistungen mit über 146,6 Millionen Franken Direktzahlungen abgegolten. Höhere Leistungen wurden insbesondere im Bereich Biodiversität (+382 Hektaren Biodiversitätsflächen) oder Tierwohl erbracht. Mit der im Jahr 2020 eingeführten systematischen Gewässerschutzkontrolle wurden bereits mehr als die Hälfte aller Landwirtschaftsbetriebe im Aargau kontrolliert. Zur Bekämpfung von Tierseuchen wurden neu auch die Hobbytierhaltungen (> 1'000 Betriebe) erfasst. Massnahmen zur Reduktion von Pflanzenschutzmitteln wurden weiter ausgebaut (440E008). Am Landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg werden dazu Weiterbildungen angeboten, an welchen im Berichtsjahr über 1'600 Personen teilnahmen.

Dank der im Berichtsjahr vorgenommenen Aufstockung der Kantonalen Darlehen Landwirtschaft (KDL) um 3,0 Millionen Franken konnte die Aargauische Landwirtschaftliche Kreditkasse wieder Gesuche im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben für Investitionen in die Verbesserung der Betriebs- und besonders ökologischen Infrastruktur bewilligen. Der Bedarf der Landwirtschaftsbetriebe nach Betriebshilfedarlehen (BHD) infolge Verhinderung einer drohenden finanziellen Bedrängnis oder Umschuldung konnte jedoch nicht mehr gedeckt werden. Aus diesem Grund wurde der Fonds de Roulement BHD um 2 Millionen Franken alimentiert, je hälftig als Verbundaufgabe zwischen Bund und Kanton. Die kantonale Aufstockung muss gemäss Bundesrecht innerhalb von sechs Jahren erfolgen und soll innerhalb des Budgets kompensiert werden. Im Berichtsjahr wurden dafür Fr. 250'000.– verwendet.

In mehr als 60 Gemeinden sind Infrastrukturprojekte zur Instandstellung der ländlichen Infrastruktur in Bearbeitung. 12 Gemeinden beantragten Unterstützung infolge der Unwetter im Juni/Juli. Aufgrund der Covid-19-Pandemie kam es in einigen Projekten zu Verzögerungen, insbesondere da die nötigen Gemeindeversammlungsbeschlüsse nicht rechtzeitig gefasst werden konnten.

Die Lernendenzahlen am landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg entwickelten sich positiv (+20% zum Vorjahr) und erreichten im Schuljahr 2021/22 einen neuen Rekordwert. Der Bildungsbereich war durch die eingeschränkten Kontaktbedingungen, der digitalen Transformation und der erweiterten Lernformen stark gefordert. Die Zusammenarbeit zwischen den drei landwirtschaftlichen Bildungszentren im Raum Nordwestschweiz wurde verstärkt.

Der Grundauftrag von Landwirtschaft Aargau, die Umsetzung und der Vollzug der Agrarpolitik des Bundes und des Kantons, wurden im Berichtsjahr sach- und termingerecht umgesetzt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

440E006	Neue Agrarpolitik des Bundes (AP 18-21)	
Zielsetzung	Im Rahmen dieses Entwicklungsschwerpunktes wird die Mitgestaltung der Agrarpolitik des Bundes in der Etappe 2018-2021 und die anschliessende Umsetzung und Konsolidierung sichergestellt.	
2017	Planung und Konzeption der Etappe 2018-2021 der Agrarpolitik des Bundes	
2018	Umsetzung der angepassten Bundesprogramme	
2019-2021	Konsolidierungsphase	

Die bisherige Etappe der Agrarpolitik des Bundes (AP 18-21) diente der kurzfristigen Systemoptimierung, Hauptfokus waren Vereinfachungen zur Reduktion des administrativen Aufwands. Zudem wurden die Direktzahlungsinstrumente so optimiert, dass die Ressourceneffizienz weiter gesteigert werden konnte. Nach dieser Konsolidierungsphase sollen in der Agrarpolitik grundsätzliche Anpassungen vorgenommen werden. Im Berichtsjahr wurden keine neuen Massnahmen eingeführt. Die bestehenden Programme erfuhren vor allem bei den Massnahmen Biodiversität und Produktionssystem eine Zunahme. Auch bezüglich Ressourceneffizienz, insbesondere bei der Reduktion von Pflanzenschutzmitteln, ist die Beteiligung an den entsprechenden Programmen gestiegen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

440E007	Aufwertung und Erhaltung von landwirtschaftlichen Nutzflächen	
Zielsetzung	Im Zentrum steht der Erhalt oder die Aufwertung der bestehenden landwirtschaftlichen Nutzflächen durch Umsetzung geeigneter Massnahmen.	
2018	Entwicklung einer Strategie zur Aufwertung von landwirtschaftlichen Nutzflächen	
2019	Vernehmlassung des Sachplans Fruchtfolgeflächen (FFF)	
2020	Umsetzung Strategie zur Aufwertung und Kompensation von landwirtschaftlichen Nutzflächen	
2021	Planung und Konzeption des neuen Sachplans Fruchtfolgeflächen	
ab 2022	Umsetzung des neuen Sachplans Fruchtfolgeflächen	
Für die Festlegung der Fruchtfolgeflächen FFF wird gemäss Vorgaben des Bundes (Sachplan FFF) neu eine detaillierte Bodenkartierung benötigt. Auf einem Drittel der landwirtschaftlichen Nutzfläche sind im Kanton Aargau ausreichende Bodendaten vorhanden. Rund 40'000 Hektaren müssen neu kartiert werden. Bund und Kanton sind an der Evaluierung, wie diese am effizientesten erstellt werden kann und wie die Kostenverteilung vorgenommen werden soll. Bis diese flächendeckenden Bodendaten vorhanden sind, muss eine Kompensationsregelung eingeführt werden. Diese wird im Lead des BVU/ARE erarbeitet.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner		-
440E008	Umsetzung nationaler Aktionsplan Pflanzenschutzmittel	
Zielsetzung	Förderung von Alternativen zum chemischen Pflanzenschutz sowie Reduktion des Risikos von Pflanzenschutzmittel.	
2020	Lancierung des Projekts Precision-Farming-Technologien / Optimierung und Reduktion des Pflanzenschutzmitteleinsatzes	
2020	Fokuskontrolle bezüglich Einhaltung der Pufferstreifen entlang Gewässer und Gehölz	
2020-2026	Sensibilisierung der Bewirtschafterinnen und Bewirtschafter im Rahmen von Flurbegehungen und Informationsveranstaltungen	
2020-2026	Unterstützung bei der Realisierung von Füll- und Waschplätzen für Pflanzenschutzgeräte	
2022	Lancierung neuer Bundesmassnahmen zur Reduktion des Pflanzenschutzmitteleinsatzes (AP22+)	
2022-2026	Lancierung des Projekts zur Bekämpfung von Botrytis-Resistenzen / Optimierung und Reduktion des Fungizid-Einsatzes	
2024	Zwischenbilanz	
Im Berichtsjahr wurden an diversen Weiterbildungs- und Informationsveranstaltungen über 1600 Teilnehmende in die Themen Pflanzenschutz, -reduktion, -optimierung und -alternativen eingeführt. Des Weiteren wurden 33 Spritzenwasch-/Befüllplätze mit finanzieller Unterstützung durch Bund/Kanton umgesetzt. Neue Bundesmassnahmen werden voraussichtlich ab 2023 lanciert (basierend auf der parlamentarischen Initiative 19.475 'Das Risiko beim Einsatz von Pestiziden reduzieren').		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 1.41

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Das Landwirtschaftliche Zentrum (LZ) Liebegg unterstützt, fördert und bildet als Kompetenzzentrum seine Kunden in den Bereichen nachhaltige Landwirtschaft, Hauswirtschaft und Ernährung.								●
10 Angebotene Bildungsgänge	Anzahl	7	7	7	0	0.0%	○	●
11 Geführte Klassen	Anzahl	22	21	23	2	9.5%	○	●
12 Überbetriebliche Kurstage für Lernende	Anzahl	646	600	948	348	58.0%	○	
01 Weiterbildungshalbtage	Anzahl	386	480	360	-120	-25.0%	○	▲
02 Teilnehmende, welche mit dem Kurs zufrieden oder sehr zufrieden sind	%	98.0	95.0	97.5	2.5	2.6%	○	●
13 Teilnehmende an Weiterbildungsveranstaltungen im Rahmen des Nationalen Aktionsplans Pflanzenschutzmittel	Anzahl	-	500	1'662	1'162	232.4%	○	●
09 Publikationen in Online- und Printmedien	Anzahl	178	200	173	-27	-13.5%	○	●
03 Dienstleistungsfälle im öffentlichen Interesse	Anzahl	786	750	654	-96	-12.8%	○	▲
04 Grad der Kundenzufriedenheit mit den Dienstleistungen	%	98.0	95.0	98.0	3.0	3.2%	○	●
05 Praxisversuche	Anzahl	29	30	28	-2	-6.7%	○	●
14 Auf besonders gefährliche Schadorganismen kontrollierte Gemeinden	Anzahl	-	40	68	28	70.0%	○	●
15 Gemeinden mit nachgewiesenen besonders gefährlichen Schadorganismen	Anzahl	-	15	15	0	0.0%	○	
16 Aufwand für Kontrolle und Bekämpfung von besonders gefährlichen Schadorganismen (Bund und Kanton)	Fr.	-	300	197	-103	-34.3%	○	●
11: Aufgrund der hohen Schülerzahl mussten zusätzliche Klassen geführt werden. Dadurch war der Anteil der Unterrichtstätigkeiten der Fachspezialisten höher als geplant. 12: Aufgrund der hohen Schülerzahl im Bereich Landwirtschaft und Hauswirtschaft wurden mehr überbetriebliche Kurstage durchgeführt. 01: Infolge der Covid-19-Pandemie und der damit verbundenen Massnahmen war die Durchführung von Weiterbildungsveranstaltungen abermals erschwert. Wenn immer möglich, wurden Veranstaltungen digital durchgeführt. Im praxisorientierten Berufsfeld Land- und Hauswirtschaft sind den Online-Angeboten inhaltliche Grenzen gesetzt, weshalb auf die Durchführung einiger Veranstaltungen verzichtet werden musste. 13: Die Weiterbildungsangebote im Rahmen des Nationalen Aktionsplans Pflanzenschutzmittel stiessen auf grosses Interesse. 03: Aufgrund der höheren Unterrichtstätigkeit der Fachspezialisten konnten weniger Ressourcen im Bereich der Dienstleistungen im öffentlichen Interesse eingesetzt werden. 14-16: Die Vorgaben des Bundes für besonders gefährliche Schadorganismen beinhalten die Überwachung der jährlich definierten Schadorganismen. Auf Basis dieser Vorgaben werden Risiko-Gebiete fokussiert kontrolliert. Im Fokus des Berichtsjahres standen Schaderreger wie der Maiswurzelbohrer, der Japankäfer, das Feuerbakterium und die Goldgelbe Vergilbung (Reben). Diese drei Kennzahlen sind neu und die Budgetwerte basierten auf Schätzungen.								

Ziel 440Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status
Der Vollzug der agrarpolitischen Massnahmen im Bereich Direktzahlungen erfolgt effizient und termingerecht.								●
01 Direktzahlungen und Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden an Landwirtschaftsbetriebe	Mio. Fr.	146.0	145.0	146.6	1.6	1.1%	○	●
02 Landwirtschaftsbetriebe mit Berechtigung für Direktzahlungen	Anzahl	2'446	2'420	2'397	-23	-1.0%	○	
20 Anteil der erledigten Abrechnungen bei Jahresende	%	99.0	99.0	99.0	0	0.0%	●	●
03 Anteil Beschwerden an das kantonale Verwaltungsgericht bezogen auf die Zahl der beitragsberechtigten Betriebe	%	0	0.1	0.1	0	0.0%	○	●
21 Betriebe mit periodischer Überprüfung der Hofdüngeranlagen	Anzahl	27	49	39	-10	-20.4%	○	●
18 Labiola-Index stark vernetzte Regionen	Punkte	102.2	103.0	102.7	-0.3	-0.3%	○	●
19 Labiola-Index schwach vernetzte Regionen	Punkte	85.8	87.0	85.8	-1.2	-1.4%	○	●

Ziel 440Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Vollzug der agrarpolitischen Massnahmen im Bereich Direktzahlungen erfolgt effizient und termingerecht.									●
Biodiversität									
05	Umfang der Biodiversitätsförderflächen aller Qualitätsstufen	Hektar	10'805	10'600	11'187	587	5.5%	○	
12	Anteil der Biodiversitätsförderflächen aller Qualitätsstufen an der landwirtschaftlichen Nutzfläche	%	18.7	18.4	19.4	1.0	5.4%	○	
06	Umfang der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung)	Hektar	7'865	8'300	8'429	129	1.6%	●	●
22	Anteil der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung) an der gesamten Biodiversitätsförderfläche	%	72.8	78.3	75.3	-3.0	-3.8%	●	●
13	Beiträge (Bund) an Landwirtschaftsbetriebe für Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung)	Mio. Fr.	16.1	17.8	16.9	-0.9	-5.1%	●	●
14	Beiträge (Kanton) an Landwirtschaftsbetriebe für Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung)	Mio. Fr.	1.2	1.4	1.3	-0.1	-7.1%	●	●
Reduzierter Pflanzenschutzmitteleinsatz									
23	Anteil der Flächen von Getreide, Raps, Sonnenblumen, Eiweisserbsen und Ackerbohnen, welche mit extensiver Produktion (Extenso) bewirtschaftet wird	%	-	52.0	54.4	2.4	4.6%	●	●
24	Flächen mit Verzicht oder Teilverzicht von Herbizideinsatz auf offener Ackerfläche und bei Spezialkulturen	Hektar	-	3'350	3'712	362	10.8%	●	●
Landschaftsqualität									
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%	●	●
Nitrat- und Phosphatprojekte									
07	Vertragsflächen in Nitrat- und Phosphatgebieten	Hektar	194	200	183	-17	-8.5%	●	●
08	Beiträge an Landwirtschaftsbetriebe für Nitrat- und Phosphatprojekte	1000 Fr.	142	150	135	-15	-10.0%	●	●
21: Die Anzahl der zu kontrollierenden Betriebe ist u.a. wegen Betriebsaufgabe oder Aufgabe der Tierhaltung tiefer als budgetiert.									
18/19: Die Artenvielfalt nahm in stark vernetzten Regionen aufgrund des sehr nassen Frühsommers weniger stark zu als erwartet. Dennoch stieg der Indikatorwert im Vergleich zum Vorjahr leicht an, gegenüber einem stabilen Wert in den schwach vernetzten Regionen. Damit ist weiterhin eine positive Wirkung der Vernetzungsmassnahmen ersichtlich.									
05/12: Die Zunahme der Ökoflächen der Qualitätsstufe 1 inkl. Hochstammbäume gegenüber dem Vorjahr ist u.a. auf die weitere Ausscheidung der Gewässerräume zurückzuführen, welche als Ökoflächen ausgeschieden werden müssen. Die Anzahl Hochstammbäume haben gegenüber dem Vorjahr leicht abgenommen.									
23: Der Indikator zeigt den Anteil der Fläche von Getreide, Raps, Sonnenblumen, Eiweisserbsen und Ackerbohnen, welche in extensiver Produktion unter vollständigem Verzicht von Wachstumsregulatoren, Fungiziden, chemisch-synthetische Stimulatoren der natürlichen Abwehrkräfte und Insektiziden erfolgt. Es handelt sich um einen Durchschnittswert, welcher von 12.3% bei Winterraps bis 95.5% bei Ackerbohnen schwankt.									
24: Der Indikator beinhaltet die Fläche aller Spezialkulturen und Ackerkulturen, für welche Beiträge aufgrund des Verzichts oder Teilverzichts von Herbiziden ausbezahlt werden. Dazu zählen auch die Flächen von Biobetrieben.									
07/08: Aufgrund des nassen Frühlings waren weniger Streifenfrösssaaten möglich, weshalb die ausgewiesenen Vertragsflächen und Beiträge im Berichtsjahr geringer ausfielen.									

Ziel 440Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Grundlagen für Strukturverbesserungen und Raumnutzung werden gefördert.									●
01	Landwirtschaftliche Nutzfläche	Hektar	60'494	60'450	60'386	-64	-0.1%	○	
02	Entwicklung der Fruchtfolgefläche: Gesamtbilanz	Hektar	40'469	40'480	40'476	-4	-0.0%	●	●
03	Zu beurteilende Geschäfte gemäss Boden-, Pacht- und Regulierungsrecht	Anzahl	2'403	2'200	2'195	-5	-0.2%	○	
04	Zur Beurteilung zugewiesene Baugesuche	Anzahl	963	1'000	1'171	171	17.1%	○	
05	Zur Beurteilung zugewiesene Geschäfte Verwaltungsinterne Konferenz (VIK)	Anzahl	90	100	77	-23	-23.0%	○	
19	Seit 2018 unterstützte Gesuche für Beiträge zur Reduktion von Amoniakverlusten und Eintrag von Pflanzenschutzmitteln in Gewässer	Anzahl	-	50	73	23	46.0%	●	●

Ziel 440Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Grundlagen für Strukturverbesserungen und Raumnutzung werden gefördert.									●
Moderne Meliorationen									
06	Gemeinden mit Bedarf an Modernen Meliorationen	Anzahl	110	109	110	1	0.9%	○	
07	Laufende Vorplanungen für Moderne Meliorationen	Anzahl	0	1	0	-1	-100.0%	○	●
08	Laufende Meliorationsprojekte	Anzahl	10	10	9	-1	-10.0%	○	●
09	Jährliche Investitionen in Meliorationsprojekte (Brutto)	Mio. Fr.	3.1	5.3	2.7	-2.6	-49.1%	○	●
10	Jährliche Investitionen in Meliorationsprojekte (Kanton)	Mio. Fr.	1.1	1.4	0.9	-0.5	-35.7%	○	●
Periodische Wiederinstandstellungen (PWI)									
11	Laufende PWI-Projekte	Anzahl	14	16	7	-9	-56.3%	○	▲
12	Jährliche Investitionen in PWI-Projekte (Brutto)	Mio. Fr.	2.0	4.5	2.7	-1.8	-40.0%	○	●
13	Jährliche Investitionen in PWI-Projekte (Kanton)	Mio. Fr.	0.40	0.90	0.40	-0.50	-55.6%	○	●
Weitere Strukturverbesserungsprojekte									
16	Laufende weitere Strukturverbesserungsprojekte	Anzahl	2	4	3	-1	-25.0%	○	●
17	Jährliche Investitionen in weitere Strukturverbesserungsprojekte (Brutto)	Mio. Fr.	0.40	2.50	0.80	-1.70	-68.0%	○	●
18	Jährliche Investitionen in weitere Strukturverbesserungsprojekte (Kanton)	Mio. Fr.	0.10	0.50	0.50	0	0.0%	●	●
Darlehen durch die ALK									
14	Durch die ALK erteilte Investitionskredite und Darlehen	Anzahl	139	140	144	4	2.9%	○	
15	Summe der durch die ALK erteilten Investitionskredite und Darlehen	Mio. Fr.	21.8	23.0	25.3	2.3	10.0%	○	

01: Die landwirtschaftliche Nutzfläche (LN) ging gegenüber dem Vorjahr um 108 Hektaren (ha) zurück. Davon fallen 8 ha auf Neueinzonungen, welche noch landwirtschaftlich nutzbar sind, jedoch per Definition nicht mehr zur LN gehören. 100 ha wurden im Berichtsjahr wegen Bauten (Gebäude und Strassen) der LN entzogen.

05: Die Anzahl Raumplanungsgeschäfte, bei welchen landwirtschaftliche Aspekte zu beurteilen sind, hat abgenommen. Vielfach sind die Geschäfte aber komplexer (Gemeindezusammenlegungen) und daher aufwendiger in der Bearbeitung.

19: Der Indikator zeigt die Anzahl unterstützte Gesuche für Massnahmen zur Verminderung von Ammoniakemissionen in die Luft und des Pflanzenschutzmitteleintrags in Gewässer. Der Indikator ist neu, der Budgetwert basierte auf einer Schätzung.

07: Im Berichtsjahr befanden sich keine Vorplanungen in Arbeit.

11-13: Im Berichtsjahr verzögerten sich überdurchschnittlich viele geplante Projekte infolge der Covid-19-Pandemie. So wurden insgesamt 15 PWI-Projekte bearbeitet, per Ende 2021 waren noch 7 Projekte am Laufen.

16-18: Da die Gesuche für solche Projekte kurzfristig eingereicht werden, kann der Bedarf schwer prognostiziert werden. Die Abweichungen zu den Budgetwerten sind nicht kritisch. Die Anreizbeiträge für den Ersatz von offenen Schachtdeckeln in der Flur ist eines der drei Projekte. Die weiteren Projekte sind ein Wasserversorgungs- und ein nachhaltiges Bewässerungsprojekt.

14/15: Aufgrund der Aufstockung der Kantonalen Darlehen Landwirtschaft (KDL) mittels Nachtragskredit konnte die Aargauische Landwirtschaftliche Kreditkasse mehr Gesuche im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben bewilligen.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	10'915	10'856	13'886	13'647	-240	-1.7%
Globalbudget Aufwand	17'292	17'453	20'534	21'071	537	2.6%
30 Personalaufwand	10'516	10'845	10'845	10'741	-104	-1.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'418	3'760	3'841	3'713	-128	-3.3%
34 Finanzaufwand	0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	2'687	2'828	5'828	6'441	613	10.5%
38 Ausserordentlicher Aufwand	650	-	-	150	150	∞%
39 Interne Verrechnungen	20	20	20	26	6	28.8%
Globalbudget Ertrag	-6'377	-6'597	-6'648	-7'424	-776	11.7%
42 Entgelte	-2'730	-2'804	-2'849	-2'924	-75	2.6%
43 Verschiedene Erträge	-0	-	-	-13	-13	-∞%
44 Finanzertrag	-52	-73	-73	-56	17	-22.9%
46 Transferertrag	-2'144	-2'036	-2'042	-2'166	-124	6.1%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-650	-650	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-1'450	-1'684	-1'684	-1'616	68	-4.1%
LUAE Saldo	2'683	3'232	3'232	3'227	-5	-0.2%
LUAE Aufwand	133'478	134'112	134'112	134'080	-32	-0.0%
36 Transferaufwand	2'683	3'232	3'232	3'227	-5	-0.2%
37 Durchlaufende Beiträge	130'795	130'880	130'880	130'853	-27	-0.0%
LUAE Ertrag	-130'795	-130'880	-130'880	-130'853	27	-0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	-130'795	-130'880	-130'880	-130'853	27	-0.0%
Investitionsrechnung Saldo	2'683	3'232	3'232	3'227	-5	-0.2%
Investitionsrechnung Aufwand	16'825	19'177	19'177	18'041	-1'136	-5.9%
56 Eigene Investitionsbeiträge	15'817	17'117	17'117	16'847	-270	-1.6%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'008	2'060	2'060	1'194	-866	-42.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-14'142	-15'945	-15'945	-14'814	1'131	-7.1%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-13'134	-13'885	-13'885	-13'620	265	-1.9%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1'008	-2'060	-2'060	-1'194	866	-42.0%

Globalbudget

Mit dem Entwicklungsschwerpunkt Klimaschutz und Klimaanpassung (600E003) werden Klimaprojekte finanziell unterstützt. Für die Umsetzung diverser Klimaprojekt-Vorhaben im Bereich Landwirtschaft hat der Regierungsrat gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF das Budget um Fr. 80'928.– zu Ungunsten des AB 100 'Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte' erhöht. Gestützt auf § 14 Abs. 2 GAF hat der Regierungsrat Fr. 51'000.– des Globalbudgets mit Verpflichtungskredite zugunsten anderer Aufgabenbereiche verschoben.

Insgesamt wurde das Globalbudget unterschritten.

Der gewährte Nachtragskredit von 3 Millionen Franken (GRB Nr. 2021-0176) und die Entnahme von Rücklagen von insgesamt Fr. 500'000.– zur Aufstockung der Kantonalen Darlehen Landwirtschaft (KDL) sowie die Alimentierung des Fonds de Roulement Betriebshilfedarlehen (BHD) mit Fr. 250'000.– hat Auswirkungen auf die Kontogruppen 36 Transferaufwand, 38 Ausserordentlicher Aufwand sowie 48 Ausserordentlicher Ertrag.

Höhere Beiträge für ökologische Massnahmen insbesondere beim Gewässerschutz, haben zu höherem Transferaufwand geführt. Die insgesamt höhere Schülerzahl am Landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg hat höhere Erträge zur Folge (42 Entgelte, 46 Transferertrag).

LUAE

Gemäss der Rechnungslegung werden die Investitionsbeiträge direkt abgeschrieben (36 Transferaufwand).

Investitionsrechnung

Im Berichtsjahr konnten im Bereich der Vernetzung mehr Massnahmen umgesetzt werden als erwartet. Hingegen waren die Beiträge an Grundlagen- und Strukturverbesserungsprojekte tiefer (56 Eigene Investitionsbeiträge / 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung). Die saldoneutralen Bundesbeiträge an Grundlagen- und Strukturverbesserungsprojekte fielen, gemäss Baufortschritt, tiefer aus als budgetiert (57/67 Durchlaufende Investitionsbeiträge).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	13'598	14'088	17'118	16'874	-245	-1.4%
- Abschreibungen*	2'683	3'232	3'232	3'227	-5	-0.2%
+ Nettoinvestitionen	2'683	3'232	3'232	3'227	-5	-0.2%
Finanzierungsrechnung Saldo	13'598	14'088	17'118	16'874	-245	-1.4%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Durchlaufende Bundesbeiträge Landwirtschaftsbetriebe						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	130'028	130'000	130'000	129'747	-253	-0.2%
Durchlaufende Beiträge an private Unternehmen	130'028	130'000	130'000	129'747	-253	-0.2%
Total Ertrag	-130'028	-130'000	-130'000	-129'747	253	-0.2%
Durchlaufende Bundesbeiträge Direktzahlungen	-130'028	-130'000	-130'000	-129'747	253	-0.2%
Durchl. Beiträge von priv. Org. ohne Erw	-	-	-	-	-	-

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total						
Saldo	2'666	3'292	3'241	3'232	-9	-0.3%
Aufwand	16'951	19'297	19'297	18'184	-1'113	-5.8%
Ertrag	-14'285	-16'005	-16'056	-14'952	1'104	-6.9%
Globalbudget						
Saldo	-17	60	9	5	-4	-41.1%
Aufwand	126	120	120	144	24	19.7%
Ertrag	-142	-60	-111	-138	-27	24.6%
Investitionsrechnung						
Saldo	2'683	3'232	3'232	3'227	-5	-0.2%
Aufwand	16'825	19'177	19'177	18'041	-1'136	-5.9%
Ertrag	-14'142	-15'945	-15'945	-14'814	1'131	-7.1%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
Labiola Programm 2015						
VK, einmaliger Aufwand	21.06.2016	135'000	135'000	91'052	43'948	33
Gesamt melioration Ehrendingen						
VK, einmaliger Aufwand	30.06.2020	2'470	2'470	645	1'825	74

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	73.64	75.35	75.35	76.20	0.85	1.1%
Ordentliche Stellen	73.32	74.05	74.05	75.50	1.45	2.0%
Fremdfinanzierte Stellen	0.32	1.30	1.30	0.70	-0.60	-46.2%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Ausfälle von Mitarbeitenden aufgrund von Krankheit, Unfall und Mutterschaft, machten Pensenerhöhungen und Ersatzanstellungen notwendig. Dies insbesondere aufgrund der ausserordentlich hohen Schülerzahlen zur Sicherstellung des Unterrichts am Landwirtschaftlichen Zentrum Liebegg. Der Kontroll- und Überwachungsaufwand im Pflanzengesundheitsdienst erreichte noch nicht den vom Bund angekündigten Umfang. Entsprechend wurden die fremdfinanzierten Stellen nicht ausgeschöpft.

Aufgabenbereich 510: Soziale Sicherheit

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Beratung und Schulung von Gemeinden, Behörden, Institutionen und Dritten im Hinblick auf eine gesetzeskonforme Ausrichtung der Sozialhilfe; Prüfung und Abwicklung der Beitrags- und Transferzahlungen zwischen Bund, Kanton und Gemeinden im Rahmen der Sozialhilfe; operative Führung des Case Management Integration (CMI) in Zusammenarbeit mit dem Departement Volkswirtschaft und Inneres (DVI), Amt für Migration und Integration (MIKA); Vollzug des Bundesgesetzes für Opferhilfe zur Unterstützung von Personen, die Opfer einer Straftat wurden; Rechtsmittelinstanz für Sozialhilfebeschwerden; Wahrnehmung von Aufgaben in den Bereichen Alters- und Familienpolitik.

Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Sozialwesen (GSW)

Leistungsgruppen

LG 510.10 Sozialhilfe Kanton und Gemeinden

LG 510.30 Soziale Prävention und Integration

LG 510.40 Opferhilfe

Gesamtbeurteilung

Sozialhilfe:

Die Werte der Sozialhilfestatistik für das Jahr 2021 liegen erst Ende 2022 vor. Im Jahr 2020 ist die Sozialhilfequote im Kanton Aargau gegenüber 2019 um 0,1 Prozentpunkte auf 2 % leicht gesunken. Im Vergleich zum gesamtschweizerischen Durchschnitt weist der Kanton Aargau eine unterdurchschnittliche Sozialhilfequote auf (Gesamtschweiz: 3,2 %; Quelle: Bundesamt für Statistik BFS, Sozialhilfestatistik 2020).

Sozialhilfekosten, die Fr. 60'000.- pro Fall und Rechnungsjahr übersteigen, werden allen Gemeinden im Verhältnis zur Einwohnerzahl weiterverrechnet (sogenanntes "Teilpooling"). Im Jahr 2021 wurde das Teilpooling für das Jahr 2020 abgerechnet. Dabei haben 34 Gemeinden insgesamt 44 Fälle gemeldet. Die Gesamtsumme belief sich auf rund Fr. 950'000.-.

Der Bestand an anerkannten und vorläufig aufgenommenen Flüchtlingen hat gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2021 abgenommen. Dem Aufwand stehen die Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes gegenüber. Der Pro-Kopf-Aufwand ohne Verwaltungsaufwand des Kantons war tiefer als die Erträge aus der Globalpauschale pro Person. Im Jahr 2021 wurde entsprechend ein deutlicher Saldoüberschuss im Bereich der Sozialhilfe an Flüchtlinge erzielt.

Kosten für Integrationsmassnahmen für anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge werden auch aus den Mitteln der Integrationspauschale des Bundes vergütet. Für diese Massnahmen wurden Fr. 500'000.- aus der Integrationspauschale verwendet. Das kostenpflichtige Angebot des Aussendienstes wurde bis Ende 2021 von 103 Gemeinden in Anspruch genommen. Die erweiterte Sachverhaltsabklärung bei Sozialhilfebeziehenden ist ein präventiver Ansatz zur Bekämpfung des Sozialhilfemissbrauchs. Zudem verfügen die Gemeinden somit über zusätzliche Informationen, um zielgerichtet weiterführende Massnahmen in der Fallführung einzuleiten.

Sozialhilfebeschwerden:

Die Beschwerdestelle SPG überprüft als erste Beschwerdeinstanz auf schriftliche Beschwerde hin Entscheide der Sozialbehörden (inklusive Rechtsverweigerungs- und Rechtsverzögerungsbeschwerden). Sie befasst sich auch mit gegen Sozialbehörden gerichteten Aufsichtsanzeigen. Im Jahr 2021 wurden 181 neue Verfahren eröffnet. 188 Verfahren konnten abgeschlossen werden. 23 Beschwerdeentscheide wurden beim Verwaltungsgericht angefochten, womit die Akzeptanz bei rund 87 % lag. Insbesondere als Folge des im Rahmen der Haushaltsanierung erfolgten Stellenabbaus auf Anfang 2019 im Umfang einer Vollzeitstelle sowie der feststellbaren zunehmenden Komplexität der Einzelfälle liegt die Pendenzenlast im Vergleich zum Vorjahr weiterhin auf einem hohen Niveau und die durchschnittliche Verfahrensdauer ist weiter gestiegen (von 5,3 auf 6 Monate).

Opferhilfe und Opferberatung:

Die Gesuche um längerfristige finanzielle Hilfeleistung sowie Genugtuung und Entschädigung sind von 267 (2020) auf 318 (2021) gestiegen. Die Gesuche um Soforthilfen nahmen von 608 (2020) auf 667 (2021) zu. Der markante Anstieg ist insbesondere auf die Covid-19-Pandemie zurückzuführen. Polizeilich wurden mehr Fälle von häuslicher Gewalt und Körperverletzungsdelikten im öffentlichen Raum registriert. Die Ablösung des Kantons Solothurn aus der seit 2011 gemeinsam geführten Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn konnte Ende 2021 abgeschlossen werden. Neu heisst die Stelle Opferberatung Aargau.

Fürsorgerische Zwangsmassnahmen:

Opfer von fürsorglichen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981, die bis am 31. März 2018 kein Gesuch um einen Solidaritätsbeitrag gestellt haben, können seit dem 1. November 2020 beim Bundesamt für Justiz (BJ) zeitlich unbeschränkt ein Gesuch einreichen. Die Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn und das Staatsarchiv Aargau unterstützen die Betroffenen dabei. Der Regierungsrat hat dazu Swisslos-Fonds-Projektstellen im Umfang von 110 Stellenprozenten (70 % im Aufgabenbereich 510 'Soziale Sicherheit; 40 % im Aufgabenbereich 340 'Kultur') bis Ende 2022 bewilligt. Der Kanton Solothurn beteiligte sich bis Ende 2021 gemäss Kostenteiler im Umfang von 30 % an den Kosten. Im Jahr 2021 konnten 94 Gesuche eingereicht werden.

Fachstelle Alter und Familie:

Die Fachstelle Alter und Familie berät Gemeinden im alters- und familienpolitischen Bereich und unterstützt sie bei der Umsetzung einer auf ihre Gegebenheiten angepassten und zukunftsgerichteten Alters- und Familienpolitik. Das Angebot ist für die Gemeinden kostenlos und umfasst Beratung, fachliche Unterstützung und Praxisinstrumente. Im Altersbereich wurden 2021 zum einen digitale Dienstleistungen weiterentwickelt (zum Beispiel Dokumentation von 67 alterspolitischen Praxisbeispielen oder erstes E-learning Modul für Gemeinderäte zum Thema Wohnen im Alter). Zum anderen wurde die Bestandsaufnahme zur kommunalen Alterspolitik im Kanton Aargau abgeschlossen und die Überarbeitung der Leitsätze zur Alterspolitik im Kanton Aargau aufgelegt. Im Familienbereich hat die Fachstelle Alter und Familie verschiedene Standortgespräche mit Gemeinden durchgeführt. Weiter konnte die Informationsplattform zum Kinderbetreuungsgesetz in Zusammenarbeit mit der Abteilung Gemeinden des Departement Volkswirtschaft und Inneres (DVI) aufgelegt werden. Der Vollzug der Finanzhilfen für die Erhöhung von Subventionen wurde gemäss Bundesgesetz über Finanzhilfen für familienergänzende Kinderbetreuung durch die Fachstelle abgewickelt. Die Gemeinden erhielten zwischen 2019 und 2021 rund 3,6 Millionen Franken Bundesfinanzhilfen.

Risiken

Sozialhilfesaufwand für B- und F-Flüchtlinge:

Im AFP 2021–2024 wurde die Möglichkeit zur zeitlich unbefristeten Geltendmachung des Sozialhilfesaufwands durch die Gemeinden als Risiko identifiziert. Die Gemeinden können den Sozialhilfesaufwand für die anerkannten und vorläufig aufgenommenen Flüchtlinge beim Kanton zeitlich unbefristet geltend machen. Erfahrungsgemäss fordern Gemeinden teilweise erst Jahre später die Rückvergütung der von ihnen ausbezahlten materiellen Hilfe ein. Es ist somit möglich, dass in einem Berichtsjahr tiefe Sozialhilfesaufwendungen für B- und F-Flüchtlinge resultieren und zu einem späteren Zeitpunkt ein Nachholeffekt entsteht.

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

510E002	Umsetzung Massnahmen der Sozialpolitischen Planung (SOPLA); Harmonisierung der bedarfsabhängigen Sozialleistungen – Abbau bestehender Schwelleneffekte		
Zielsetzung	Ziel des Projekts "Harmonisierung der Bedarfsleistungen – Abbau der Schwelleneffekte" HaB-AS ist es, das kantonale Bedarfsleistungs- und Steuersystem zu optimieren, indem die bestehenden Fehlanreize (negative Erwerbsanreize und Schwelleneffekte) abgebaut und die Bedarfsleistungen soweit möglich harmonisiert werden.		
2017	Grobkonzept erstellen		
2017-2019	Analyse der Fehlanreize im kantonalen Bedarfsleistungs- und Steuersystem; Erarbeiten von Massnahmen zum Abbau der Fehlanreize und zur Harmonisierung der Bedarfsleistungen		
2019 - 2020	Klärung von Umsetzungsfragen und Schätzung des Administrationsaufwands im Zusammenhang mit der Umsetzung der Massnahmen		
ab 2020	Start allfälliges Rechtssetzungsprojekt		
Für eine kohärente Sozialpolitik ist es zentral, dass das System der bedarfsabhängigen Sozialleistungen möglichst einfach und übersichtlich ist. Im Projekt zur Harmonisierung der Bedarfsleistungen und zum Abbau von Schwelleneffekten (HaB-AS) wurde 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 wurden Optimierungsmassnahmen ausgearbeitet, mit dem Ziel, die Anreizwirkungen zur Erwerbsaufnahme zu verbessern und die Bedarfsleistungen zu harmonisieren. Im Jahr 2019 nahm der Regierungsrat die bisherigen Untersuchungsergebnisse zur Kenntnis und beschloss, die Analyse für das Massnahmenpaket zum Abbau der Fehlanreize und zur Harmonisierung der Bedarfsleistungen zu vertiefen. Das Projekt HaB-AS musste zwischen März und Oktober 2020 pandemiebedingt sistiert werden. Der Regierungsrat hat im 2. Quartal 2021 die weiterzuverfolgenden Massnahmen beschlossen. Über die notwendigen Verordnungsanpassungen entscheidet er voraussichtlich im 1. Halbjahr 2022.			
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat			Mio. Fr. 0.86

C. Ziele und Indikatoren

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

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

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

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
		2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Ziel 510Z001	Einheit							
Die Finanzierung der Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge ist sichergestellt.								●
06 Aufwand des Kantons für Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge	Mio. Fr.	26.3	31.7	21.9	-9.8	-31.0%	◐	▲
07 Ertrag aus der Globalpauschale des Bundes	Mio. Fr.	-36.6	-37.1	-36.4	0.7	-1.9%	○	

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 für den Kanton kaum steuerbar. Der Bestand an B- und F-Flüchtlingen hat gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2021 abgenommen. Dem Aufwand stehen die Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes gegenüber. Der Pro-Kopf-Aufwand für Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge ging zurück und war deshalb tiefer als die Erträge aus der Globalpauschale pro Person. Dies ist unter anderem auf die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie zurückzuführen. Zudem wirkt sich ein einmaliger Effekt infolge der Umstellung der Abgrenzungsmethodik positiv auf die Sozialhilfesaufwendungen aus. Es ist zu berücksichtigen, dass der Verwaltungsaufwand des Kantons im Indikator 06 nicht abgebildet wird. Hingegen ist in den Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes im Indikator 07 ein Anteil an die Verwaltungskosten enthalten.

Da der Ertrag aus der Globalpauschale des Bundes höher war als der Aufwand, war die Finanzierung der Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge sichergestellt.

Ziel 510Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Weiterbildung von in der Sozialhilfe tätigen Personen und Sozialbehörden zum Vollzug des SPG und SPV ist sichergestellt.								●
01 Kursteilnehmende	Anzahl	58	110	394	284	258.2%	○	●
02 Tagungsteilnehmende	Anzahl	0	260	0	-260	-100.0%	○	▲

01: Der Kantonale Sozialdienst führte im Jahr 2021 den Grundkurs Soziales (inklusive den Teilnehmerinnen und Teilnehmer aus dem pandemiebedingt abgebrochenen Kurs 2020) und fünf Aufbaukurse online durch. Bei den Aufbaukursen verzichtete er zur finanziellen Entlastung der Gemeinden auf die Erhebung von Kursgebühren. Dieses kostenlose Angebot nutzten überdurchschnittlich viele Gemeinden und Institutionen. 02: Der Kantonale Sozialdienst hat im Jahr 2021 bedingt durch die Covid-19-Pandemie und die für grössere Veranstaltungen geltenden Restriktionen auf die Durchführung von Fachtagungen verzichtet.

Ziel 510Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ein fristgerechter Vollzug des Opferhilfegesetzes ist sichergestellt.								■
01 Eingegangene Gesuche Opferhilfe jährlich	Anzahl	267	300	318	18	6.0%	○	
02 Erledigte Gesuche Opferhilfe jährlich	Anzahl	275	300	305	5	1.7%	○	▲
03 Pendente Gesuche Opferhilfe per 31.12.	Anzahl	52	75	65	-10	-13.3%	○	■
04 Gesuchspendenzen im Vergleich zu den eingegangenen Opferhilfegesuchen per 31.12.	%	19.0	25.0	20.0	-5.0	-20.0%	○	■
09 Quote der weitergezogenen Entscheide Opferhilfe	%	1.5	2.0	0.7	-1.3	-65.0%	○	●
06 Opferberatungsfälle	Anzahl	2'400	2'000	2'250	250	12.5%	○	
07 Eingegangene Gesuche Soforthilfe pro Jahr	Anzahl	608	450	667	217	48.2%	○	
08 Genugtuungs- und Entschädigungsentscheide werden auf Regressmöglichkeiten geprüft	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%	○	●

Es wird davon ausgegangen, dass sich die Entwicklung der um 3-5% gestiegenen Fallzahlen in der Opferhilfe und der Opferberatung in Zukunft weiter fortsetzen wird. Setzt sich diese Entwicklung fort, kann er gesetzliche Auftrag bei gleichen personellen Ressourcen in Zukunft nicht mehr bewältigt werden.

01-04/07: Die Gesuche Opferhilfe umfassen finanzielle Hilfeleistungen sowie Genugtuungen und Entschädigungen. Die Gesuche (I01 + I07) haben gegenüber dem Vorjahr von 875 (2020) auf 985 (2021) zugenommen. Dies ist insbesondere auf die hohe Nachfrage an Hilfeleistungen im Zusammenhang mit häuslicher Gewalt zurückzuführen. Obwohl die Anzahl erledigter Gesuche gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden konnte und der Wert über dem Budget liegt (I02), ist die Zahl der pendenten Gesuche im Berichtsjahr erneut angewachsen (I03).

09: Zwei Beschwerden gingen ein. Die tiefe Quote der weitergezogenen Entscheide konnte gehalten werden.

06: Die Beratungszahl 2021 wird auf insgesamt 2'250 beratene Personen geschätzt. Die definitiven Zahlen werden vom Bundesamt für Statistik (BFS) erst ca. im April 2022 herausgegeben. Der Rückgang ist durch die Ablösung des Kantons Solothurns zu erklären. In Zukunft werden nur noch Aargauer Fälle erfasst.

Ziel 510Z005	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Beschwerden gegen Entscheide der Sozialbehörden werden zeitnah behandelt und erledigt.								
01 Hängige Beschwerden per 31.12.	Anzahl	-	-	-			○	
02 Eingegangene Beschwerden	Anzahl	-	-	-			○	
03 Quote der Verfahren, die innert 12 Monaten erledigt sind	%	-	-	-			○	
04 Durchschnittliche Verfahrensdauer	Monat	-	-	-			○	
05 Quote der weitergezogenen Beschwerdeentscheide (Akzeptanz)	%	-	-	-			○	

Das Ziel 510Z005 wurde aufgrund des Beschlusses des Grossen Rats vom 17. November 2020 ab 2022 in den Aufgabenbereichsplan aufgenommen. Die Werte bis 2021 sind im Leistungsgruppenbericht 510.10 'Sozialhilfe Kanton und Gemeinden' ersichtlich.

Ziel 510Z008	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge werden in ihrer sprachlichen und beruflichen Integration sowie bei der Wohnungssuche beraten und unterstützt.								
01	Anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge	Anzahl	290	250	285	35	14.0%	O
02	Durchschnittlicher Zeitraum, bis Personen mit Flüchtlingseigenschaft einen regulären Wohnsitz in einer Gemeinde gründen	Wochen	16	19	16	-3	-15.8%	
03	Maximaler Zeitraum, in dem für anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge Massnahmenpläne erstellt werden	Wochen	-	-	-	-	-	

01: Die Anzahl der im Jahr 2021 durch das Staatssekretariat für Migration (SEM) geregelten B- und F-Flüchtlinge ist höher ausgefallen als budgetiert. Der Indikator ist für den Kanton nicht steuerbar.

02: Die Situation auf dem Wohnungsmarkt sowie die Dienstleistungen der Immobilienfachstelle haben gegenüber dem Budget zu einer tieferen Verweildauer in den kantonalen Asylstrukturen geführt.

03: Die Basisdaten für den Indikator wurden bisher vom Departement Volkswirtschaft und Inneres (DVI), Amt für Migration und Integration (MIKA) zur Verfügung gestellt. Mit der Umsetzung der Integrationsagenda Schweiz (IAS) beziehungsweise der Einführung des "IAS IT-Tools" stehen keine entsprechenden Daten mehr zur Verfügung.

Mit dem AFP 2022–2025 wurde deshalb der neue Indikator 05 im Ziel 225Z010 des Aufgabenbereichs 225 'Migration und Integration' aufgenommen.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	293	7'146	2'169	-8'281	-10'450	-481.8%
Globalbudget Aufwand	41'137	46'306	41'329	30'223	-11'106	-26.9%
30 Personalaufwand	5'204	5'206	5'206	5'295	89	1.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'019	2'596	2'619	2'106	-513	-19.6%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	0	-0	0.0%
36 Transferaufwand	31'587	35'766	30'766	19'580	-11'187	-36.4%
39 Interne Verrechnungen	2'327	2'738	2'738	3'243	505	18.4%
Globalbudget Ertrag	-40'844	-39'160	-39'160	-38'504	656	-1.7%
42 Entgelte	-37'298	-37'820	-37'820	-37'049	771	-2.0%
43 Verschiedene Erträge	-3	-	-	-1	-1	-∞%
46 Transferertrag	-2'393	-350	-350	-303	47	-13.4%
49 Interne Verrechnungen	-1'150	-990	-990	-1'152	-161	16.3%
LUAE Saldo	1'994	2'104	2'104	2'091	-13	-0.6%
LUAE Aufwand	2'902	4'778	4'778	3'215	-1'563	-32.7%
36 Transferaufwand	2'309	2'124	2'124	2'241	117	5.5%
37 Durchlaufende Beiträge	577	2'640	2'640	958	-1'682	-63.7%
39 Interne Verrechnungen	16	14	14	16	2	12.5%
LUAE Ertrag	-908	-2'674	-2'674	-1'123	1'551	-58.0%
42 Entgelte	-311	-	-	-137	-137	-∞%
43 Verschiedene Erträge	-0	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-20	-34	-34	-29	5	-15.9%
47 Durchlaufende Beiträge	-577	-2'640	-2'640	-958	1'682	-63.7%
Investitionsrechnung Saldo	-	100	100	-	-100	-100.0%
Investitionsrechnung Aufwand	-	100	100	-	-100	-100.0%
50 Sachanlagen	-	100	100	-	-100	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die Differenz zwischen "Budget beschlossen" und "Budget angepasst" resultiert aus einer Budgetverschiebung mit dem Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende' im Umfang von 5 Millionen Franken.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand:

Insbesondere der geringere Bedarf an externen Dienstleistungen in diversen Bereichen sowie tiefere Reisespesen aufgrund der Covid-19-Pandemie führten zu Minderaufwand.

36 Transferaufwand:

Der Bestand an B- und F-Flüchtlingen hat gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2021 abgenommen. Dem Aufwand stehen die Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes gegenüber. Der Pro-Kopf-Aufwand für Sozialhilfe an B- und F-Flüchtlinge ging zurück und war deshalb tiefer als die Erträge aus der Globalpauschale pro Person. Dies ist unter anderem auf die Auswirkungen der Covid-19-Pandemie zurückzuführen. Zudem fällt der Aufwand für die Sozialhilfe tiefer aus, da gegenüber den Vorjahren die Methodik zur Berechnung der Abgrenzung geändert wurde. Des Weiteren fiel der Sozialhilfeaufwand für Personen ohne Unterstützungswohnsitz tiefer aus als budgetiert.

39 Interne Verrechnungen:

Die interne Verrechnung zwischen den Aufgabenbereichen 510 'Soziale Sicherheit' und 515 'Betreuung Asylsuchende' betreffend in kantonalen Asylstrukturen untergebrachten Flüchtlingen fiel gegenüber dem Budget höher aus. Zum einen resultierte im Rechnungsjahr eine höhere Anzahl an Übernachtungen von Flüchtlingen in den Asylstrukturen als budgetiert. Zum anderen wurden auch Flüchtlinge in der im Rahmen der Covid-19-Pandemie eröffneten Isolierstation Frick untergebracht.

42 Entgelte:

Der Bestand an B- und F-Flüchtlingen hat gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2021 abgenommen. Deshalb haben die Einnahmen aus der Globalpauschale des Bundes abgenommen und es resultierte ein Minderertrag gegenüber Budget.

46 Transferertrag:

Der Minderertrag resultierte aufgrund des Ausstiegs des Kantons Solothurn aus der gemeinsam geführten Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn.

49 Interne Verrechnung:

Die Differenz resultiert insbesondere aus einer tiefer budgetierten Vergütung von Integrationsmassnahmen durch das Departement Volkswirtschaft und Inneres (DVI), Amt für Migration und Integration (MIKA): Im Jahr 2021 wurden für anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge Integrationsmassnahmen in der Höhe von rund Fr. 500'000.– aus der Integrationspauschale abgegolten.

LUAE

36 Transferaufwand / 42 Entgelte:

Die Differenz resultiert insbesondere aufgrund nicht budgetierter Vergütungen an andere Kantone im Zusammenhang mit dem Bundesgesetz über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger. Zudem liess sich eine grössere Anzahl an Opfern von Straftaten ausserkantonale beraten, als im Budget angenommen wurde.

37 Durchlaufende Beiträge / 47 Durchlaufende Beiträge:

Die im Budget 2020 und Budget 2021 geplanten Zahlungen von Bundesfinanzhilfen für die familienergänzende Kinderbetreuung im Kanton Aargau erfolgen im Rechnungsjahr 2022. Zudem fiel der effektive Aufwand für das Teilpooling 2020 tiefer aus als budgetiert, da weniger Fälle mit Kosten von über Fr. 60'000.– von den Gemeinden gemeldet wurden.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen:

Das Projekt "Elektronische Abrechnung im Asyl- und Sozialhilfebereich (ELAAS)" wurde aufgrund fehlender Wirtschaftlichkeit in der ursprünglich vorgesehenen Form sistiert.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'287	9'250	4'273	-6'189	-10'463	-244.8%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	100	100	-	-100	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	2'287	9'350	4'373	-6'189	-10'563	-241.5%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
in 1'000 Fr.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	502	839	862	634	-228	-26.5%
	Aufwand	502	839	862	634	-228	-26.5%
	Ertrag	-	-	-	-		
Globalbudget	Saldo	502	739	762	634	-128	-16.8%
	Aufwand	502	739	762	634	-128	-16.8%
	Ertrag	-	-	-	-		
Investitionsrechnung	Saldo	-	100	100	-	-100	-100.0%
	Aufwand	-	100	100	-	-100	-100.0%
	Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.	JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	44.76	45.48	44.91	44.62	-0.29	-0.6%
Ordentliche Stellen	31.92	32.48	32.68	32.57	-0.11	-0.3%
Fremdfinanzierte Stellen	11.61	11.70	10.93	10.75	-0.18	-1.6%
Projektstellen	1.23	1.30	1.30	1.30	0	0.0%

Ordentliche Stellen:

Das Budget angepasst weicht gegenüber dem Budget beschlossen ab, da zum einen im Zusammenhang mit der Neuorganisation der HR-Prozesse im Departement Gesundheit und Soziales (DGS) 0,1 ordentliche Stellen und die damit verbundenen Aufgaben in den Aufgabenbereich 100 'Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte (DGS)' verschoben wurden. Zum anderen wurden aufgrund steigender Fallzahlen und hoher Arbeitsbelastung per 1. Juli 2021 die seit 2015 zusätzlich durch den Kanton Solothurn finanzierten 0,6 Stellen in der Beratungsstelle Opferhilfe in ordentliche Stellen überführt.

Die Unterschreitung gegenüber dem Budget angepasst resultiert aus Vakanzen.

Fremdfinanzierte Stellen:

Durch den Ausstieg des Kanton Solothurns aus der gemeinsam geführten Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn entfallen 2,4 fremdfinanzierte Stellen. Der Abbau der Stellen erfolgte schrittweise ab Juli 2021 und wurde bis Ende Jahr abgeschlossen. Das Budget wurde entsprechend angepasst.

Die Unterschreitung gegenüber dem Budget angepasst resultiert aus 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 Zahl der Zuweisungen von Personen des Asylrechts durch den Bund und der Bestand werden primär durch Ereignisse und Entwicklungen im Ausland beeinflusst. Aufgrund der Volatilität des Asylwesens stellt die Entwicklung der Bestände und Zuweisungen der betreffenden Personengruppen an den Kanton Aargau die grösste Planungsunsicherheit für den Aufgabenbereich 515 'Betreuung Asylsuchende' dar. Diese wurde im Berichtsjahr aufgrund der Auswirkungen der Covid-19-Pandemie noch verstärkt.

Die Asylmigration nach Europa und innerhalb Europas kam während der Pandemie praktisch zum Erliegen. In einer ersten Phase im Jahr 2020 war der primäre Grund die Schliessung der Binnengrenzen im Schengen-Raum sowie der Aussengrenzen gegenüber den Balkanstaaten. Obschon die zweite Welle der Pandemie im Jahr 2021 deutlich grösser ausgefallen ist als die erste, lehnten die meisten europäischen Staaten die erneute Schliessung der Binnengrenzen ab. Die Asylzahlen blieben jedoch relativ tief. Einzig die Zuweisungen von unbegleiteten Minderjährigen (UMA) haben stark zugenommen. Im September 2021 wurde deshalb in Unterentfelden eine zusätzliche UMA-Unterkunft mit 50 Plätzen eröffnet. Die Unterkunft war vorher für die Unterbringung von erwachsenen Personen genutzt worden.

Die erwartete Anzahl an Zuweisungen von Personen des Asylbereichs wurde in der Planung des Aufgabenbereichs 515 'Betreuung Asylsuchende' im AFP 2021–2024 auf der damals verfügbaren Prognose des Staatssekretariats für Migration (SEM) abgestützt. Anfang 2021 hatte das SEM für das Berichtsjahr die Zahl von 16'500 Asylgesuchen prognostiziert. Effektiv wurden beim Bund im Berichtsjahr 14'928 Asylgesuche gestellt (2020: 11'041). Die Anerkennungsquote (Anteil Asylgewährungen) des SEM lag im Jahr 2021 bei 37,0 % (2020: 33,3 %). Die Schutzquote (Anteil Asylgewährungen und vorläufige Aufnahmen aufgrund erstinstanzlicher Entscheide) betrug im Jahr 2021 60,7 % (2020: 61,8 %).

Die tieferen Bestände von Personen des Asylbereichs im Kanton Aargau führten zu Mindererträgen aus der Globalpauschale 1 des Bundes. Dem gegenüber stehen tiefere bestandsabhängige Aufwendungen wie beispielsweise Beiträge an die Gemeinden für die Unterbringung von Personen des Asylrechts, Gesundheitskosten oder Beiträge an private Haushalte (Verpflegungsgeld, Essensgeld sowie situationsbedingte Leistungen). Kostensenkende Massnahmen im Bereich der Unterkünfte sowie beim personeller Mitteleinsatz greifen erst zeitlich verzögert (beispielsweise aufgrund der Kündigungsfristen von Verträgen). Zudem konnten die Unterkünfte infolge der Covid-19-Pandemie weniger stark ausgelastet werden. Der Handlungsspielraum für kostensenkende Massnahmen war somit eingeschränkt. Im Kontext der Covid-19-Pandemie entstanden ausserdem Mehraufwendungen für Schutzmaterial sowie den Betrieb einer Isolierstation.

Dies führte zu gestiegenen ungedeckten Kosten im Aufgabenbereich 515. Neben den tieferen Beständen und der Covid-19-Pandemie waren die folgenden Gründe ausschlaggebend: Eröffnung der zusätzlichen UMA-Unterkunft Unterentfelden und Aufbau eines zusätzlichen UMA-Betreuungsteams, ungedeckte Kosten bei der Unterbringung von ausreisepflichtigen Personen (höhere Bestände) und die unbeschränkte Kostentragung bei den vorläufig aufgenommenen Ausländern, die länger als sieben Jahre im Kanton Aargau beziehungsweise in den Gemeinden leben. Der Bund leistet für diese Personengruppe den Kostenersatz befristet während sieben Jahren. Die Zahl der vorläufig aufgenommenen Ausländer, die länger als sieben Jahre im Kanton Aargau leben, hat deutlich zugenommen, was zu höheren ungedeckten Kosten führt.

Für die Unterbringung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Asylsuchenden (UMA) ist bis zu ihrer Volljährigkeit der Kanton zuständig. Die UMA leben in den UMA-Unterkünften, in Pflegefamilien oder bei Verwandten. Der Kanton verfügt zudem über Plätze, um UMA, die die Volljährigkeit erreichen, bei Bedarf während einer Übergangszeit ins Erwachsenenalter zu betreuen und zu begleiten. Die Anzahl der UMA im Kanton Aargau war während längerer Zeit tief. Seit Herbst 2020 stiegen die Zuweisungen von UMA jedoch kontinuierlich an und Ende Dezember 2021 lebten 118 UMA im Kanton Aargau. Die Unterbringung und Betreuung der UMA ist personalintensiv. Die monatlichen Kosten dafür variieren zwischen rund Fr. 3'300.– (in UMA-Unterkünften) und rund Fr. 4'800.– (in Pflegefamilien). Diese werden durch die Globalpauschale des Bundes nicht vollumfänglich gedeckt.

Der Kantonale Sozialdienst hat im 2021 den neuen Dienst "Coaching für Lernende" aufgebaut, der als Ergänzung zur Tagesstruktur den jungen Erwachsenen in Ausbildung zugutekommt. Im Projekt "UMA plus" werden zudem 20 junge Erwachsene über die Volljährigkeit hinaus begleitet und betreut. Die 20 Plätze für das "UMA plus" befinden sich in der Unterkunft Oberentfelden.

Die Sprachkurse für erwachsene Personen im laufenden Asylverfahren wurden seit Anfang 2019 im Zusammenhang mit der Umsetzung der Integrationsagenda intensiviert. Die Intensivierung der Sprachkurse dient dazu, dass die Personen den Lebensalltag in der Schweiz besser bewältigen und eine stabile Alltagsstruktur gewährt wird. Falls die Personen in der Schweiz bleiben, dient die frühe Sprachförderung dazu, die Integration und wirtschaftliche Selbstständigkeit zu ermöglichen.

Risiken

Entwicklung der Anzahl untergebrachter Personen: Im AFP 2021-2024 wurde die Entwicklung der Anzahl Personen des Asylrechts als Risiko identifiziert. Im Fall einer starken Zunahme der Bestände muss der Kanton die Unterbringungs- und die Betreuungskapazitäten erhöhen. Im Fall sinkender Bestände besteht die Gefahr, dass die bestehenden Fix-Kosten durch die wegfallenden Erträge aus der Globalpauschale nicht mehr gedeckt werden können. Im Berichtsjahr ist der zweite Fall eingetroffen (vgl. Ausführungen in Gesamtbeurteilung).

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

515E002	Kantonale Grossunterkünfte	
Zielsetzung	Der Grosse Rat hat am 5. Mai 2015 der Teilrevision des Sozialhilfe- und Präventionsgesetzes zugestimmt, das auf Anfang 2016 in Kraft getreten ist. Der Regierungsrat wurde mit der Ausarbeitung eines Standortkonzepts für die Bereitstellung von regional ausgewogen verteilten Asylunterkünften beauftragt.	
2019	Standortsuche, Konzeptarbeit	
2020	Standortentscheid	
2021-2023	Öffentliche Anhörung, Botschaft an den Grossen Rat, Vorbereitung Ausführung	
ab 2024	Bauausführung	

Der Bund setzt seit März 2019 das beschleunigte Asylverfahren gemäss der letzten Asylgesetz-Revision um. Im Mai 2019 starteten die Kantone zudem mit der Umsetzung der Integrationsagenda Schweiz. Der Kanton erhält seither Personen mit einem geregelten Aufenthaltsstatus als Flüchtling oder mit einer vorläufigen Aufnahme. Beide Personengruppen sind im Kanton und in den Gemeinden zu integrieren. Weiter weist der Bund dem Kanton Aargau Asylsuchende im erweiterten Verfahren zu, die eine hohe Bleibeperspektive haben. Der Regierungsrat hat aufgrund der veränderten Rahmenbedingungen beschlossen, den Nutzungszweck der ursprünglich vorgesehenen Pilot-Grossunterkunft zu konkretisieren und ein kantonales Integrationszentrum für Familien und Einzelpersonen mit Bleibeperspektive zu schaffen. Das Integrationszentrum soll dazu beitragen, dass die dem Kanton zugewiesenen Personen bei ihrem Wechsel in die Gemeinden schneller integriert werden können. In der Stadt Aarau wurde ein geeigneter Standort für das Integrationszentrum gefunden und am 17. März 2021 haben Vertreter des Regierungsrats und des Stadtrats den Standort der Öffentlichkeit kommuniziert. Seither wird das bestehende Nutzungs- und Betriebskonzept in Zusammenarbeit mit der Stadt Aarau konkretisiert. Im Herbst 2022 wird der Grosse Rat über den Projektierungskredit für das Integrationszentrum beraten.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat	Mio. Fr.	1.13

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit:  direkt steuerbar,  eingeschränkt steuerbar,  nicht steuerbar

Status Ziele:  erreicht,  teilweise erreicht,  nicht erreicht

Status Indikatoren:  unkritisch,  teilweise kritisch,  kritisch

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 515Z001		Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Die Betreuung der Asylsuchenden und Nothilfebeziehenden ist sichergestellt.									
02	Dem Kantonalen Sozialdienst zugewiesene Personen aus dem beschleunigten und dem erweiterten Verfahren	Anzahl	321	970	581	-389	-40.1%	O	
01	Im Kanton untergebrachte Asylsuchende mit Status N (im Verfahren) und Status F (mit vorläufiger Aufnahme ohne Flüchtlingseigenschaft), Jahresdurchschnitt inkl. Gemeinden	Anzahl	3'028	3'200	2'625	-575	-18.0%	O	
15	Asylsuchende mit Ausweis N in kantonalen Unterkünften (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	479	600	324	-276	-46.0%	O	
16	Asylsuchende mit Ausweis N in Gemeindeunterkünften (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	104	50	52	2	4.0%	O	
18	Vorläufig Aufgenommene ohne Flüchtlingseigenschaft mit Ausweis F in Gemeindeunterkünften (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	2'047	2'200	1'933	-267	-12.1%	O	
17	Vorläufig Aufgenommene ohne Flüchtlingseigenschaft mit Ausweis F in kantonalen Unterkünften (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	395	350	312	-38	-10.9%	O	
19	Ausreisepflichtige (Jahresdurchschnitt)	Anzahl	347	250	371	121	48.4%	O	
13	Im Kanton untergebrachte unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMA)	Anzahl	65	70	88	18	25.7%	O	
07	Benötigte kantonale Unterbringungsplätze für Asylsuchende und Nothilfebeziehende	Anzahl	1'575	1'900	1'433	-467	-24.6%	O	
05	Durchschnittliche Quote der Auslastung der kantonalen Unterkünfte (Bettenbelegung)	%	84.8	90.0	80.0	-10.0	-11.1%		
10	Aufwand für Sicherheit	Mio. Fr.	2.4	3.6	2.2	-1.4	-38.1%		
11	Sicherheitsaufwand pro untergebrachtem Asylsuchenden	Fr.	774	1'125	851	-274	-24.4%		

Die Indikatoren sind durch den Kanton nicht oder nur eingeschränkt steuerbar. Die erwartete Anzahl an Zuweisungen von Personen des Asylbereichs wurde in der Planung des Aufgabenbereichs 515 'Betreuung Asylsuchende' im AFP 2021–2024 auf der damals verfügbaren Prognose des Staatssekretariats für Migration (SEM) abgestützt. Das SEM wies dem Kanton Aargau im Berichtsjahr weniger Personen des Asylrechts zu als erwartet (vgl. Ausführungen in A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung).

02: Aufgrund des neuen Asylverfahrens des Bundes werden dem Kanton seit März 2019 weniger Asylsuchende mit Ausweis N zugewiesen. Der Bund weist dem Kanton jedoch seither ab Bundeszentrum zusätzlich Personen zu, welche als Flüchtlinge (Ausweis B) oder mit einer vorläufigen Aufnahme (Ausweis F) geregelt wurden. Der Indikator wurde entsprechend präzisiert und beinhaltet neu alle zugewiesenen Personengruppen. Aus diesem Grund sind die Zahlen von 2021 nur bedingt mit dem Jahresbericht 2020 vergleichbar.

Der Indikator hängt von den Zuweisungen des Bundes an den Kanton ab und ist nicht steuerbar. Aufgrund der anhaltenden Covid-19-Pandemie sind die Zuweisungen tiefer ausgefallen als erwartet.

01: Zu Beginn des Jahres war die Entwicklung der Asylgesuche noch deutlich von den Massnahmen zur Eindämmung der Covid-19-Pandemie beeinflusst.

15: Infolge der anhaltenden Covid-19-Pandemie stellten weniger Personen ein Asylgesuch in der Schweiz als budgetiert, weshalb der Bestand an Personen im laufenden Asylverfahren gegenüber der Prognose deutlich kleiner ist. Zudem will ein grosser Teil der in Europa eintreffenden Migranten nach Deutschland und Frankreich. Die Schweiz hat gegenüber dem nördlichen und dem westlichen Nachbarn als Zielland eine geringe Bedeutung.

16: Die Anzahl Asylsuchender (Ausweis N) in Gemeindeunterkünften hat sich auf tiefem Niveau eingependelt.

18/17: Im Jahr 2021 wurden auf Bundesebene total 3889 vorläufige Aufnahmen verfügt (2020: 5094, -23,7 %). 5803 vorläufige Aufnahmen auf Bundesebene wurden beendet (2020: 4377, +32,6 %). Im Jahr 2021 stieg die Anzahl an Härtefallgesuchen auf Bundesebene gegenüber dem Jahr 2020 um 58,7 % an. Die Gutheissungen dieser Gesuche auf Bundesebene liegen gegenüber dem Jahr 2020 um 51,9 % höher. Diese schweizweiten Entwicklungen führen auch im Kanton Aargau zu einem leichten Rückgang von vorläufig aufgenommenen Ausländerinnen und Ausländern (Ausweis F).

19: Aufgrund der andauernden Covid-19-Pandemie und den damit verbundenen Reisebeschränkungen konnten (wie bereits 2020) nur sehr wenige Rückführungen vorgenommen werden. Der durchschnittliche Bestand an Personen mit rechtskräftigen Negativ- oder Nichteintretensentscheiden nahm im Berichtsjahr 2021 weiter zu.

13: Seit Ende 2020 haben die Zuweisungen von unbegleiteten Minderjährigen (UMA) erheblich und kontinuierlich zugenommen. Im September 2021 wurde deshalb eine zusätzliche UMA-Unterkunft in Unterentfelden eröffnet. Ende 2021 lebten 118 UMA im Kanton.

07: Die Zuweisungen und die Anzahl Personen in kantonalen Unterkünften werden laufend beobachtet und beurteilt. Ein sich aufgrund rückläufiger Bestandeszahlen aufräumender Abbau von Plätzen konnte aufgrund der Covid-19-Pandemie und der Belegungsempfehlungen des Staatssekretariats für Migration (SEM) nicht vorgenommen werden. Im Sommer 2021 wurde die KU Unterentfelden in eine UMA-Unterkunft umgewandelt (Kapazitätsreduktion um 40 Plätze).

05: Im Berichtsjahr 2021 wurden die Schutzkonzepte infolge der Covid-19-Pandemie weiterhin umgesetzt und die Belegungsdichte in den Zimmern tief gehalten. Entsprechend liegt die Auslastung der kantonalen Unterkünfte unter dem budgetierten Wert.

10/11: Die Kosten für die Sicherheitsdienstleistungen konnten aufgrund der ruhigen Lage im Asylbereich weiterhin tief gehalten werden.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
Ziel 515Z002	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Zur Förderung von Tagesstrukturen der Asylsuchenden werden Kurse und Beschäftigungsprogramme angeboten.								
01	Plätze in Deutschkursen	Anzahl	273	390	296	-94	-24.1%	●
08	Präsenzquote der Deutschkurse	%	92.9	95.0	89.3	-5.7	-6.0%	●
04	Plätze für Beschäftigungsprogramme Asylwesen	Anzahl	80	80	80	0	0.0%	●

01: Im Zusammenhang mit der Covid-19-Pandemie konnten wie im Vorjahr weniger Plätze angeboten werden.

08: Die Präsenzquote ist aufgrund von Covid-19-Schutzmassnahmen zwar etwas gesunken, liegt aber immer noch weit über der allgemeinen Präsenzplicht von 80%, die in Sprachkursen in der Regel verlangt werden.

04: Von externen Anbietern stehen 80 Plätze in Beschäftigungsprogrammen zur Verfügung, die beansprucht werden können. Die Abgeltung der Anbieter erfolgt auf Basis der Präsenztage der Teilnehmenden.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	8'412	7'503	12'663	11'526	-1'138	-9.0%
Globalbudget Aufwand	40'121	41'347	41'507	37'458	-4'049	-9.8%
30 Personalaufwand	12'144	11'529	11'529	12'312	783	6.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'700	24'805	24'965	20'145	-4'820	-19.3%
34 Finanzaufwand	-0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	5'178	4'932	4'932	4'802	-130	-2.6%
39 Interne Verrechnungen	99	81	81	199	118	145.3%
Globalbudget Ertrag	-31'710	-33'844	-28'844	-25'932	2'912	-10.1%
42 Entgelte	-1'073	-985	-985	-1'008	-23	2.4%
44 Finanzertrag	0	-	-	0	-0	0.0%
46 Transferertrag	-27'153	-29'290	-24'290	-20'879	3'410	-14.0%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-990	-615	-615	-725	-110	17.9%
49 Interne Verrechnungen	-2'494	-2'953	-2'953	-3'319	-365	12.4%
LUAE Saldo	90	39	39	49	9	23.5%
LUAE Aufwand	13'394	14'429	14'429	12'037	-2'392	-16.6%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	90	39	39	49	9	23.5%
37 Durchlaufende Beiträge	13'305	14'390	14'390	11'988	-2'402	-16.7%
LUAE Ertrag	-13'305	-14'390	-14'390	-11'988	2'402	-16.7%
47 Durchlaufende Beiträge	-13'305	-14'390	-14'390	-11'988	2'402	-16.7%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die Differenz zwischen "Budget beschlossen" und "Budget angepasst" resultiert aus einer Budgetverschiebung mit dem Aufgabenbereich 510 'Soziale Sicherheit' im Umfang von 5 Millionen Franken.

30 Personalaufwand:

Insbesondere im Zusammenhang mit den steigenden Anzahl an UMA und der Eröffnung der zusätzlichen UMA-Unterkunft resultierte ein Mehraufwand gegenüber dem Budget.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand:

Geringere Bestände an Personen des Asylrechts sowie ein geringerer Bedarf an externen Dienstleistungen in den Bereichen Sicherheit (aufgrund der allgemein ruhigen Sicherheitslage im Asylbereich) führten zu Minderaufwendungen gegenüber Budget.

36 Transferaufwand:

Aufgrund geringerer Bestände an Personen des Asylrechts wurden insbesondere auch geringere Beiträge zugunsten dieser Personengruppe (beispielsweise für Verpflegung) ausgerichtet.

39 Interne Verrechnungen:

Aufgrund des Betriebs der Kantonalen Asylunterkunft Frick als Isolierstation fiel eine nicht budgetierte departementsübergreifende interne Verrechnung mit dem Departement Bau, Verkehr und Umwelt an.

46 Transferertrag:

Infolge tieferer Bestände resultierten geringere Erträge aus der Globalpauschale des Bundes.

49 Interne Verrechnung:

Die interne Verrechnung zwischen den Aufgabenbereichen 510 'Soziale Sicherheit' und 515 'Betreuung Asylsuchende' betreffend in kantonalen Asylstrukturen untergebrachten Flüchtlingen fiel gegenüber dem Budget höher aus. Zum einen resultierten im Rechnungsjahr eine höhere Anzahl an Übernachtungen von Flüchtlingen in den Asylstrukturen als budgetiert. Zum anderen wurden auch Flüchtlinge in der neu geschaffenen Isolierstation Frick untergebracht.

LUAE

37 / 47 Durchlaufende Beiträge:

Anteilmässig wurden gegenüber Budget weniger Personen des Asylrechts in den Gemeinden platziert. Entsprechend erhielten die Gemeinden für diese Personen einen geringeren Anteil an der Globalpauschale.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	8'502	7'543	12'703	11'574	-1'128	-8.9%
- Abschreibungen*	90	39	39	49	9	23.5%
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	8'412	7'503	12'663	11'526	-1'138	-9.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Durchlaufende Beiträge an Gemeinden für Asylsuchende						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	13'305	14'390	14'390	11'988	-2'402	-16.7%
Durchlaufende Bundesbeiträge für Gemeinden (Aufwand)	13'305	14'390	14'390	11'988	-2'402	-16.7%
Total Ertrag	-13'305	-14'390	-14'390	-11'988	2'402	-16.7%
Durchlaufende Bundesbeiträge für Gemeinden (Ertrag)	-13'305	-14'390	-14'390	-11'988	2'402	-16.7%

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	2'692	4'157	4'317	2'481	-42.5%
	Aufwand	2'821	4'202	4'362	2'526	-42.1%
	Ertrag	-129	-45	-45	0	0.0%
Globalbudget	Saldo	2'692	4'157	4'317	2'481	-42.5%
	Aufwand	2'821	4'202	4'362	2'526	-42.1%
	Ertrag	-129	-45	-45	0	0.0%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.						
VK Sicherheitskosten						
VK, einmaliger Aufwand	29.08.2017	14'400	14'400	9'046	5'354	37
VK Sicherheitsdienstleistungen 2022-2025						
VK, einmaliger Aufwand	22.06.2021	11'180	11'180	-	11'180	100

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	101.64	116.75	114.75	104.28	-10.47	-9.1%
Ordentliche Stellen	15.43	16.10	15.90	15.65	-0.25	-1.6%
Fremdfinanzierte Stellen	85.41	99.65	97.85	87.83	-10.02	-10.2%
Projektstellen	0.80	1.00	1.00	0.80	-0.20	-20.0%

Ordentliche Stellen:

Das Budget angepasst weicht gegenüber dem Budget beschlossen ab, da im Zusammenhang mit der Neuorganisation der HR-Prozesse im Departement Gesundheit und Soziales (DGS) 0,2 ordentliche Stellen und die damit verbundenen Aufgaben in den Aufgabenbereich 100 'Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte (DGS)' verschoben wurden.

Die Unterschreitung gegenüber dem Budget angepasst resultiert aus Vakanzen.

Fremdfinanzierte Stellen:

Die Differenz zwischen Budget beschlossen und Budget angepasst ist auf die Auflösung der Betreuungsmandate in Gemeindeunterkünften zurückzuführen. Der Abbau der Personalstellen begann 2021 und erfolgt sukzessive bis ins Jahr 2024.

Aufgrund des erwarteten Bestands an Personen des Asylrechts wurde im AFP 2021–2024 mit einer reduzierten Besetzung der fremdfinanzierten Stellen gerechnet. Der Stellenetat wird wegen den grossen Schwankungen im Asylbereich jedoch jeweils im AFP beibehalten und die Stellen nur wiederbesetzt, falls die Bestände ansteigen. Die Stellenbesetzung im Berichtsjahr wurde auf Basis des personellen Mittelbedarfs in Abhängigkeit zu den untergebrachten Personen des Asylrechts festgesetzt.

Projektstellen:

Die Stellenbesetzung im Projekt "Kantonales Integrationszentrum" verblieb 2021 auf dem reduzierten Niveau von 0,8 Stellen.

Aufgabenbereich 533: Verbraucherschutz

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Sicherstellen des Gesundheits- und Umweltschutzes und Schutz vor Täuschungen für die Bevölkerung in den Bereichen Lebensmittel, Trink- und Badewasser, Gebrauchsgegenstände, Messwesen, Schutz vor Passivrauchen, Chemikalien, Organismen und Radon. Schutz der Bevölkerung und der Tiere durch Verhindern und Bekämpfen von Seuchenausbrüchen in Tierbeständen; Überwachen von 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

Mit der Zustimmung des Grossen Rats zur Revision des Einföhrungsgesetzes zum Tierseuchengesetz und zum Verpflichtungskredit für den Neubau des Amtes für Verbraucherschutz (AVS) hat das AVS im Berichtsjahr zwei wichtige Ziele erreicht. Das AVS bildete die für das Amt ermittelten und im AFP 2021-2024 aufgezeigten Risiken in den Bereichen fehlendes Know-how Vollzugsaufgaben und Verletzung Betriebsgeheimnisse durch Sicherheitsrisiken in der IT-Infrastruktur im Qualitätsmanagement-System ab. Damit werden die Chancen und Risiken regelmässig überprüft und bewertet.

Lebensmittelkontrolle:

Im Berichtsjahr unterstützte die Lebensmittelkontrolle den kantonsärztlichen Dienst wiederum bei der Überprüfung der Covid-19-Schutzkonzepte. 945 Kontrollen ab Wiedereröffnung der Restaurants Mitte April zeigten, dass die überwiegende Mehrheit der Betriebe die geltenden Vorgaben einhielt. Die Ernährung hat heute nicht mehr allein die Funktion einer ausgewogenen Energieaufnahme; sie ist vielmehr Ausdruck einer spezifischen Lebenshaltung. So liegt unter anderem eine vegetarische oder vegane Ernährung im Trend, und tierische Ersatzprodukte erobern zunehmend den Markt. Die Lebensmittelkontrolle sorgt mit ihren Untersuchungen dafür, dass auch diese neuen Produkte punkto Zusammensetzung und Anpreisung die geltenden lebensmittelrechtlichen Anforderungen erfüllen. Rund vier Jahre nach Einführung des neuen Lebensmittelgesetzes, dessen Regelungsdichte aufgrund des politischen Auftrags reduziert wurde, lässt sich aus Sicht des Vollzugs eine erste Zwischenbilanz ziehen: Indem ein Lebensmittel für dessen Zulässigkeit nicht mehr in einer Verordnung umschrieben sein muss, steigt zwar der unternehmerische Freiraum. Zeitgleich steigt aber auch die Unsicherheit darüber, was innerhalb der gewonnenen Freiheiten nun tatsächlich erlaubt ist. Als Folge dieses Umstands veröffentlicht das zuständige Bundesamt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen (BLV) in Jahr für Jahr steigender Anzahl Informationsschreiben, welche zum Ziel haben, aus dem Gesetz nicht ohne weiteres ableitbare Regeln zu konkretisieren. Aus Sicht des Vollzugs wird dadurch der Umgang mit dem Lebensmittelrecht für alle Betroffenen nicht einfacher.

Trink- und Badewasser:

Weit überdurchschnittliche Niederschlagsmengen wirkten sich im Berichtsjahr auf die Fliessgewässer und die Grundwasserstände aus. Bereits im Frühling waren die Böden vielerorts stark durchnässt. Mitte Juli kam es in mehreren Regionen zu Überschwemmungen und in den grossen Grundwasserleitern zu historischen Höchstständen des Wasserspiegels. Die Wasserversorger gelangten mit Meldungen über Hochwasser-bedingte Betriebsumstellungen oder Versorgungsprovisorien an die Sektion Trink- und Badewasser. Diese begleitete die ausserordentlichen Betriebszustände mit amtlichen

Abklärungs- und Kontrollmassnahmen. Erfreulicherweise konnten dadurch in allen Gemeinden Trinkwasserverunreinigungen so weit vermieden oder rasch eingedämmt werden, dass keine Abkchvorschrift erlassen werden musste. Bezüglich des in Zusammenarbeit mit der Abteilung für Umwelt (AfU) bearbeiteten Projekts "Planung Trinkwasserversorgungs-Sicherheit" erfolgte im Berichtsjahr eine Information der Gemeinden. Die hierzu im Spätherbst durchgeführte Informationsveranstaltung stiess auf reges Interesse. Das Vorhaben einer zukünftig regional engeren Zusammenarbeit bei der Bereitstellung von ausreichend einwandfreiem Trinkwasser fand mehrheitlich Zustimmung. Die Schwimmbäder hatten im Berichtsjahr mit ausserordentlichen Betriebsbedingungen zu kämpfen, die sich sowohl aus den Covid-19-Massnahmenpaketen des Bundesrates als auch aus den häufigen und ergiebigen Niederschlägen im Frühling und Sommer ergaben. Somit kontrollierte das AVS die Bäder nur in reduziertem Umfang.

Chemiesicherheit:

Das Berichtsjahr war gekennzeichnet von gehäuften Anfragen seitens Staatsanwaltschaft und Kantonspolizei zur fachlichen Beurteilung eines korrekten Umgangs mit und der Lagerung von Chemikalien. Anlässlich einer Hausdurchsuchung stiess die Polizei auf ein grosses Chemikalienlager, welches in keiner Weise den geltenden Vorschriften entsprach. Aufgrund der davon ausgehenden Gefährdung für Dritte wurde dieses Lager sofort aufgelöst und die Chemikalien einer sachgerechten Entsorgung zugeführt. Die nationale Kampagne zum sicheren Umgang mit Chemikalien in Schulen haben die Lehrpersonen vorwiegend positiv aufgenommen. Die Kontrollen vor Ort zeigten auf, dass insbesondere bei der korrekten Lagerung von Chemikalien und bei deren Kennzeichnung Nachholbedarf besteht. Um zu verhindern, dass die Quagga-Muschel und andere invasive Wasserorganismen in den Hallwilersee eingeschleppt werden, sind Boote, die zuvor in anderen Gewässern lagen, vor deren Einwasserung seit vergangenem Berichtsjahr zu reinigen. Diese Massnahme hat die Sektion Chemiesicherheit in enger Zusammenarbeit mit der AfU und den betroffenen Bootssteg-Betreibern eingeführt.

Veterinärdienst:

Sehr intensiv war das Berichtsjahr im Bereich der Tierseuchen. Im April waren die Gefögelhaltungen im nördlichen Teil des Kantons wegen mehreren Ausbrüchen der hochansteckenden Vogelgrippe bei Hühnern in Baden-Württemberg von Transport- und Handelsrestriktionen betroffen. Im November waren dieselben Gefögelhaltungen von einem Ausbruch der Vogelgrippe im Kanton Zürich, notabene der erste beim Schweizer Gefögel seit 1930, betroffen. Die Gefögelbestände unterlagen Restriktionen, u.a. Schutz vor Wildvögeln in der Nähe von grösseren Gewässern, und wurden vom Veterinärdienst vor Ort kontrolliert. Im Herbst nahm der Veterinärdienst an der nationalen Seuchenübung NOSOS21 zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest teil. Dabei waren zum ersten Mal die vom Kanton ausgebildeten Wildschwein-Kadaversuchhunde im Einsatz. In der Primärproduktion hat der Veterinärdienst auch in diesem Berichtsjahr vermehrt unangemeldete Kontrollen durchgeführt. Gerade beim Tierschutz kann lediglich auf diese Weise die effektive Haltungssituation überprüft werden. Deshalb verpflichtet das Bundesamt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen die Kantone seit 2020 zur Durchführung von mindestens 40% unangemeldeten Kontrollen in diesem Bereich. Im Bereich Tierschutz Heim- und Wildtiere sprach der Veterinärdienst im Berichtsjahr mit insgesamt 27 Tierhalteverböten fast doppelt so viele einschneidende Massnahmen gegen Tierhalter aus wie im Vorjahr (2020: 14 Tierhalteverböte). Grund dafür ist ein erneuter Anstieg von Meldungen aus der Bevölkerung zu vermehrt schwerwiegenden Tierschutzverstössen. Sämtliche Schlachtbetriebe im Kanton wurden im Berichtsjahr zusätzlich bezüglich der Einhaltung des Tierschutzes beim Schlachten inspiziert. Nicht alle Betriebe hielten die Vorgaben ein. Die Kontrollen im folgenden Berichtsjahr werden zeigen, inwieweit sich die fehlbaren Betriebe verbessern konnten.

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ein hohes Schutzniveau bei Lebensmitteln und Gebrauchsgegenständen ist gewährleistet.									●
02	Inspektionen zur Kontrolle der Einhaltung der Lebensmittelgesetzgebung (ohne Trinkwasserversorgungen und Milchproduzenten)	Anzahl	2'821	3'100	2'782	-318	-10.3%	◐	▲
03	Untersuchte Proben pro Jahr im Bereich Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände	Anzahl	3'052	3'200	2'788	-412	-12.9%	◐	▲
05	Maximale Kosten für die Lebensmittelkontrollen pro Einwohner im Kanton Aargau	Fr.	7.40	7.50	7.21	-0.29	-3.9%	◐	●
10	Gemeldete Betriebe, welche regelmässig risikobasiert nach Lebensmittelrecht inspiziert werden	Anzahl	7'624	7'800	7'793	-7	-0.1%	○	
11	Die national festgelegte Inspektionsfrequenz der Betriebe im Bereich Lebensmittel wird eingehalten	%	86.4	90.0	87.5	-2.5	-2.8%	◐	●

02: Neben der Covid-19-Pandemie führten längere krankheitsbedingte Absenzen im Lebensmittelinspektorat zu einer reduzierten Inspektionszahl.
 03: Aus der bis Mitte April andauernden Schliessung der Restaurants resultiert eine erheblich reduzierte Anzahl an untersuchten Hygieneproben und damit eine Unterschreitung der definierten Vorgabe.

Ziel 533Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ein hohes Schutzniveau bei Trink- und Badewasser ist gewährleistet.									●
01	Grössere Trinkwasserversorgungen	Anzahl	269	268	264	-4	-1.5%	○	
02	Quote der grösseren Trinkwasserversorgungen, die jährlich inspiziert werden	%	8.9	25.0	25.7	0.7	2.8%	◐	●
03	Amtliche Untersuchungsreihen zur risikobasierten Kontrolle von Trinkwasser auf Problemstoffe oder -organismen	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	◐	●
04	Bäder	Anzahl	100	98	99	1	1.0%	○	
05	Quote der Bäder, die jährlich inspiziert werden	%	31.0	50.0	10.1	-39.9	-79.8%	◐	■
06	Maximale Kosten für die Trink- und Badewasserkontrollen pro Einwohner im Kanton Aargau	Fr.	0.95	1.00	1.08	0.08	8.0%	◐	●
08	Anteil der umgesetzten Massnahmen aus Inspektionen	%	74.0	80.0	85.5	5.5	6.9%	◐	●

05: Covid-19-bedingte Schliessungen der Schwimmbäder im ersten Quartal sowie die schlechten Witterungsverhältnisse im Sommer verunmöglichten einen regulären Badebetrieb und damit die Durchführung der amtlichen Bäderkontrolle.

Ziel 533Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ein hohes Schutzniveau bei Chemikalien und Organismen ist gewährleistet.									●
01	Betriebe im Bereich Chemikalien und Organismen mit periodischer Betriebskontrolle	Anzahl	929	920	926	6	0.7%	◐	●
02	Quote der Betriebe im Bereich Chemikalien und Organismen, die jährlich inspiziert werden	%	9.0	20.0	13.4	-6.6	-33.0%	◐	■
04	Maximale Kosten für die Sicherheit im Bereich Chemikalien und Organismen pro Einwohner im Kanton Aargau	Fr.	1.35	2.00	1.45	-0.55	-27.5%	◐	●
07	Schulen und Kindergärten, bei denen die Radon-Sanierungsfristen nicht eingehalten wurden	Anzahl	1	0	0	0	0.0%	◐	●
08	Raumplanungs- und Bauprojekte, die beurteilt werden	Anzahl	128	120	131	11	9.2%	○	

02: Reduzierte Inspektionstätigkeit wegen personeller Wechsel und damit verbundenem Mehraufwand für die Einarbeitung.

Ziel 533Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Ein hohes Schutzniveau bei der Tiergesundheit und beim Tierschutz ist gewährleistet.									
01	Grossvieheinheiten im Kanton	Anzahl	75'629	77'000	76'089	-911	-1.2%	○	
02	Erfüllungsgrad der obligatorischen Überwachungsprogramme des Bundes im Bereich Tierseuchen für den internationalen Handel	%	100.0	100.0	100.0	0	0.0%	●	
03	Reaktionszeit auf Meldungen bei hochansteckenden Tierseuchen	Tage	0	0	0	0	0.0%	●	
05	Anteil der Fälle, bei denen innert 3 Tage nach einem Verdacht auf schwere Verstösse gegen die Tierschutzgesetzgebung der Tatbestand abgeklärt und bei Bedarf geeignete Vollzugsmassnahmen angeordnet werden	%	90.0	95.0	99.0	4.0	4.2%	●	
08	Maximale Kosten für den Veterinärdienst pro Einwohner im Kanton Aargau (ohne Fleischhygiene)	Fr.	2.45	3.00	2.87	-0.13	-4.3%	●	
12	Beissvorfälle mit potenziell gefährlichen Hunden, die überprüft werden	Anzahl	789	600	735	135	22.5%	○	
13	Die vom Bund definierte Inspektionsfrequenz der Betriebe im Bereich Primärproduktion wird eingehalten	%	85.8	100.0	100.0	0	0.0%	●	

05: Im Berichtsjahr waren insgesamt 113 schwerere Tierschutzfälle zu bearbeiten. Dies ist eine deutliche Zunahme gegenüber den 81 Fällen im Jahr 2020. Der Anstieg betrifft ausschliesslich den Heimtierbereich.

12: Der erneute Anstieg der Anzahl Bissmeldungen ist einerseits bedingt durch die Zunahme der Anzahl Hunde im Kanton. Andererseits sind vermehrt schlecht sozialisierte Hunde aus Osteuropa in solche Zwischenfälle verwickelt.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	9'834	11'004	11'004	10'190	-813	-7.4%
Globalbudget Aufwand	14'051	15'055	15'055	14'468	-587	-3.9%
30 Personalaufwand	10'566	11'463	11'463	10'985	-478	-4.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'013	3'071	3'071	3'282	211	6.9%
34 Finanzaufwand	0	-	-	-0	-0	-∞%
36 Transferaufwand	185	182	182	193	11	6.2%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	48	48	-	-48	-100.0%
39 Interne Verrechnungen	286	291	291	7	-284	-97.7%
Globalbudget Ertrag	-4'217	-4'051	-4'051	-4'278	-226	5.6%
41 Regalien und Konzessionen	-23	-25	-25	-25	1	-2.0%
42 Entgelte	-3'698	-3'735	-3'735	-3'837	-102	2.7%
43 Verschiedene Erträge	-5	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	-46	-	-	-68	-68	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-160	-	-	-348	-348	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-286	-291	-291	-	291	-100.0%
LUAE Saldo	-1'942	-1'900	-1'900	-1'608	292	-15.4%
LUAE Aufwand	67	60	60	53	-7	-11.7%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10	3	3	-4	-7	-233.0%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	57	57	57	57	0	0.0%
LUAE Ertrag	-2'009	-1'960	-1'960	-1'661	299	-15.2%
40 Fiskalertrag	-850	-810	-810	-879	-69	8.5%
41 Regalien und Konzessionen	-1'156	-1'150	-1'150	-782	368	-32.0%
42 Entgelte	-3	-	-	-0	-0	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	-	500	500	-	-500	-100.0%
Investitionsrechnung Aufwand	-	500	500	-	-500	-100.0%
50 Sachanlagen	-	500	500	-	-500	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

30 Personalaufwand: Vakante Stellenprozente in den Bereichen Lebensmittelinspektorat, Analytik, Chemiesicherheit und Fleischhygiene, eine nicht besetzte Praktikantenstelle, kostengünstigere Nachfolgelösungen in den Bereichen Bioanalytik, Chemiesicherheit und eine kostengünstigere Besetzung der Projektstelle Planung Trinkwasserversorgungs-Sicherheit, geringfügige Unterschreitung der Inkonvenienzen sowie der Aus- und Weiterbildung führten zur Nichtausschöpfung des Budgets.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Lieferverzug bei einer Geräteanschaffung, weniger Kontrolltätigkeit aufgrund der Rahmenbedingungen von Covid-19 und vermehrte digitale Teilnahme an Veranstaltungen sowie geringerer Bedarf an externen Dienstleistungen für Tierkörperentsorgung führten zu Minderaufwand. Diesem steht Mehrbedarf in den Bereichen Debitorenverluste, Chemie- und Biosicherheit, Fleischhygiene und Tiergesundheit gegenüber. Die Entsorgung von Chemikalien verursachte hohe Kosten, die weiterverrechnet wurden. Der Ausfall von Mitarbeitenden durch Ferien, Krankheit, Unfall und einen Todesfall mussten im Bereich Fleischhygiene durch externe ärztliche Leistungen kompensiert werden. Um die nationalen Vorgaben im Bereich Tiergesundheit "Ausrüstung für drei Seuchenherde bereitstellen" zu erfüllen, mussten Material und Geräte angeschafft werden. Externe ärztliche Dienstleister waren für ihre Teilnahme an der nationalen Seuchenübung zu entschädigen. Im Falle eines Seuchenausbruchs sind sie die direkten Ansprechpartner des Amtes für Verbraucherschutz. Ihr Einbezug in die Seuchenübung war damit zwingend erforderlich. Probenahmen im Bereich Rinderbeobachtung Schlachthof (RiBeS) und tierische Nebenprodukte und deren Untersuchung sowie Überwachung des Seuchenausbruchs Geflügel Ende 2021 sind weitere Gründe für die Budgetüberschreitung.

36 Transferaufwand: Das Bundesüberwachungsprogramm Tierseuchen führte zu Mehraufwand.

38/48 Ausserordentlicher Aufwand/Ertrag: Die unter 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand aufgeführten Mehraufwände im Bereich Tiergesundheit führten dazu, dass anstelle einer geplanten minimalen Einlage eine grössere Entnahme aus der Rücklage Tiergesundheit nötig wurde.

39/49 Interne Verrechnungen: Die Unterschreitung bei den internen Verrechnungen ist ausschliesslich auf eine veränderte kantonale Verbuchungspraxis zurückzuführen. Intern bezogenes Material wird neu über interne Verrechnungen verbucht, nicht mehr über die effektive Kostenart. Der Kantonsanteil an den Kosten Tiergesundheit wird nicht mehr als interne Verrechnung ausgewiesen, sondern auf den effektiven Kostenarten.

42 Entgelte: Die Rahmenbedingungen von Covid-19 führten zu weniger Kontrollen und Untersuchungen in den Bereichen Lebensmittelkontrolle und Badewasser sowie zu weniger Wirtfachprüfungen. Weniger entsorgte Tierkörper führten zu tieferen Rückerstattungen und geringere Schlachtzahlen beim Geflügel zu weniger Einnahmen. Demgegenüber stehen Mehreinnahmen durch erhöhte Anzahlen an Mängel-Feststellungen und/oder Untersuchungen in den Bereichen Trinkwasser (Chlorothalonil), Chemie- und Biosicherheit, Tierschutz Heim- und Wildtiere und Hundewesen. Überwachung Import/Export und Exportzertifikate im Bereich Tiergesundheit, Mahngebühren für nicht eingereichte Selbstdeklaration zu Spirituosenabgaben, Bewilligungsgebühren im Bereich Hundewesen sowie die Weiterverrechnung von Drittleistungen im Bereich Chemie- und Biosicherheit tragen zu weiteren zusätzlichen Einnahmen bei.

46 Transferertrag: Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen wie bei Ausfall Mitarbeitender durch Unfall, Mutterschaftsurlaub etc. sind nicht planbar.

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Veränderungen des Wertberichtigungsbedarfs ist nicht planbar.

40 Fiskalertrag: Die Einnahmen aus der Hundesteuer stehen in direktem Zusammenhang mit der Anzahl gehaltener Hunde.

41 Regalien und Konzessionen: Aufgrund des Lockdowns im Jahr 2020 und den Rahmenbedingungen im Zusammenhang mit Covid-19 im Jahr 2021 beschloss der Regierungsrat, den Gastwirtschaftsbetrieben die Spirituosenabgaben für das Jahr 2021 zu erlassen.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Die Bestellung eines Hochleistungsanalysegeräts konnte durch Verzögerungen bei der Submission (zeitintensive Nachbesserung der Angebote) nicht rechtzeitig erfolgen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	7'891	9'104	9'104	8'582	-522	-5.7%
- Abschreibungen*	57	57	57	57	0	0.0%
+ Nettoinvestitionen	-	500	500	-	-500	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	7'834	9'547	9'547	8'525	-1'022	-10.7%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB	Budget	Budget ang.		JB	Abw.	Abw.
in 1'000 Fr.		2020	2021	2021		2021	absolut	in %
Total	Saldo	122	697	697		182	-514	-73.8%
	Aufwand	122	697	697		182	-514	-73.8%
	Ertrag	-	-	-		-		
Globalbudget	Saldo	122	197	197		182	-14	-7.3%
	Aufwand	122	197	197		182	-14	-7.3%
	Ertrag	-	-	-		-		
Investitionsrechnung	Saldo	-	500	500		-	-500	-100.0%
	Aufwand	-	500	500		-	-500	-100.0%
	Ertrag	-	-	-		-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB	Budget	Budget ang.		JB	Abw.	Abw.
	2020	2021	2021		2021	absolut	in %
Stellen total	71.05	74.52	74.77		73.38	-1.39	-1.9%
Ordentliche Stellen	70.05	73.02	73.27		71.88	-1.39	-1.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0		0	0	0.0%
Projektstellen	1.00	1.50	1.50		1.50	0	0.0%

Ordentliche Stellen: Eine vorzeitige Pensionierung im Bereich Inspektion Messwesen, vakante Stellenprozente in den Bereichen Lebensmittelinspektorat, Analytik, Chemiesicherheit und Fleischhygiene führen zur Nichtausschöpfung des Budgets.

Aufgabenbereich 535: Gesundheit

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Der Aufgabenbereich der Abteilung Gesundheit umfasst die Entwicklung und Umsetzung der gesundheitspolitischen Strategie des Kantons Aargau sowie die Umsetzung der Strategien des Bundes im Bereich der Gesundheitsversorgung, der Gesundheitsvorsorge und der Gesundheitsförderung und -prävention. Weiter wird Bundesrecht im Bereich Krankenversicherung, Medizinalberufe, Epidemien und Heilmittel vollzogen sowie kantonales Recht insbesondere im Bereich Spital- und Langzeitversorgung, Prämienverbilligung und Krankenkassenausstände, Gesundheitsschutz, Bewilligungen und Aufsicht sowie Ausbildungsverpflichtung entwickelt und vollzogen. Der zentrale Anspruch liegt in der Sicherstellung einer bedarfsgerechten, vernetzten, qualitativ hochstehenden und finanzierbaren Gesundheitsversorgung der Aargauer Bevölkerung und der Stärkung von gesundheitsbewusstem und eigenverantwortlichem Verhalten.

Zuständige Kommission

Kommission für Gesundheit und Sozialwesen (GSW)

Leistungsgruppen

LG 535.05 Gesundheitsberufe
 LG 535.10 Prämien, Tarife und Zulassungen
 LG 535.20 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
 LG 535.75 Rettungs- und Katastrophenwesen
 LG 535.80 Gesundheitsförderung und Prävention

Gesamtbeurteilung

Organisation:

In den Sektionen, Stabs- und Fachbereichen wurden Aufgaben und Verantwortlichkeiten rund um die folgenden Themen wahrgenommen: Bewilligungen und Aufsicht Gesundheitsberufe und -einrichtungen, Tariffindung, Spital- und Pflegeheimplanung, Spital- und Pflegefinanzierung, Qualitäts- und Leistungscontrolling, Gesundheitsvorsorge, Infektionswesen, Prämienverbilligung, Ausbildungsverpflichtung sowie Rettungs- und Katastrophenwesen.

Dienstleistungen Gesundheit:

Per 1. Januar 2022 ist das revidierte KVG in Kraft getreten. Mit dieser Revision wurde ein neues Modell für die Zulassung von ambulanten Leistungserbringern in der Verantwortung der Kantone geschaffen. Im 2021 konnten die umfangreichen Vorbereitungsarbeiten erfolgreich beendet werden. Für die Hausärzte, Kinderärzte, Psychiater und Kinderpsychiater gilt noch bis am 30. Juni 2023 eine Ausnahmeregelung zur Erlangung einer KVG-Zulassung.

Prämienverbilligung:

Trotz der neuen Rahmenbedingungen (Vergünstigung von 80% der Prämien der Kinder und Besserstellung der Alleinstehenden) konnte die zur Verfügung stehende Prämienverbilligung budgetgemäss verteilt werden.

Akutsumatik:

Die Covid-19-Pandemie war auch in diesem Jahr das bestimmende Thema: Der Grosse Rat hat einen Kredit für die Covid-19 bedingte Vorhalteleistungen der Spitäler für die Jahre 2020 und 2021 in der Höhe von 125 Millionen Franken gesprochen. Für das Jahr 2021 sind 32,5 Millionen Franken vorgesehen.

Langzeitversorgung:

Die Einzelfallvergütung für die Pflegeheime wurde nicht wie erwartet in Anspruch genommen (Übergangsregelung). Die Erhöhung des Krankenkassenbeitrags hat sich stärker auf das Finanzvolumen ausgewirkt als erwartet.

Psychiatrie:

Die Pflgetage sind höher ausgefallen als geplant und führen zu einer Budgetabweichung.

Rehabilitation:

Die Pflgetage in der Rehabilitation wurden leicht überschritten und führten zu einer geringen Budgetabweichung.

Infektionskrankheiten, Impfungen und Krebsregister:

In 2021 lag der Schwerpunkt weiterhin auf der Bekämpfung der Covid-19-Pandemie. Die Säulen der Pandemie-Bekämpfung (Impfen, Contact Tracing und Testen) wurden per 1. Juni 2021 im Covid-19-Programm zusammengefasst. Die Impfquote und damit die Immunisierung der Bevölkerung ist trotz vielschichtigen stationären und ambulanten Angeboten unter den Erwartungen geblieben.

Niedergelassene Ärzteschaft und Gesundheitsfachpersonen:

Dem zunehmenden Mangel im Bereich der ärztlichen Grundversorgung wird weiterhin durch die finanzielle Unterstützung der Spitäler für Weiterbildungsstellen in Grundversorgerpraxen sowie von Hausarztmentoren im KSA und KSB begegnet.

Rettungs- und Katastrophenwesen:

Die Rekrutierung von genügend freiwilligen sanitätsdienstlichen Einsatzkräften für das Kantonale Katastrophen-Einsatz-Element war im Jahr 2021 weiterhin nicht einfach.

Gesundheitsförderung:

Der Kanton Aargau setzt in Kooperation mit diversen Fachorganisationen diverse Massnahmen zur Prävention von nicht übertragbaren Krankheiten gemäss NCD-Strategie des Bundes um. Im Fokus stehen ausreichend Bewegung, ausgewogene Ernährung, die Stärkung der psychischen Gesundheit und die Suchtprävention. Die Anzahl Neumeldungen auf den ambulanten Suchtberatungsstellen hat sich im Berichtsjahr mit 1'427 Fällen leicht erhöht (Vorjahr 1'185). Der Verein Forum BGM Aargau hat im Jahr 2021 insgesamt 23 neue Mitglieder gewonnen. Neun Mitglieder sind aufgrund von Betriebsschliessungen oder Wechsel in der Führung aus dem Verein ausgetreten.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

535E006	Revision Gesundheitspolitische Gesamtplanung	
Zielsetzung	Anpassung der Gesundheitspolitischen Gesamtplanung an die Entwicklungen im Gesundheitswesen, um damit die strategischen Grundlagen für die gesundheitspolitischen Projekte der nächsten 5 bis 10 Jahre zu erstellen.	
1. Quartal 2021	Genehmigung der Anhörungsvorlage durch den Regierungsrat	
Dezember 2021	Beratung im Grossen Rat	

Das Departement Gesundheit und Soziales, Abteilung Gesundheit, hat im vergangenen Jahr Daten und Arbeitsgrundlagen unter Einbezug von betroffenen externen und internen Fachspezialisten, Interessenvertretern und Leistungserbringern erstellt und Strategien erarbeitet. Die Pandemie erschwerte den Austausch erheblich. Einerseits, weil die Interessensvertreter aufgrund der Pandemie andere Prioritäten setzten und andererseits, weil der Austausch digital oder physisch an mehreren Terminen mit wenigen Teilnehmern organisiert werden musste. Zudem wurden im Vorfeld Umfragen als Diskussionsgrundlage lanciert, da im digitalen Setting nicht die ganze Themenpalette diskutiert werden konnte. Auch das brauchte Zeit.

Im Rahmen des Aufgaben- und Finanzplans (AFP) 2022–2025 unter dem Entwicklungsschwerpunkt 535E006 "Revision Gesundheitspolitische Gesamtplanung" wurde deshalb der Zeitplan entsprechend angepasst. Die Anhörung wurde ab März 2022 geplant. Aufgrund der umfassenden und unumgänglichen Beanspruchungen der Abteilung Gesundheit und der Leistungserbringer zur Bewältigung der Covid-19-Pandemie, verschiebt sich der Zeitplan nochmals um ein paar Monate nach hinten. Die Anhörung soll neu Ende Juni / Anfang Juli 2022 starten.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat Mio. Fr. 1.60

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit:  direkt steuerbar,  eingeschränkt steuerbar,  nicht steuerbar

Status Ziele:  erreicht,  teilweise erreicht,  nicht erreicht

Status Indikatoren:  unkritisch,  teilweise kritisch,  kritisch

			JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 535Z001		Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Der Kantonsbeitrag zur Prämienverbilligung entwickelt sich im Verhältnis zur Prämien- und Bevölkerungsentwicklung.									
01	Anzahl Beziehende, welche Prämienverbilligung erhalten	Anzahl	168'725	172'020	173'857	1'837	1.1%		
02	Anteil Beziehende von Prämienverbilligung an der Gesamtbevölkerung	%	24.3	24.5	24.7	0.2	0.9%		
11	Entwicklung der Durchschnittsprämien für Erwachsene ohne Unfallausschluss im Kanton Aargau	%	1.0	3.0	0.5	-2.5	-83.3%		
06	Kantonaler Brutto-Aufwand für die Prämienverbilligung	Mio. Fr.	342.12	366.00	362.66	-3.34	-0.9%		
07	Bundesbeitrag zur Prämienverbilligung	Mio. Fr.	225.68	232.50	228.66	-3.84	-1.7%		
10	Kantonaler Netto-Aufwand für die Prämienverbilligung	Mio. Fr.	116.44	133.50	134.01	0.51	0.4%		
13	Ergänzungsleistungsbeziehende (Anspruch gemäss Art. 10Abs. 3 lit. d ELG)	Anzahl	22'385	23'300	22'123	-1'177	-5.1%		
14	Kantonaler Aufwand für die Prämienverbilligung für Ergänzungsleistungsbeziehende	Mio. Fr.	110.0	114.6	110.0	-4.6	-4.0%		
-	Bevölkerungszahl (999Z001-I38)	Anzahl	694'060	702'363	703'186	823	0.1%		
12	Bevölkerungsentwicklung	%	1.3	1.1	1.3	-1.0	-90.9%		

06/07/14: Sowohl die Höhe des Bundesbeitrags als auch die Höhe der Prämienverbilligung der EL-Beziehenden hängen von der effektiven Prämienhöhe ab. Daher haben die effektiv tiefer als angenommenen Prämien nicht nur zu einem tieferen Bundesbeitrag geführt, sondern auch zu einem tieferen Aufwand bei den EL-Beziehenden. Damit konnte der budgetierte Netto-Aufwand - trotz der noch fehlenden gesetzlichen Grundlage zur automatisierten Rückforderung über die Krankenkasse von nicht gerechtfertigten Prämienverbilligungen - praktisch eingehalten werden.

Ziel 535Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Leistungskosten nach KVG/IVG des Kantons in der stationären akutsomatischen Versorgung entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung.								●
01 Anzahl innerkantonale stationäre akutsomatische Behandlungen von Aargauer Patientinnen und Patienten	Anzahl	72'300	79'400	76'455	-2'945	-3.7%	○	
02 Anzahl ausserkantonale stationäre akutsomatische Behandlungen von Aargauer Patientinnen und Patienten (AKH)	Anzahl	18'507	19'500	18'781	-719	-3.7%	○	
03 Selbstversorgungsgrad Bereich Akutsomatik	%	80.0	80.3	80.3	0	0.0%	○	
04 Durchschnittliche Baserate im Bereich der Spitalfinanzierung innerkantonale	Fr.	9'654	9'723	9'707	-16	-0.2%	●	●
07 Durchschnittliche Baserate im Bereich der Spitalfinanzierung ausserkantonale	Fr.	9'846	9'850	9'878	28	0.3%	●	●
06 Aufwand Akutsomatik nach KVG/IVG (inkl. AKH)	Mio. Fr.	525.2	559.7	552.9	-6.8	-1.2%	●	●
08 Aufwand Akutsomatik nach IVG (inkl. AKH)	Mio. Fr.	4.5	6.9	4.7	-2.2	-31.9%	○	
01/02: Aufgrund der anhaltenden Covid-19-Pandemie im Jahr 2021 sind die Fallzahlen tiefer ausgefallen als geplant, allerdings deutlich höher als im Vorjahr.								
06/08: Die tieferen Fallzahlen führen zu einem tieferen Aufwand. Die geplanten Ertragsausfälle und Zusatzkosten sind hier nicht berücksichtigt.								

Ziel 535Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Kanton plant eine bedarfsgerechte Langzeitversorgung und unterstützt die Gemeinden bei einer ressourcenschonenden und wirkungsvollen Abwicklung der Restkostenfinanzierung.								●
16 Auslastungsgrad der Pflegeheime (Bettenbelegung)	%	88.9	83.5	84.3	0.8	1.0%	●	●
17 Pflagestage in den Pflegebedarfsstufen 1-3	Anzahl	606'443	378'400	541'833	163'433	43.2%	○	
18 Pflagestage in den Pflegebedarfsstufen 4-12	Anzahl	1'652'549	1'745'000	1'594'295	-150'705	-8.6%	○	
10 Periodische Qualitätskontrollen	Anzahl	17	24	27	3	12.5%	●	●
05 Bearbeitete Fälle der Clearingstelle	Anzahl	13'773	14'300	14'630	330	2.3%	○	
06 Bearbeitetes Finanzvolumen der Clearingstelle stationär	1000 Fr.	93'122	107'957	92'357	-15'600	-14.5%	○	
15 Bearbeitetes Finanzvolumen der Clearingstelle ambulant	1000 Fr.	5'799	7'499	7'430	-69	-0.9%	○	
19 Aufwand für die Akut- und Übergangspflege	Mio. Fr.	0.3	0.3	0.3	0	0.0%	●	●
17: In den Pflegebedarfsstufen 1-3 sind zwar mehr Pflagestage angefallen als budgetiert, aber weniger als noch im Jahr 2020. Die Ambulantisierung erfolgt langsamer als geplant.								
18: Die sinkenden Pflagestage ist einer Folge der Covid-19-Pandemie: Es sind viele Personen gestorben und weniger Personen ins Pflegeheim eingetreten als erwartet.								
10: Im Jahr 2021 wurden mehr Audits als geplant durchgeführt. Es handelt sich um verschobene Audits aus dem Jahr 2020.								
06: Im stationären Pflegebereich wurden die aufgrund von pflegebedingten Mehrkosten zur Verfügung stehenden Gelder nicht wie erwartet in Anspruch genommen. Zudem ist die finanzielle Beteiligung der Krankenversicherer ist höher ausgefallen als erwartet, was zu einer Aufwandminderung bei den Pflegerestkosten führte.								

Ziel 535Z004	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Leistungskosten nach KVG des Kantons in der stationären Psychiatrie entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung; intermediäre Angebote wirken sich dämpfend auf die stationären Leistungskosten aus.								●
01 Pflagestage der Aargauer Patienten in aargauischen Institutionen der Psychiatrie	Anzahl	142'910	161'700	165'590	3'890	2.4%	○	
02 Pflagestage der Aargauer Patienten in ausserkantonalen Institutionen der Psychiatrie	Anzahl	40'368	45'700	48'681	2'981	6.5%	○	
03 Selbstversorgungsgrad Psychiatrie	%	77.9	78.0	77.3	-0.7	-0.9%	○	
08 Durchschnittliche Baserate im Bereich der Psychiatrie innerkantonale	Fr.	663	661	663	2	0.3%	●	●
09 Durchschnittliche Baserate im Bereich der Psychiatrie ausserkantonale	Fr.	660	665	654	-11	-1.7%	●	●
05 Aufwand Psychiatrie nach KVG (inkl. AKH)	Mio. Fr.	71.6	82.3	86.2	3.9	4.8%	●	●
10 Aufwand intermediäre psychiatrische Angebote	Mio. Fr.	-	11.7	11.4	-0.3	-2.6%	●	●
01/02: Die Pflagestage in den Psychiatrien sind aufgrund des gestiegenen Bedarfs leicht höher als budgetiert ausgefallen.								

Ziel 535Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Leistungskosten nach KVG des Kantons im Bereich der stationären Rehabilitation entwickeln sich im Verhältnis zur Tarif- und Bevölkerungsentwicklung.									●
01	Pflegetage der Aargauer Patientinnen und Patienten in aargauischen Rehabilitationskliniken	Anzahl	135'590	145'600	146'284	684	0.5%	○	
02	Pflegetage der Aargauer Patientinnen und Patienten in ausserkantonalen Rehabilitationskliniken	Anzahl	21'780	23'500	24'757	1'257	5.3%	○	
03	Selbstversorgungsgrad Rehabilitation	%	86.1	86.1	85.5	-0.6	-0.7%	○	
04	Tagestaxe im Bereich der Rehabilitation innerkantonal	Fr.	632	680	659	-21	-3.1%	●	●
07	Tagestaxe im Bereich der Rehabilitation ausserkantonal	Fr.	906	919	937	18	2.0%	●	▲
05	Aufwand Rehabilitation nach KVG (inkl. AKH)	Mio. Fr.	60.0	66.3	66.9	0.6	0.9%	●	●

01: Aufgrund der Covid-19-Pandemie mussten im Jahr 2020 Betten für Verlegungen aus den Akutspitälern freigehalten werden. Im 2021 konnten die Betten wieder vollständig belegt werden.

07: Grund für die deutlich höheren durchschnittlichen ausserkantonalen Tagestaxen sind die hohen Taxen des Schweizer Paraplegiker-Zentrums in Nottwil.

Ziel 535Z017		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Kanton finanziert kostenbasierte gemeinwirtschaftliche Leistungen an Listenspitäler zur Sicherstellung der Versorgungssicherheit.									●
01	Kantonale Beiträge an Gemeinwirtschaftliche Leistungen	Mio. Fr.	-	27.5	26.6	-0.9	-3.3%	●	●
02	Anzahl Leistungsverträge	Anzahl	-	19	17	-2	-10.5%	●	●

01: Die Budgetunterschreitung ist vor allem auf das nicht Ausschöpfen der Beiträge für die Weiterbildung von Assistenzärzten zurückzuführen.

02: Die Zusammenlegung von Betrieben führt zu einer tieferen Anzahl an Leistungsverträgen.

Ziel 535Z012		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Krankheiten und Epidemien werden bekämpft.									▲
01	Schulärzte	Anzahl	126	150	125	-25	-16.7%	●	▲
02	Jährlich durchgeführte Fortbildungsveranstaltungen für Schulärzte	Anzahl	1	1	-	-1	-100.0%	●	▲
03	Eingegangene und bearbeitete Meldungen betreffend übertragbare Krankheiten	Anzahl	31'437	3'200	67'760	64'560	2'017.5%	○	
04	Umgebungsuntersuchungen bei Tuberkuloseerkrankungen	Anzahl	12	30	16	-14	-46.7%	○	
05	Durchgeführte Schulimpfungen durch den vom Kanton finanzierten Impfdienst der Lungenliga	Anzahl	12'388	16'000	14'388	-1'612	-10.1%	●	●
06	Durchimpfungsrate Masern für 2-16-Jährige	%	-	-	-	-	-	●	

02: Die Organisation der Fortbildungsveranstaltung konnte infolge personeller Veränderungen im kantonsärztlichen Dienst und aufgrund der Beanspruchung der Kinderärzte durch die Covid-19-Pandemie nicht wahrgenommen werden.

03: Ordentliche Meldungen von übertragbaren Krankheiten: 2'194, Meldungen im Zusammenhang mit Covid-19: 65'566.

06: Dieser Wert wird nur periodisch erhoben.

Ziel 535Z013		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Ausbildung von Grundversorgerinnen und Grundversorgern ist sichergestellt.									▲
04	Mitfinanzierte Halbjahres-Weiterbildungsassistentenstellen für Grundversorger	Anzahl	21.00	25.00	17.00	-8.00	-32.0%	●	▲
06	Kantonaler Aufwand für die Weiterbildungsassistentenstellen	Mio. Fr.	0.9	1.3	0.7	-0.6	-44.4%	●	▲
07	Mitfinanzierte Hausarztmentoren	Anzahl	2	2	2	0	0.0%	●	●
08	Hausärzte im Kanton Aargau	Anzahl	454	460	475	15	3.3%	●	●
09	Praxisneueröffnungen und -übernahmen von Ärzten mit absolvierter Weiterbildung bei Grundversorgern	Anzahl	6	10	3	-7	-70.0%	○	

04: Die Anzahl der Ärzte, die sich für eine zukünftige Tätigkeit als Grundversorger interessieren, ist tiefer als geplant. Die Anzahl bewegt sich zwischen den Werten der Jahre 2019 und 2020. Das abnehmende Interesse an der Tätigkeit als Grundversorger entspricht einen allgemeinen Trend. Im Kanton Aargau ist die Problematik durch die fehlende Selbstdispensationsmöglichkeit noch etwas akzentuierter. Es ist daher wichtig, mit

gezielten Anreizen und innovativen Ideen den Trend zu brechen. Es ist erfreulich, dass bei der Abteilung Gesundheit bereits entsprechende Anträge für Pilotprojekte eingegangen sind.

06: Die tiefere Anzahl Halbjahresstellen wirkt sich auf den kantonalen Aufwand aus.

Ziel 535Z014		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Kanton Aargau stellt die rettungsdienstliche Versorgung sowie die sanitätsdienstliche Versorgung im Katastrophenfall sicher.									
01	Quote der Rettungsdienste, die 15 Minuten nach Alarmeingang beim Patienten sind	%	89.9	80.0	89.5	9.5	11.9%		
02	Quote der Helikopter-Rettungen an den Primäreinsätzen im Kanton Aargau	%	0.9	1.0	1.0	-0.1	-5.0%		
03	Betriebsbereite Mobile Sanitätshilfsstellen (Mob San Hist)	Anzahl	4	4	4	0	0.0%		
04	Einsatzbereite Angehörige der Sanität KKE (Kantonales Katastrophen Einsatzelement) zum Betrieb der Mob San Hist	Anzahl	70	100	75	-25	-25.0%		
07	Einsatzleiter Sanität	Anzahl	12	12	12	0	0.0%		
08	Ernstfalleinsätze für Einsatzleiter Sanität	Anzahl	21	20	19	-1	-5.0%		
09	Übungen, Fortbildungen und Rapporte	Anzahl	5	5	6	1	20.0%		

04: Der Sollwert konnte trotz Bemühungen nicht erreicht werden. Erfreulicherweise konnten die Abgänge ersetzt und der Bestand aus dem Vorjahr leicht erhöht werden.

Ziel 535Z015		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Gesundheit wird gefördert, Suchtkrankheiten werden bekämpft.									
01	Unterstützte Suchtpräventions- und Dokumentationsstelle	Anzahl	1	1	1	0	0.0%		
02	Kantonaler Aufwand für die Suchtprävention	Mio. Fr.	1.7	1.7	1.7	0.0	1.2%		
03	Unterstützte Suchtberatungsstellen	Anzahl	8	8	8	0	0.0%		
04	Kantonaler Aufwand für die Suchtberatung	Mio. Fr.	3.5	3.5	3.5	0	0.0%		
10	Betriebe im Verein "Betriebliches Gesundheitsmanagement"	Anzahl	211	220	219	-1	-0.5%		

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	929'624	908'861	972'961	941'859	-31'102	-3.2%
Globalbudget Aufwand	1'274'115	1'260'988	1'355'989	1'327'714	-28'276	-2.1%
30 Personalaufwand	7'235	8'605	21'217	23'220	2'004	9.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'460	13'929	63'819	65'784	1'966	3.1%
34 Finanzaufwand	-3	-	-	-3	-3	-∞%
36 Transferaufwand	1'138'377	1'122'143	1'154'643	1'122'617	-32'026	-2.8%
37 Durchlaufende Beiträge	112'249	115'456	115'456	114'821	-635	-0.6%
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	141	141	∞%
39 Interne Verrechnungen	798	856	856	1'134	278	32.4%
Globalbudget Ertrag	-344'491	-352'127	-383'028	-385'855	-2'826	0.7%
41 Regalien und Konzessionen	-314	-275	-275	-329	-54	19.6%
42 Entgelte	-3'767	-1'494	-1'494	-5'026	-3'532	236.5%
43 Verschiedene Erträge	-0	-15	-15	-0	15	-97.4%
46 Transferertrag	-227'883	-234'647	-265'548	-265'537	11	-0.0%
47 Durchlaufende Beiträge	-112'249	-115'456	-115'456	-114'821	635	-0.6%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-188	-150	-150	-44	106	-70.9%
49 Interne Verrechnungen	-90	-91	-91	-98	-7	8.1%
LUAE Saldo	-35'677	-35'624	-35'624	-35'774	-150	0.4%
LUAE Aufwand	1'717	2'418	2'418	1'464	-954	-39.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	391	344	344	367	22	6.5%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	93	93	93	93	-0	-0.1%
34 Finanzaufwand	0	-	-	-0	-0	-∞%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	1'147	1'893	1'893	918	-975	-51.5%
39 Interne Verrechnungen	86	87	87	86	-1	-0.8%
LUAE Ertrag	-37'395	-38'042	-38'042	-37'239	803	-2.1%
42 Entgelte	-2'491	-2'470	-2'470	-2'252	218	-8.8%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-437	-1'106	-1'106	-508	598	-54.1%
46 Transferertrag	-	-	-	-12	-12	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-34'467	-34'467	-34'467	-34'467	0	0.0%
Investitionsrechnung Saldo	-0	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-0	-	-	-	-	-
50 Sachanlagen	-0	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Die Differenz zwischen "Budget beschlossen" und "Budget angepasst" resultiert aus den vom Grossen Rat bewilligten Verpflichtungskrediten betreffend Vorhalteleistungen und Bekämpfung Covid-19-Pandemie im Umfang von 64,1 Millionen Franken für das Jahr 2021.

30 Personalaufwand

Für die Finanzierung des Programmes zur Covid-19-Bekämpfung ist mit einem Einzelvortrag ein Verpflichtungs- und Nachtragskredit für den Aufgabenbereich 535 beantragt und vom Grossen Rat am 9. November 2021 genehmigt worden. Zur Bewältigung der Covid-19-Pandemie im letzten Quartal 2021 mussten die Personalressourcen im Vergleich Planung nochmals erhöht werden. Diese Erhöhung führte zur Budgetabweichung.

36 Transferaufwand**Prämienverbilligung**

Der Bruttoaufwand für die Prämienverbilligung beträgt 362,7 Millionen Franken. Bei einem Bundesbeitrag von 228,7 Millionen Franken beläuft sich der Nettoaufwand auf 134 Millionen Franken.

Ausstände KK Prämien und Kostenbeteiligungen

Gemäss § 43 KVG übernehmen die Gemeinden 85% der Verlustscheinkosten, sofern diese aus einer Betreibung ab dem 1. Januar 2018 hervorgehen. Verlustscheinkosten die aus vorhergehenden Betreibungen ergehen, bezahlt der Kanton. Dazu hat der Kanton eine langfristige Rückstellung gebildet. Die Rückstellungen wurden den neuen Verhältnissen angepasst und konnten um 11,3 Millionen Franken reduziert werden.

Leistungskosten KVG/IVG

Die Leistungskosten nach KVG/IVG sind um 2,2 Millionen Franken tiefer ausgefallen als budgetiert.

- Akutomatik: Der Aufwand liegt um 6,7 Millionen Franken tiefer als budgetiert.
- Psychiatrie: Der Aufwand liegt um 3,9 Millionen Franken höher als budgetiert.
- Rehabilitation: Der Aufwand liegt um 0,6 Millionen Franken höher als budgetiert.

Entschädigung der Spitäler für Covid-19-bedingte Vorhalteleistungen

Für die Entschädigung der Spitäler für die Covid-19-bedingten Vorhalteleistungen ist mit einem Einzelvortrag ein Nachtragskredit für einen Nettoaufwand von 125 Millionen Franken für den Aufgabenbereich 535 beantragt und vom Grossen Rat am 24. August 2021 genehmigt worden. Für das Jahr 2021 hat der Grosse Rat 32,5 Millionen Franken genehmigt. Aufgrund der erhobenen Ertragsausfälle und Zusatzkosten für das Jahr 2020 konnte die ursprüngliche Rückstellung von 100 Millionen Franken um 16,5 Millionen Franken reduziert werden.

Gemeinwirtschaftliche Leistungen / Intermediäre Psychiatrische Angebote

Das Budget für die gemeinwirtschaftlichen Leistungen ist insgesamt um 0,9 Millionen Franken tiefer ausgefallen als budgetiert. Hauptsächlich wurde der Beitrag für die Weiterbildung von Assistenzärzten nicht ausgeschöpft. Das Budget für die intermediären Angebote ist im Bereich der Tageskliniken um 0,3 Millionen Franken tiefer ausgefallen als budgetiert.

38 Ausserordentlicher Aufwand

Die Rücklage des Alkoholzehntels wurde erhöht (siehe "48 Ausserordentlicher Ertrag").

39 Interne Verrechnungen

Für das Programm zur Covid-19-Bekämpfung wurden interne Dienstleistungen des Kantons bezogen und verrechnet (zum Beispiel Personalkosten).

41 Regalien und Konzessionen

Der Gewinnanteil der Swisslos Spielsuchtbekämpfung fiel höher aus als budgetiert.

42 Entgelte

Die Rückerstattungen aus dem Leistungsbereich Prämienverbilligungen (PV) betragen 2,8 Millionen Franken und resultiert aus veränderten Anspruchsvoraussetzungen bei den PV-Beziehenden. In sachlicher Betrachtung werden sie dem Gesamtaufwand der Prämienverbilligung zugeordnet. Die Einnahmen der HPV-Impfungen waren um 0,4 Millionen Franken höher als budgetiert. Höhere Gebührenerträge bei den Gesundheitsberufen und höhere übrige Rückerstattungen betragen rund 0,3 Millionen Franken.

43 Verschiedene Erträge

Beiträge aus dem Active Assisted Living Programm zur Mitarbeit bei der Förderung und Entwicklung der Palliative Care wurden auf dieser Position budgetiert. Die Zahlung erfolgte gemäss Kontierungsrichtlinie unter der Kontengruppe 46.

48 Ausserordentlicher Ertrag

Es wurde kein Geld aus den Rücklagen des Alkoholzehntels bezogen.

49 Interne Verrechnungen

Das Departement Volkswirtschaft und Inneres leistete einen Beitrag für offene Turnhallen von idéeSport im Programm Bewegung und Ernährung.

LUAE**31 Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Die Kosten für die Bearbeitung der Regressansprüche durch die Schaden Service AG sind abhängig von den Einnahmen aus den Regressen und diese sind höher ausgefallen als budgetiert.

36 Transferaufwand

Viele Betriebe erfüllen nur das berechnete Ausbildungssoll und sind daher nicht mehr bonusberechtigt. Dies führt zu tieferen Bonusauszahlungen.

42 Entgelte

Die Erträge für die Bearbeitung der Regressansprüche durch die Schaden Service AG sind um 0,2 Millionen Franken höher ausgefallen als budgetiert. Die Anpassung des Malusfaktors hat hauptsächlich dazu beigetragen, dass die Maluszahlungen um rund 0,4 Millionen Franken tiefer ausgefallen sind als budgetiert.

45 Entnahme aus Spezialfinanzierung

Geringere Bonuszahlungen führen zu einer tieferen Entnahme aus der Ausbildungsverpflichtung.

46 Transferertrag

Der Bund übernimmt 50% der Kosten für Wiedereinstiegskurse.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	893'946	873'237	937'337	906'085	-31'252	-3.3%
- Abschreibungen*	93	93	93	93	-0	-0.1%
+ Nettoinvestitionen	-0	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	893'853	873'144	937'244	905'992	-31'252	-3.3%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Übertragung Spitalliegenschaften						
Saldo	-34'467	-34'467	-34'467	-34'467	0	0.0%
Total Aufwand	-	-	-	-		
Total Ertrag	-34'467	-34'467	-34'467	-34'467	0	0.0%
Entnahme aus Reserve Sacheinlage Spitalliegenschaften	-34'467	-34'467	-34'467	-34'467	0	0.0%
Ausbildungsverpflichtung (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	1'373	2'076	2'076	1'101	-974	-46.9%
Beiträge an kantonale Spitäler	295	534	534	151	-382	-71.7%
Beiträge an private Unternehmungen	761	1'205	1'205	727	-478	-39.7%
Externe Dienstleistungen	139	95	95	97	2	1.8%
Partei- und Prozesskostenentschädigungen	0	-	-	-		
Skonti, Zinsen	0	-	-	-0	-0	-∞%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	-	-	-	-		
Beiträge an öffentliche Unternehmen	91	155	155	40	-115	-74.3%
Diverse Dienstleistungen	-	87	87	86	-1	-0.8%
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	86	-	-	-		
Total Ertrag	-1'373	-2'076	-2'076	-1'101	974	-46.9%
Ersatzabgaben	-935	-970	-970	-581	389	-40.1%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-437	-1'106	-1'106	-508	598	-54.1%
Übrige Entschädigungen vom Bund	-	-	-	-12	-12	-∞%

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	104'575	5'738	69'838	54'813	-15'025	-21.5%
	Aufwand	105'050	6'182	101'183	89'807	-11'376	-11.2%
	Ertrag	-475	-444	-31'345	-34'994	-3'649	11.6%
Globalbudget	Saldo	104'575	5'738	69'838	54'813	-15'025	-21.5%
	Aufwand	105'050	6'182	101'183	89'807	-11'376	-11.2%
	Ertrag	-475	-444	-31'345	-34'994	-3'649	11.6%
Investitionsrechnung	Saldo	-0	-	-	-	-	-
	Aufwand	-0	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
VK Covid 19 bedingte Vorhalteleistungen						
VK, einmaliger Aufwand	24.08.2021	125'000	125'000	116'004	8'996	7
VK Bekämpfung Covid-19-Pandemie						
VK, einmaliger Aufwand	09.11.2021	114'232	114'232	74'305	39'927	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.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	33.80	40.24	39.84	36.15	-3.69	-9.3%
Ordentliche Stellen	28.56	32.49	32.09	30.86	-1.23	-3.8%
Fremdfinanzierte Stellen	2.91	2.70	2.70	2.35	-0.35	-13.0%
Projektstellen	2.33	5.05	5.05	2.94	-2.11	-41.8%

Die ordentlichen Stellen wurden verzögert besetzt. Die fremdfinanzierten Stellen wurden nicht voll ausgeschöpft. Zwei Projektstellen sind nicht besetzt. Bei den 141,9 zur Bekämpfung der Covid-19-Pandemie benötigten Stellen handelt es sich um Aushilfsstellen, die in obiger Tabelle nicht aufgeführt sind.

Aufgabenbereich 540: Militär und Bevölkerungsschutz

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Vollzug der Gesetzgebung von Bund und Kanton in den Bereichen Militär, Wehrpflichtersatz 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 wurden gemäss den rechtlichen Vorgaben erfüllt. Zur Bewältigung der Covid-19-Pandemie leisteten über das ganze Berichtsjahr hinweg rund 350 Angehörige des Zivilschutzes (AdZS) rund 6'900 Diensttage. Sie erfüllten insbesondere Unterstützungsaufgaben in den Bereichen Betreuung, Impfprozess, Testing, Logistik und Personenlenkung vornehmlich zugunsten von Heimen und Spitälern sowie dem Contact Tracing Center. Die Arbeiten im Entwicklungsschwerpunkt Weiterentwicklung des Aargauischen Bevölkerungsschutzes wurden im Berichtsjahr gemäss Zeitplan weitergeführt. Mit der Genehmigung des Normkonzepts zur Teilrevision des Gesetzes über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Aargau (BZG-AG) sowie der Eröffnung der Anhörung konnten zwei Meilensteine erreicht werden.

Die Umsetzung der Konzeption Zivilschutz 2013 schritt voran. Am Ende des Berichtsjahrs verfügte der Kanton über zehn Bevölkerungsschutzregionen in den neuen Strukturen, denen die Leistungsaufträge bereits zugestellt wurden. Lediglich zwei Projekte (Lenzburg-Seetal und Aargau West) befanden sich weiterhin in der Umsetzungs- beziehungsweise Konzeptphase. Beim Regionalisierungsprojekt Lenzburg-Seetal haben die involvierten Gemeinden die politischen Entscheidungen getroffen. Beim Projekt Aargau West (Zusammenschluss Zofingen Region, Wartburg, Suhrental-Uerkental) kam es aufgrund einer Beschwerde zu Verzögerungen.

Kreiskommando:

Das Kreiskommando Aargau hat seine Aufgaben im Rahmen der kantonalen Mitverantwortung für das Militärwesen vorschriftsgemäss erfüllt. Die Orientierungstage konnten trotz der Covid-19-Pandemie unter grossem personellen Einsatz erfolgreich durchgeführt werden; 142 Aargauer Frauen nahmen freiwillig daran teil. Die Schiesspflicht wurde trotz anhaltender Covid-19-Pandemie wieder in Kraft gesetzt.

Wehrpflichtersatzabgabe:

Im Berichtsjahr wurden wiederum weniger Rückerstattungen ausbezahlt. Aus diesem Grund fiel der Saldo aus der Wehrpflichtersatzabgabe trotz des Rückgangs Ersatzpflichtiger höher aus als budgetiert.

Waffenplatz:

Die Truppe und zivile Nutzer haben die Dienstleistungen des Waffenplatzes positiv bewertet. Aufgrund der Covid-19-Pandemie war neben einem Schutzkonzept ein erheblicher zusätzlicher Einsatz des Betriebspersonals notwendig.

Katastrophenvorsorge:

Der Kantonale Führungsstab (KFS AG), das Kantonale Katastrophen Einsatzelement (KKE), die InfoLine, die Regionalen Führungsorgane (RFO) und die regionalen Zivilschutzorganisationen (ZSO) haben ihre Einsatzbereitschaft, unter anderem bei Hochwassereinsätzen im Sommer, unter Beweis gestellt. Im Zuge der Störungen des Swisscom-Netzes am 8. Juli 2021 konnten erstmals alle Notfalltreffpunkte im Kanton Aargau erfolgreich besetzt und geführt werden. Im Berichtsjahr wurden konzeptionelle Arbeiten zur Weiterentwicklung der InfoLine des KFS AG abgeschlossen. Das KKE wurde mehrfach für Einsätze angefordert, unter anderem im Bereich technischer Hilfe und ABC und konnte die Zusammenarbeit mit den Partnern intensivieren.

Zivilschutz-Ausbildung:

Die Ausbildungsergebnisse und Kursbeurteilungen waren im Berichtsjahr wiederum sehr gut. Insgesamt stiegen die Teilnehmerdiensttage im Zivilschutzausbildungszentrum Eiken im Vergleich zum Vorjahr. Trotzdem waren in den Grundausbildungskursen Einschränkungen in der Sanitätsausbildung notwendig. Zudem mussten einige Zusatz- und Weiterausbildungskurse aufgrund von Quarantänemassnahmen abgesagt werden.

Koordination Zivilschutz:

Das neue Alarmaufgebotssystem des Zivilschutzes konnte termingerecht eingeführt werden. Zur Bekämpfung der Covid-19-Pandemie wurden 43 Einsätze von zwölf ZSO koordiniert. Der Schutzraum-Deckungsgrad ist im Kanton Aargau auf 112 Prozent gesunken. Bedingt durch die Covid-19-Pandemie wurden weniger Schutzraumkontrollen durchgeführt, weshalb weniger Erneuerungsprojekte anfielen. Der jährliche Sirentest war erfolgreich.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:

auf Kurs,

teilweise auf Kurs,

nicht auf Kurs

540E004	Weiterentwicklung des Aargauischen Bevölkerungsschutzes		
Zielsetzung	Es geht darum, die Aargauer Rechtsgrundlagen im Bereich des Bevölkerungs- und des Zivilschutzes auf der Basis des geänderten Bundesgesetzes zu revidieren. Davon betroffen sind das Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Aargau vom 04.07.2006 (BZG-AG, SAR 515.200), die Verordnung über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Aargau vom 22.11.2006 (BZV-AG, SAR 515.211), die Verordnung über die Schutzdienstleistung und Kontrollführung des Zivilschutzes im Kanton Aargau vom 22.11.2006 (KV-ZS AG, SAR 515.213) und die Verordnung über die Warnung und Alarmierung im Kanton Aargau vom 22.11.2006 (AV-AG, SAR 515.215).		
2020	Konzeptionelle Arbeiten und Erlassentwürfe		
2021/22	Anhörung		
2022	Start parlamentarische Beratungen		
2023	Ende parlamentarische Beratungen und Referendumsfrist		
2024	Publikation Erlass		
2025	Inkrafttreten per 1. Januar		
Die konzeptionellen Arbeiten sowie die Erlassentwürfe für das Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Aargau konnten im Berichtsjahr erfolgreich abgeschlossen werden. Zu den im Berichtsjahr erreichten Meilensteinen gehören die Genehmigung des Normkonzepts durch den Regierungsrat sowie die Eröffnung der Anhörung am 8. Oktober 2021. Ausserdem konnte die ursprünglich geplante Inkraftsetzung um ein Jahr auf den 1. Januar 2024 verkürzt werden.			
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat			Mio. Fr. 0.39

C. Ziele und Indikatoren

Steuerbarkeit:

● direkt steuerbar,

◐ eingeschränkt steuerbar,

○ nicht steuerbar

Status Ziele:

● erreicht,

▲ teilweise erreicht,

■ nicht erreicht

Status Indikatoren:

● unkritisch,

▲ teilweise kritisch,

■ kritisch

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-		
Ziel 540Z001	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status	
Die vom Bund vorgegebenen Armeeprozesse beim Kreiskommando werden effizient vollzogen.								●	
01	Teilnehmende Orientierungstag	Anzahl	2'789	2'750	2'829	79	2.9%	○	
02	Orientierungsanlässe für Stellungspflichtige	Anzahl	62	61	60	-1	-1.6%	●	●
03	Quote der Stellungspflichtigen, die den Orientierungstag mit "gut" beurteilen	%	97.5	94.0	97.1	3.1	3.3%	◐	●
04	Stellungspflichtige Rekrutierung	Anzahl	1'935	2'700	2'779	79	2.9%	○	
06	Dienstverschiebungsgesuche Militär	Anzahl	1'608	1'500	2'152	652	43.5%	○	
07	Zu entlassende Angehörige der Armee (AdA)	Anzahl	1'035	900	1'020	120	13.3%	○	
08	Schiesspflichtige	Anzahl	0	10'100	10'282	182	1.8%	○	
09	Einnahmen aus Bussen (Schiessbussen, Rekrutierungsbussen, Truppenbussen, inkl. Militärgerichtsbussen)	Fr.	273'260	75'000	64'950	-10'050	-13.4%	○	

06: Quarantäneauflagen hinderten Stellungspflichtige an der Absolvierung des Orientierungstags respektive der Rekrutierung. Zudem erhöhte sich durch die Einführung der Dienstanzeige für die Rekrutierung die Anzahl der Dienstverschiebungen zusätzlich. Darüber hinaus wurden im Berichtsjahr wieder mehr Wiederholungskurse durchgeführt als im Vorjahr, was die Zahl der Dienstverschiebungsgesuchen zusätzlich erhöhte.

07: Die Prognose des Bundes hinsichtlich der zu entlassenden Angehörigen der Armee lag etwas tiefer als die letztendlich tatsächlich durchgeführten Entlassungen.

08: Nach der Sistierung der Schiesspflicht im Vorjahr wurde sie im Berichtsjahr wieder in Kraft gesetzt.

09: Sowohl die Disziplinarbussen des Kreiskommandos als auch die Truppen- und Militärgerichtsbussen basieren auf individuellem Fehlverhalten von Dienstpflichtigen. Infolge des Aussetzens der Schiesspflicht im Vorjahr konnten in diesem Bereich keine Bussen verfügt werden. Die Truppenbussen fielen im Berichtsjahr tiefer aus als budgetiert. Sie lassen sich nicht steuern.

Ziel 540Z002	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Veranlagungen und Bezug der Wehrpflichtersatzabgabe werden effizient durchgeführt.								●
01 Ersatzpflichtige	Anzahl	15'748	17'000	15'154	-1'846	-10.9%	O	
02 Veranlagungen Ersatzpflichtiger und Bezugsdokumente	Anzahl	38'254	40'000	34'466	-5'534	-13.8%	O	
03 Zu bearbeitende Gesuche um Erlass, Teilerlass und Ratenzahlung	Anzahl	2'344	2'200	2'046	-154	-7.0%	●	●
05 Betreibungsverfahren bei Ersatzpflichtigen	Anzahl	2'168	2'400	1'973	-427	-17.8%	●	●
06 Einnahmen aus dem Wehrpflichtersatz	Mio. Fr.	2.8	2.4	2.7	0.3	10.4%	O	

01: Die Anzahl Ersatzpflichtiger ist aufgrund von Dienstverschiebungen und Dienstuntauglichkeit nicht planbar. Die geringe Abweichung zum Vorjahr wirkt sich auch auf die folgenden Indikatoren aus.

02/03/05: Mit dem Rückgang Ersatzpflichtiger sanken auch die Veranlagungen, die zu bearbeitenden Gesuche um Erlass und Ratenzahlung sowie die Betreibungsverfahren.

06: Die Einnahmen entsprechen der leicht gesunkenen Anzahl Ersatzpflichtiger. Aufgrund der flexiblen Dienstzeit (bis zum 37. Altersjahr) und den damit einhergehenden vermehrt höheren Einkommen der Ersatzpflichtigen, sind die Einnahmen im Berichtsjahr trotz allem höher ausgefallen als budgetiert. Zudem hat sich die Höhe der Rückerstattungen in Folge der Weiterentwicklung der Armee im Berichtsjahr auf das Ausgangsniveau eingependelt.

Ziel 540Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die vom Bund vorgegebenen Prozesse im Bereich Waffenplatz sind optimal vollzogen.								●
03 Quote der Kunden (Truppen und zivile Nutzer) in der Kaserne, die bei Befragungen die Dienstleistungen mit "sehr gut" oder "gut" beurteilen	%	100.0	99.0	97.4	-1.6	-1.6%	●	●
04 Einnahmen vom Bund aufgrund der Leistungsvereinbarungen	Mio. Fr.	1.88	1.86	1.97	0.11	5.9%	●	●

04: Die zusätzlich notwendigen Schutzmassnahmen hatten aufgrund der Covid-19-Pandemie eine Leistungserhöhung zur Folge.

Ziel 540Z004	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Einsatzbereitschaft im Bereich der Katastrophenvorsorge ist sichergestellt.								▲
07 Angehörige des Kantonalen Führungsstabs (KFS)	Anzahl	83	85	72	-13	-15.3%	●	▲
08 Ausbildungen, Übungen und Rapporte des Kantonalen Führungsstabs (KFS)	Anzahl	17	30	15	-15	-50.0%	●	■
01 Angehörige des Kantonalen Katastrophen Einsatzelements (KKE)	Anzahl	480	300	477	177	59.0%	●	●
11 Geleistete Dienstage im KKE im Rahmen von Aus- und Weiterbildungen	Anzahl	721	1'000	1'274	274	27.4%	●	●
03 Einsätze des Care-Teams Aargau	Anzahl	147	130	156	26	20.0%	O	
06 Angehörige der "InfoLine" des Kantonalen Führungsstabes	Anzahl	37	45	27	-18	-40.0%	●	■
10 Ausbildungen, Übungen und Rapporte der InfoLine des Kantonalen Führungsstabes	Anzahl	6	10	1	-9	-90.0%	●	■
09 Regionale Führungsorgane (RFO) im Kanton Aargau	Anzahl	16	15	15	0	0.0%	●	●
05 Ausbildungen, Übungen und Rapporte des Kantons mit den Regionalen Führungsorganen (RFO)	Anzahl	2	25	15	-10	-40.0%	●	■

Gesamtziel: Die Werte der einzelnen Indikatoren wurden im Berichtsjahr teilweise nicht erreicht. Dies ist einerseits auf die Bindung von Personalressourcen in der Covid-19-Pandemiebekämpfung, andererseits auf die Einschränkungen durch die Covid-19-Pandemie bezüglich Rapporte und Übungen zurückzuführen. Die zuständigen Organisationen konnten die erforderlichen Einsätze beim Sommerhochwasser und beim Swisscom-Verbindungsausfall trotzdem erfolgreich leisten. Insofern war die Einsatzbereitschaft der Katastrophenvorsorge sichergestellt.

07: Eine hohe Anzahl von Angehörigen des Kantonalen Führungsstabs (KFS) trat im Berichtsjahr unterjährig und aufgrund von (Früh-) Pensionierungen sowie Austritten aus dem Staatsdienst aus. Ein Teil davon wurde bereits ersetzt.

08: Aufgrund von Schutzmassnahmen im Rahmen der Covid-19-Pandemie wurde auf einen Teil der Rapporte, namentlich bei Übungen im Kommandoposten, verzichtet.

01: Bei der Budgetierung der Angehörigen des Kantonalen Katastrophen Einsatzelements (KKE) musste von einer Reduktion der Dienstpflicht auf zwölf Jahre ausgegangen werden. Da der Bund die Dienstpflicht schlussendlich nur auf 14 Jahre verkürzt hat, fiel die Reduktion der Bestände tiefer aus als budgetiert.

11: Mit dem neuen Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz wurde die Mindestanzahl an Weiterbildungstagen von zwei auf drei erhöht. Dies hatte zur Folge, dass insbesondere bei der Sanität KKE sowie beim Care-Team Aargau die Mehrjahresplanung angepasst werden musste. Zudem wurden 30 Angehörige des Zivilschutzes (AdZS) aus dem Kanton Zürich dem KKE zugeteilt. Von diesen AdZS absolvierte ein Teil seine Grundausbildung im Zivilschutzausbildungszentrum Eiken.

03: Die Anzahl der Einsätze wird von externen Gegebenheiten beeinflusst. Wie bereits im Vorjahr hat die gute Zusammenarbeit mit der Sanitätsnotrufzentrale (SNZ) zu mehr Einsätzen des Care-Teams geführt.

06: Eine hohe Anzahl von Angehörigen trat im Berichtsjahr, unter anderem aufgrund von Pensionierungen, aus der InfoLine aus.

10: Die konzeptionellen Arbeiten zur Neuausrichtung der InfoLine zogen sich bis zum Ende des Berichtsjahrs hin, sodass ein regulärer Betrieb nicht stattfinden konnte.

05: Einige Kursangebote, insbesondere im Bereich IT und Medienarbeit, wurden mangels Anmeldungen nicht durchgeführt.

Ziel 540Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Ausbildung von Zivilschutz-Funktionsträgern (Pioniere, Betreuer, Stabsassistenten) ist sichergestellt.									●
01	Auszubildende Angehörige Zivilschutz pro Jahr Anzahl (Grund-, Zusatz-, Kaderausbildung und Weiterbildung)		525	900	839	-61	-6.8%	●	●
02	Administration für Kursteilnehmer Bundeskurse	Anzahl	13	80	41	-39	-48.8%	○	
03	Bearbeitete Dienstverschiebungsgesuche, Verwarnungen, Anzeigen und Entlassungen des Zivilschutzes	Anzahl	188	300	256	-44	-14.7%	○	
04	Teilnehmerdiensttage im Zivilschutzzentrum Eiken	Anzahl	3'982	8'000	5'326	-2'674	-33.4%	●	■
05	Quote der ausgebildeten Funktionsträger, die die besuchten Kurse mit "gut" oder besser beurteilen	%	96.0	90.0	95.5	5.5	6.1%	●	●
06	Einnahmen von den Gemeinden für die Zivilschutzausbildung	Mio. Fr.	1.9	1.9	2.0	0.2	8.6%	●	●

01: Die anhaltend tiefen Rekrutierungsbestände im Zivilschutz beeinflussen auch die Anzahl der Auszubildenden Angehörigen des Zivilschutzes (AdZS) pro Jahr.

02: Aufgrund der Covid-19-Pandemie hat das Bundesamt für Bevölkerungsschutz im Berichtsjahr rund die Hälfte der Ausbildungskurse abgesagt. Somit entstand ein geringerer administrativer Aufwand.

03: Wegen abgesagter Kurse und der geringeren Anzahl an rekrutierten Schutzdienstpflichtigen mussten auch weniger Verschiebungsgesuche für die Grundausbildung behandelt werden.

04: Angesichts der tiefen Rekrutierungszahlen konnten in den Grundausbildungslehrgängen weniger AdZS ausgebildet werden. Im Vergleich zu den Grundausbildungskursen, die während zwölf Diensttagen geleistet werden, absolvieren die Teilnehmer von Zusatz- und Weiterbildungskursen nur einen bis fünf Dienstage. Das spiegelt sich in der Anzahl der Teilnehmerdiensttage wider.

Ziel 540Z006		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die technische Ausrüstung der Zivilschutzorganisationen (ZSO) zur Gewährleistung von Schutz und Sicherheit der Aargauer Bevölkerung in ausserordentlichen Lagen ist auf einem einsatzbereiten Stand.									●
01	Schutzräume	Anzahl	38'740	39'150	38'718	-432	-1.1%	○	
02	Belüftete Schutzplätze	Anzahl	783'095	798'650	784'192	-14'458	-1.8%	○	
03	Zivilschutzanlagen	Anzahl	130	115	128	13	11.3%	○	
04	Bestand der Bündelfunksystem-POLYCOM-Geräte	Anzahl	762	754	754	0	0.0%	○	
05	Stationäre Sirenen	Anzahl	362	365	361	-4	-1.1%	○	
07	Zu betreuende "2500 MHz-Anlagen" in den Führungsstandorten der ZSO	Anzahl	24	22	24	2	9.1%	○	
08	Jährlich bereitzustellende Ausrüstung für Angehörige des Zivilschutzes	Anzahl	234	300	258	-42	-14.0%	●	▲
09	Jährliche Kontrollen der Schutzanlagen in den Regionen im Auftrag des Bundesamtes für Bevölkerungsschutz	Anzahl	8	14	13	-1	-7.1%	●	●
10	ZSO im Rahmen der Neuausrichtung des Aargauer Zivilschutzes nach der Konzeption Zivilschutz Aargau 2013	Anzahl	16	15	15	0	0.0%	●	●
11	Bearbeitete Projekte für die Erneuerung von Schutzräumen	Anzahl	4	5	2	-3	-60.0%	●	●
12	Anzahl Züge im Bereich der Führungsunterstützung, Unterstützung und Betreuung	Anzahl	-	109	143	34	31.2%	●	▲

03: Die Bereinigung des Anlagendispositivs steht mit der Verzögerung des Bundesprojekts "Strategie Schutzbauten" in direktem Zusammenhang und verzögert sich. Einzelne Zivilschutzanlagen konnten aufgrund ausstehender Zuteilungsentscheide im Rahmen der Regionalisierungsprojekte noch nicht aufgehoben werden.

08: Es wurden weniger Angehörige des Zivilschutzes (AdZS) rekrutiert als angenommen und daher weniger AdZS ausgebildet und ausgerüstet.

11: Bedingt durch die Covid-19-Pandemie wurden weniger Schutzraumkontrollen durchgeführt und entsprechend weniger Mängel festgestellt. Daher waren weniger Erneuerungsprojekte zu bearbeiten als geplant.

12: Durch die Verzögerung des Abschlusses der Konzeption Zivilschutz Aargau 2013 konnte die Anzahl Züge bisher nicht reduziert werden. Die strukturellen Anpassungen bezüglich der Überprüfung der Sollbestände im Rahmen der Bestandesthematik Zivilschutz sind in die Wege geleitet aber noch nicht abgeschlossen.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	5'469	5'794	5'814	4'937	-877	-15.1%
Globalbudget Aufwand	11'221	11'836	11'856	10'854	-1'002	-8.4%
30 Personalaufwand	8'289	8'282	8'282	7'967	-315	-3.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'776	3'275	3'296	2'554	-742	-22.5%
34 Finanzaufwand	2	3	3	3	0	5.0%
36 Transferaufwand	57	77	77	48	-29	-37.4%
39 Interne Verrechnungen	96	198	198	282	83	42.1%
Globalbudget Ertrag	-5'752	-6'042	-6'042	-5'917	125	-2.1%
42 Entgelte	-1'240	-1'317	-1'317	-930	386	-29.3%
46 Transferertrag	-4'418	-4'212	-4'212	-4'591	-379	9.0%
49 Interne Verrechnungen	-94	-513	-513	-395	118	-23.0%
LUAE Saldo	-3'118	-2'493	-2'493	-2'732	-239	9.6%
LUAE Aufwand	3'266	3'825	3'825	3'367	-458	-12.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	178	37	37	346	310	849.2%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'457	2'600	2'600	1'812	-788	-30.3%
36 Transferaufwand	24	24	24	24	0	0.1%
37 Durchlaufende Beiträge	550	800	800	1'006	206	25.8%
39 Interne Verrechnungen	57	365	365	180	-185	-50.8%
LUAE Ertrag	-6'384	-6'318	-6'318	-6'099	219	-3.5%
42 Entgelte	-2'989	-3'100	-3'100	-2'422	678	-21.9%
44 Finanzertrag	-19	-18	-18	-18	-0	2.3%
46 Transferertrag	-2'826	-2'400	-2'400	-2'653	-253	10.5%
47 Durchlaufende Beiträge	-550	-800	-800	-1'006	-206	25.8%
Investitionsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Investitionsrechnung Aufwand	513	510	510	874	364	71.3%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	513	510	510	874	364	71.3%
Investitionsrechnung Ertrag	-513	-510	-510	-874	-364	71.3%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-513	-510	-510	-874	-364	71.3%

*Globalbudget***30 Personalaufwand**

Der Minderaufwand ist auf eine leichte Unterschreitung des Stellenplans (0.83 Stellen), Personalausleihen an das in der Abteilung Gesundheit geführte Covid-19-Programm zur Pandemiebekämpfung sowie eine tiefere Abgrenzung für Überstunden, Gleitzeit und Ferien gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Die beiden grössten Positionen, welche insgesamt Fr. 400'000.- zur Budgetunterschreitung beitrugen sind das Projekt Alarmaufgebotssystem für den Zivilschutz, welches unter den geplanten Kosten abgeschlossen werden konnte, sowie vom Bund nicht mehr an den Kanton verrechnete Informations- und Telekommunikationskosten im Bereich Zivilschutz. Beide Positionen führen jedoch auch zu tieferen Weiterverrechnungen und entsprechend tieferen Einnahmen in den Kontengruppen 42 Entgelte und 49 Interne Verrechnungen. Die weiteren Minderkosten sind primär auf die Covid-19-Pandemie zurückzuführen. Einerseits waren Mitarbeiter der Abteilung Militär und Bevölkerungsschutz stark in die Pandemiebekämpfung involviert wodurch abteilungsinterne Vorhaben verzögert wurden, andererseits führte die Absage von Kursen primär in der Zivilschutzausbildung zu tieferen Kosten. Zudem lagen die Kosten für Betreibungen und für den Fahrzeugunterhalt unter dem Budget.

36 Transferaufwand

Pandemiebedingt konnte die Ortskampfanlage weniger vermietet werden, was zu tieferen Abgaben an den Bund führte. Auch die Abgaben an Organisationen ohne Erwerbszweck, insbesondere die Regierungskonferenz Militär Zivilschutz Feuerwehr fielen tiefer aus als budgetiert.

39 Interne Verrechnungen

Die Kostenüberschreitung rührt primär von einer Umstellung der kantonsinternen Verrechnungen auf das Jahr 2021, welche dazu führte, dass in dieser Kostenartengruppe Kosten angefallen sind, welche in der Kostenartengruppe 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand budgetiert waren.

42 Entgelte

Die tieferen Einnahmen sind auf dem Kanton vom Bund nicht mehr belastete Informations- und Telekommunikationskosten im Bereich Zivilschutz (Siehe Kontengruppe 31) sowie pandemiebedingt tiefere Einnahmen aus Fremdvermietungen in der Kaserne sowie in der Betriebskantine des Zivilschutzzentrums Eiken zurückzuführen.

46 Transferertrag

Pandemiebedingt fielen in der Kaserne Mehraufwände für Reinigungen und Dekontaminationen an, welche dem Bund weiterverrechnet werden konnten. Die Eingliederung von 30 Angehörigen des Zivilschutzes (AdZS) aus dem Kanton Zürich führte einerseits zu einem höheren Absatz von Zivilschutzmaterial, andererseits zu Mehreinnahmen im Zivilschutzzentrum für die Grundausbildung dieser AdZS.

49 Interne Verrechnungen

Da das Projekt Alarmaufgebotssystem für den Zivilschutz wesentlich tiefer umgesetzt werden konnte als geplant, fiel die Verrechnung der Projektkosten an die Spezialfinanzierung für den Schutzraumbau tiefer aus als geplant.

*LUAE***31 Sach- und übriger Betriebsaufwand**

Neben ungeplanten Debitorenverlusten bei den Ersatzabgaben Schutzraumbau sowie aus den Militärbussen mussten Gemeindefonds der Spezialfinanzierung für den Schutzraumbau aus dem Kantonsfonds alimentiert werden. In der Überarbeitung des kantonalen Bevölkerungsschutz- und Zivilschutzgesetzes Aargau ist die Zusammenführung von Kantons- und Gemeindefonds vorgesehen.

35 Einlagen in Spezialfinanzierungen, Rücklagen und Reserven

Die Einlage in die Spezialfinanzierung Schutzraumbau fiel tiefer aus als geplant. Dies ist einerseits auf die geringeren Ersatzabgaben, andererseits höhere Kosten in der Spezialfinanzierung zurückzuführen.

37 Durchlaufende Beiträge

Die Bundesbeiträge für Schutzbauten fielen höher aus als geplant, da Rückstände aus den Vorjahren aufgeholt werden konnten.

39 Interne Verrechnungen

Aufgrund tieferer Kosten im Projekt Alarmaufgebot für den Zivilschutz fiel die Belastung in der Spezialfinanzierung für den Schutzraumbau tiefer aus als geplant.

42 Entgelte

Da immer mehr Gemeinden den erforderlichen Deckungsgrad für die Befreiung vom Bau von Schutzräumen nicht mehr erreichen, müssen entsprechend mehr Schutzräume gebaut werden. Dies führt trotz weiterhin hoher Bautätigkeit zu tieferen Einnahmen bei den Ersatzabgaben für den Schutzraumbau.

46 Transferertrag

Aufgrund der im Rahmen der Weiterentwicklung der Armee flexibilisierten Dienstzeit (bis 37 Jahre) und den damit einhergehend vermehrt höheren veranlagten Einkommen der Ersatzpflichtigen, sind die Einnahmen im Wehrpflichtersatz im Berichtsjahr höher als budgetiert.

47 Durchlaufende Beiträge

Siehe Kommentar der Kontengruppe 37.

*Investitionsrechnung***57/67 Durchlaufende Investitionsbeiträge**

Die für den Kanton saldoneutralen Investitionsbeiträge vom Bund an die Gemeinden fielen aufgrund höherer Fertigstellungsgrade bei den Schutzbauten und infolge neuer Pauschalen des Bundes im Telematikbereich höher aus als geplant.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'351	3'300	3'321	2'206	-1'115	-33.6%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	2'351	3'300	3'321	2'206	-1'115	-33.6%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ersatzbeiträge Zivilschutz-Schutzraumbauten (Spezialfinanzierung)						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	2'689	3'000	3'000	2'327	-673	-22.4%
Übriger Betriebsunterhalt	175	35	35	310	275	784.3%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	2'457	2'600	2'600	1'812	-788	-30.3%
Diverse Übertragungen	-	365	365	180	-185	-50.8%
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	57	-	-	-		
Total Ertrag	-2'689	-3'000	-3'000	-2'327	673	-22.4%
Ersatzabgaben	-2'689	-3'000	-3'000	-2'327	673	-22.4%

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	30	99	119	99	-20	-16.8%
Saldo	30	399	419	219	-200	-47.6%
Aufwand	-	-300	-300	-120	180	-59.9%
Ertrag	30	99	119	99	-20	-16.8%
Globalbudget	30	399	419	219	-200	-47.6%
Saldo	30	399	419	219	-200	-47.6%
Aufwand	-	-300	-300	-120	180	-59.9%
Ertrag	30	99	119	99	-20	-16.8%
Investitionsrechnung	-	-	-	-	-	-
Saldo	-	-	-	-	-	-
Aufwand	-	-	-	-		
Ertrag	-	-	-	-		

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	65.79	66.98	67.03	66.17	-0.86	-1.3%
Ordentliche Stellen	53.22	53.46	53.33	52.80	-0.53	-1.0%
Fremdfinanzierte Stellen	12.57	12.82	13.00	12.67	-0.33	-2.5%
Projektstellen	0	0.70	0.70	0.70	0	0.0%

Die geringfügige Unterschreitung des Stellenplans ist auf vorübergehende Vakanzen zurückzuführen.

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 eine selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalt im Dienste der sozialen Sicherheit der Menschen im Kanton Aargau.

Die SVA Aargau untersteht nicht dem Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen (§ 1 Abs. 3 GAF). Ihre Steuerung erfolgt im Rahmen der Instrumente, welche die Public Corporate Governance (PCG)-Richtlinie vorsieht. Beispiele sind die Eigentümerstrategie und Leistungsvereinbarungen. Die finanziellen Belastungen des Kantons im Aufgabenbereich 545 'Sozialversicherungen' werden durch den Beitragserlass AHV/IV/EO, den Kantonsanteil Familienzulagen in der Landwirtschaft, den Kantonsanteil Familienzulagen an Nichterwerbstätige, die Durchführungskosten für das neue Sozialwerk Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose (ÜL) und vor allem durch die Ausrichtung des Kantonsanteils im Bereich der Ergänzungsleistungen (EL) verursacht. Die Aufwände sind nicht oder nur begrenzt steuerbar. Der Saldo des gesamten Aufgabenbereichs liegt 3,8% unter Budget.

Beitragserlass AHV/IV/EO:

Geraten Versicherte aufgrund der Bezahlung von AHV/IV/EO Mindestbeiträgen in eine finanziell schwierige Situation, können die Beiträge auf Gesuch hin erlassen werden. Der Erlass kommt nur in Frage, wenn die versicherte Person in wirtschaftlich sehr bescheidenen Verhältnissen lebt. Im Berichtsjahr 2021 wurden bei rund 4'750 Personen Anträge für den Erlass der Beiträge gutgeheissen. Daraus resultierte eine Kostenübernahme im Umfang von 2,20 Millionen Franken (2020: 2,15 Millionen Franken).

Ergänzungsleistungen:

Die Ergänzungsleistungen zur AHV und IV helfen dort, wo die Renten beziehungsweise die IV-Taggelder und das Einkommen die minimalen Lebenskosten nicht decken. Wenn die Anspruchsvoraussetzungen erfüllt sind, handelt es sich um einen rechtlichen Anspruch und nicht um Fürsorge oder Sozialhilfe. Die Ausgaben für EL-AHV/IV haben 2021 281,3 Millionen Franken betragen (+ 3,3 % gegenüber 2020, 272,3 Millionen Franken) und liegen leicht unter dem Budget für das Jahr 2021 (-1,5%). Das leicht geringere Wachstum gegenüber dem Budget ist in erster Linie auf die niedrigere Auslastung der Pflegeheime (unter anderem weniger Heimeintritte wegen der Covid-19-Pandemie) zurückzuführen. Die durchschnittlichen Ergänzungsleistungen bei Personen in einem Pflegeheim sind deutlich höher als bei Personen zu Hause.

Die Zunahme der Bezüger von EL-AHV/IV und das Fallkostenwachstum liegen grundsätzlich im budgetierten Bereich. Bezugnehmend auf die Entwicklungen in den Sozialversicherungen und insbesondere im Bereich der Ergänzungsleistungen geht die SVA Aargau einerseits von einer weiteren substanziellen Ausweitung des Mengengerüsts aus. Auf der anderen Seite strebt sie als Dienstleisterin eine Senkung der Kosten pro Fall an (Stückkosten). Der Ausweitung des Mengengerüsts kann mit dem Aufbau von Vollzugsressourcen (Personal) und/oder Automatisierung und Digitalisierung (Systemertüchtigung) begegnet werden. Die Senkung der Stückkosten kann nur mithilfe von Automatisierung und Digitalisierung erreicht werden.

EL-Reform:

Die EL-Reform wurde im Kanton Aargau per Januar 2021 erfolgreich umgesetzt. Für Personen, welche bereits im Jahr 2020 Anspruch auf Ergänzungsleistungen hatten, gilt eine Übergangsfrist bis maximal 31.12.2023. Der EL-Anspruch wird für sie jeweils nach neuem und altem Recht berechnet. Zur Anwendung kommt die Variante mit dem höheren Leistungsanspruch.

Die anrechenbaren Mietzinsmaxima in den EL-Berechnungen wurden 2021 teilweise deutlich erhöht. Daher führte die EL-Reform im ersten Jahr der Umsetzung zu einem höheren Leistungsvolumen.

Die Bundesbeiträge für die EL-AHV/IV nahmen demgegenüber - auch wegen der höheren Mietzinsmaxima - im Jahr 2021 deutlich um 9.4% auf gesamthaft 101,2 Millionen Franken (2020: 92,5 Millionen Franken) zu. Der Nettoaufwand für die EL-AHV/IV betrug 2021 180,1 Millionen Franken und lag somit nur geringfügig über dem Vorjahr (179,8 Millionen Franken).

Gesamthaft schliesst der Bereich Ergänzungsleistungen inkl. Vollzugskosten 3,8% unter dem Budget 2021 ab.

EL-Heimtaxen:

Bei Versicherten in einem Pflegeheim werden für die Pension und Betreuung maximal Fr. 152.- pro Tag als Ausgaben anerkannt. Wenn dieser Betrag für die Deckung der Kosten nicht ausreicht und deswegen eine Sozialhilfeabhängigkeit droht, kann die Gemeinde einen Antrag auf Erhöhung der anerkannten Tagestaxe auf maximal Fr. 190.- pro Tag stellen. Per Stichtag (31. Dezember 2021) haben 763 Versicherte eine erhöhte Tagestaxe (gegenüber 694 Versicherten per 31. Dezember 2020) in ihrer EL-Berechnung. Die Anträge auf Erhöhung der Heimtaxen haben seit der Einführung im Jahr 2013 kontinuierlich zugenommen.

Familienzulagen in der Landwirtschaft:

Die Familienzulagen in der Landwirtschaft sollen die Kosten, die in der Landwirtschaft tätigen Eltern durch den Unterhalt ihrer Kinder entstehen, teilweise ausgleichen. Im Jahr 2021 wurden Leistungen im Umfang von 1,11 Millionen Franken erbracht (2020: 1,15 Millionen Franken). Die Leistungen für die Zulagen im Bereich der Landwirtschaft nehmen im Trend grundsätzlich immer noch 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, teilweise ausgleichen. Die Leistungen im Bereich der Familienzulagen für Nichterwerbstätige weisen mit 5,57 Millionen Franken Aufwand einschliesslich der Durchführungskosten gegenüber dem Vorjahr einen Rückgang auf (2020: 5,96 Millionen Franken). Dieser Rückgang ist unter anderem auf die rückläufige Entwicklung im Bereich der Migration ab dem Jahr 2020 sowie die immanenten Verzögerungen im Abwicklungsverfahren zurückzuführen. Grundsätzlich ist zu beachten, dass Leistungsbeziehende im Bereich der Nichterwerbstätigen gegenüber anderen zulagenberechtigten Personen tendenziell einen höheren Anspruch geltend machen können, da deren Familien durchschnittlich mehr Kinder aufweisen, was einen direkten Einfluss auf die Kinder- und Ausbildungszulagen hat.

Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose:

Überbrückungsleistungen (ÜL) sichern die Existenz von Personen, die kurz vor dem Erreichen des Rentenalters ihre Erwerbsarbeit verloren haben. ÜL sind Bedarfsleistungen und werden ähnlich berechnet wie die Ergänzungsleistungen zu einer AHV- oder IV-Rente. Arbeitslose, die nach dem 60. Geburtstag von der Arbeitslosenversicherung ausgesteuert werden und kein ausreichendes Einkommen mehr finden, können bis zur Pensionierung Überbrückungsleistungen erhalten. Überbrückungsleistungen werden vom Bund finanziert und von den Kantonen ausgerichtet, die auch die Durchführungskosten tragen. Das neue Bundesgesetz über Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose trat am 01.07.2021 in Kraft.

Entgegen den Erwartungen beziehungsweise Hochrechnungen des Bundesamts für Sozialversicherungen sind bis 31.12.2021 schweizweit erst relativ wenige Anmeldungen und daher auch Zusprachen erfolgt. Die Leistungssumme 2021 betrug im Kanton Aargau nur etwas mehr als 0,1 Millionen Franken.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	-	-	-	-		
Globalbudget Aufwand	-	-	-	-		
Globalbudget Ertrag	-	-	-	-		
LUAE Saldo	195'380	203'968	203'968	196'317	-7'651	-3.8%
LUAE Aufwand	288'665	302'068	302'068	298'780	-3'288	-1.1%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'649	7'288	7'288	7'640	352	4.8%
36 Transferaufwand	282'016	294'780	294'780	291'140	-3'640	-1.2%
LUAE Ertrag	-93'285	-98'100	-98'100	-102'463	-4'363	4.4%
42 Entgelte	-831	-	-	-1'280	-1'280	-∞%
46 Transferertrag	-92'453	-98'100	-98'100	-101'183	-3'083	3.1%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-		
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-		

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

In der Position Sach- und übriger Betriebsaufwand wird der budgetierte Wert leicht überschritten. Die Abweichung resultiert aufgrund des neuen Sozialwerks Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose.

36 Transferaufwand und 46 Transferertrag

Das tiefere Transferergebnis wird primär durch die höheren EL-Bundesbeiträge beziehungsweise durch tiefere EL-Heim-Ausgaben und tiefere Ausgaben beim Beitragserlass AHV/IV/EO verursacht.

42 Entgelte

Im Bereich der Familienzulagen an Nichterwerbstätige kann aufgrund von laufenden Rückforderungen respektive Rückerstattungen ein Ertrag erzielt werden. Bei einer Anstellung oder ab einem gewissen steuerbaren Einkommen entfällt der Anspruch auf Familienzulagen für Nichterwerbstätige. In der Budgetierung wird aufgrund der Unvorhersehbarkeit jeweils der Nettobetrag eingesetzt. Die Rückerstattungen bewegen sich gegenüber dem Vorjahr auf vergleichbarer Höhe.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	195'380	203'968	203'968	196'317	-7'651	-3.8%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	195'380	203'968	203'968	196'317	-7'651	-3.8%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Ergänzungsleistungen AHV / IV						
Saldo	186'121	194'420	194'420	187'049	-7'371	-3.8%
Total Aufwand	278'574	292'520	292'520	288'232	-4'288	-1.5%
Externe Vollzugskosten	6'308	6'950	6'950	6'928	-22	-0.3%
Ergänzungsleistungen AHV/IV	272'266	285'570	285'570	281'304	-4'266	-1.5%
Total Ertrag	-92'453	-98'100	-98'100	-101'183	-3'083	3.1%
Bundesbeiträge Ergänzungsleistungen zur AHV/IV	-92'453	-98'100	-98'100	-101'183	-3'083	3.1%
Familienzulagen Nichterwerbstätige						
Saldo	5'962	5'784	5'784	5'566	-218	-3.8%
Total Aufwand	6'793	5'784	5'784	6'847	1'063	18.4%
Externe Vollzugskosten	326	338	338	294	-44	-13.1%
Debitorenverluste	15	-	-	27	27	∞%
Beiträge an private Haushalte	6'452	5'446	5'446	6'526	1'080	19.8%
Total Ertrag	-831	-	-	-1'280	-1'280	-∞%
Übrige Rückerstattungen	-831	-	-	-1'280	-1'280	-∞%

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	0	0	0	0	0	0.0%
Ordentliche Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Aufgabenbereich 605: Baubewilligung und Recht

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die kantonalen Bewilligungsverfahren garantieren die fristgerechte, rechtsgleiche und koordinierte Behandlung von Baugesuchen und von Spezialverfahren (Plangenehmigungen, Verfahren mit Umweltverträglichkeitsprüfungen, signalisationsrechtliche Zustimmungen etc.). Ausserdem werden die Gemeinden in Fragen des Vollzugs begleitet.

Zudem werden Streitfälle, die das Bau-, Planungs- und Umweltrecht betreffen, geschlichtet oder entschieden und Gemeinden in bau-, umwelt- und anderen rechtlichen Fragestellungen unterstützt und beraten.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 605.10 Entscheide Baubewilligung

LG 605.20 Recht

Gesamtbeurteilung Baubewilligung

Für das Jahr 2021 wurde grundsätzlich eine Konsolidierung bei den Baugesuchen erwartet. Der Eingang nahm deutlich zu, allerdings blieben die Investitionsvolumen wie im Vorjahr deutlich unter dem langjährigen Mittel. Die Anzahl der Baugesuche bewegte sich erneut – wie schon im Jahr 2020 – über dem Vorjahresniveau und erreichte gar einen neuen Höchststand (2'993, Vorjahr 2'732).

Die Bearbeitung der Baugesuche gestaltete sich Covid19-bedingt zunächst sehr harzig. Die Sitzungen wurden zum allergrössten Teil ausgesetzt oder aber – soweit möglich – virtuell abgehalten. Augenscheine waren nur in Ausnahmefällen möglich und soweit die Vorgaben des BAG eingehalten werden konnten.

Dass die Qualität der eingereichten Unterlagen teilweise mangelhaft war, erschwerte die effiziente Bearbeitung der Gesuche zusätzlich, was sich in den Erledigungszahlen niederschlug.

Im Detail präsentieren sich die Durchlaufzeiten wie folgt: 37 % innerhalb von 30 Tagen (Vorgabe 50 %) und 77,8 % innerhalb von 60 Tagen (Vorgabe 85 %). Im Vorjahr betrugen die Erledigungsraten 45,2 % innerhalb von 30 Tagen und 82,2 % innerhalb von 60 Tagen.

Die Zahl der Beschwerden lag mit 77 Eingängen erneut hoch, hingegen wurde der Anstieg im Vergleich zu den Vorjahren etwas gebremst bzw. der Vorjahreshöchststand unterschritten (2018: 58, 2019: 78, 2020: 93). Als Grund für die hohe Zahl von Beschwerden wird insbesondere die sinkende Akzeptanz für erstinstanzliche behördliche Entscheide verantwortlich gemacht. Die hohe Bestätigungsrate durch den Regierungsrat bzw. das Verwaltungsgericht und das Bundesgericht verdeutlicht gleichzeitig, dass die Qualität der Entscheide unverändert gut ist.

Die Gebühreneinnahmen blieben auf einem tiefen Niveau, was auf das gesunkene Investitionsvolumen zurückzuführen ist. Ausserdem ist zu berücksichtigen, dass die Bauzonen weitgehend überbaut sind und daher weniger Grossprojekte verwirklicht werden. Die Gebühreneinnahmen von rund 4 Millionen Franken bewegten sich dennoch im Rahmen des Budgets (3,8 Millionen Franken).

Der Vollzug erreichte mit 342 erledigten Dossiers (Vorjahr 276 Dossiers) erneut einen überdurchschnittlich hohen Stand, was nicht zuletzt darin gründet, dass die Gemeinden aktiv um Unterstützung nachfragen. Die Zusammenarbeit mit den Gemeinden gestaltete sich denn auch in der überwiegenden Zahl der Fälle positiv. Zunehmend wird ausserdem von Dritten bemängelt, dass die Vollzüge zu lang dauern und durch das Dulden unrechtmässiger Zustände (teilweise mit massiven Vorteilen für die Pflichtigen) die Rechtsgleichheit verletzt wird.

Der Rollout des Projekts eBau (elektronischer Baubewilligungsprozess) verzögerte sich aus personellen Gründen leicht. Auch musste die Schulung – wiederum Covid19-bedingt – längere Zeit ausgesetzt werden. Die Etappe 2 (Anbindung an den Kanton) wurde im 2. Halbjahr 2021 weitergeführt und wird im 1. Halbjahr 2022 in Betrieb genommen. Die entsprechende Schulung der Anwender ist parallel vorgesehen.

Das Nachfolgeprojekt eBau extended, welches den kantonalen Baubewilligungsprozess optimiert und abbildet, konnte mit der neuen Vertragspartnerin wieder auf Kurs gebracht werden. Noch laufen Anpassungen der Prozesse, welche von der Vorgängerfirma unbefriedigend umgesetzt wurden. eBau extended wird im 1. Halbjahr des Jahres 2022 abgeschlossen und ab 2. Halbjahr zum Einsatz kommen.

Gesamtbeurteilung Recht

Die Zahl der Neueingänge (377) liegt um 18 % höher als gemäss Budget. Die Zahl der Erledigungen (275) unterschreitet den Budgetwert um 14 %, sodass die Zahl der Pendenzen zugenommen hat (von 239 auf 334). Die Dauer der Beschwerdeverfahren (77 % der Fälle innert 180 Tagen) entspricht den Vorgaben. Die durchschnittliche Erfolgsaussicht einer Beschwerde ans Gericht (vollständige oder teilweise Gutheissung) lag unter 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

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 605Z001	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Für Baugesuche werden die Rechtsvorgaben von Bund und Kanton korrekt und innerhalb des Ermessensspielraums umgesetzt. Die Verfahren werden schnell und effizient erledigt.								🟢
01	Eingegangene Baugesuche pro Jahr	Anzahl	2'732	2'700	2'993	293	10.9%	○
02	Erledigte Baugesuche pro Jahr	Anzahl	2'676	2'700	2'824	124	4.6%	●🟢
03	Mindestanteil erledigter Baugesuche innert 30 Tagen	%	45.2	50.0	37.0	-13.0	-26.0%	●🔴
04	Mindestanteil erledigter Baugesuche innert 60 Tagen	%	82.2	85.0	77.8	-7.2	-8.5%	●🟢
05	Baubewilligungsgebühren	Mio. Fr.	3.83	3.80	4.10	0.30	7.9%	◐🟢
06	Maximaler Anteil geänderter Entscheide der Abteilung für Baubewilligungen durch die Gerichte	%	0.4	1.0	0.3	-0.7	-70.0%	◐🟢
08	Maximaler Anteil der Beschwerden im Verhältnis zu Baugesuchen	%	3.4	3.0	2.6	-0.4	-13.3%	◐🟢

01: Die Zahl der eingegangenen Baugesuche steigt seit längerer Zeit kontinuierlich leicht an. Es kann nicht mehr von einem einmaligen Peak gesprochen werden, sondern es handelt sich um einen Trend. Tendenziell werden Umbau-, Ausbau- und/oder Sanierungsprojekte eingereicht. Grossprojekte mit höheren Gebühreneinnahmen nehmen ab (geschrumpfte Baulandreserven).

03/04: Dass die Qualität der eingereichten Unterlagen teilweise mangelhaft war, erschwerte die effiziente Bearbeitung der Gesuche zusätzlich, was sich in den Erledigungszahlen niederschlug.

06: Die hohe Bestätigungsrate durch den Regierungsrat bzw. das Verwaltungsgericht und das Bundesgericht verdeutlicht gleichzeitig, dass die Qualität der Entscheide unverändert gut ist.

08: Die Zahl der Beschwerden lag mit 77 Eingängen erneut hoch, hingegen wurde der Anstieg im Vergleich zu den Vorjahren etwas gebremst bzw. der Vorjahreshöchststand unterschritten (2018: 58, 2019: 78, 2020: 93). Als Grund für die hohe Zahl von Beschwerden wird insbesondere die sinkende Akzeptanz für erstinstanzliche behördliche Entscheide verantwortlich gemacht.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 605Z004	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkheit	Status
Controlling baurechtlicher Vorschriften und Vollzug rechtskräftiger Entscheide.								●
01	Erledigte Vollzüge	Anzahl	276	180	342	162	90.0%	◐●

01: Die Entwicklung der Vollzüge verläuft tendenziell parallel zur Anzahl der Baugesuche (Kontrolle der verfügbaren Auflagen). Die Gemeinden ersuchen zunehmend um kantonale Mithilfe beim Vollzug der Auflagen.

Ein Verzicht auf Vollzugsaufgaben ist kaum möglich. Obwohl die Gemeinde als Baubewilligungs- bzw. Baupolizeibehörde amtiert, muss der Kanton die Umsetzung seiner Auflagen kontrollieren.

Zunehmend wird ausserdem von Dritten bemängelt, dass die Vollzüge zu lang dauern und durch das Dulden unrechtmässiger Zustände (teilweise mit massiven Vorteilen für die Pflichtigen) die Rechtsgleichheit verletzt wird.

Ziel 605Z002	Einheit	JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
		2020	2021	2021	absolut	in %			
Die von der Rechtsabteilung behandelten Beschwerden werden innert nützlicher Frist entschieden.									🟢
01	Neueingänge von Einwendungen und Beschwerden	Anzahl	320	320	377	57	17.8%	○	
03	Erledigte Einwendungen und Beschwerden	Anzahl	295	320	275	-45	-14.1%	●	⚠️
04	Hängige Einwendungen und Beschwerden (inkl. sistierte Fälle)	Anzahl	239	215	334	119	55.3%	◐	🔴
02	Minimaler Anteil der Beschwerden, die innert 180 Tagen erledigt werden	%	79.2	70.0	76.9	6.9	9.9%	◐	🟢
05	Einwendungen und Beschwerden: davon erledigt ohne Sachentscheid (Rückzüge/Vergleiche)	%	34.0	40.0	38.0	-2.0	-5.0%	◐	🟢

04: Die Anzahl der hängigen Einwendungen und Beschwerden entspricht der hohen Anzahl der Eingänge.

Ziel 605Z003	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Verwaltungsgerichtsbeschwerden: Die von der Rechtsabteilung behandelten Entscheide stossen auf gute Akzeptanz und sind qualitativ gut.								
01 Maximaler Anteil der Entscheide, die beim Gericht angefochten werden	%	11.9	10.0	9.1	-0.9	-9.0%	O	
03 Entscheide, die beim Gericht angefochten werden	Anzahl	35	32	25	-7	-21.9%	O	
02 Minimaler Anteil der Entscheide, die das Gericht bestätigt (blosse Korrekturen im Kostenpunkt bleiben unberücksichtigt)	%	72.0	60.0	72.4	12.4	20.7%	●	

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	1'199	1'275	1'275	870	-404	-31.7%
Globalbudget Aufwand	5'414	5'350	5'350	5'237	-112	-2.1%
30 Personalaufwand	5'244	5'190	5'190	5'178	-11	-0.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	169	159	159	58	-101	-63.7%
36 Transferaufwand	1	1	1	-	-1	-100.0%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	1	1	∞%
Globalbudget Ertrag	-4'215	-4'075	-4'075	-4'367	-292	7.2%
42 Entgelte	-4'047	-3'975	-3'975	-4'219	-244	6.1%
46 Transferertrag	-60	-	-	-23	-23	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-108	-100	-100	-125	-25	24.5%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Das Budget wurde insbesondere aufgrund tieferer Wertberichtigungen offener Forderungen (Delkredere), geringerer Partei- und Prozesskostenentschädigungen etc. unterschritten.

42 Entgelte: Die Gebühreneinnahmen blieben auf einem tiefen Niveau, was auf das gesunkene Investitionsvolumen zurückzuführen ist. Ausserdem ist zu berücksichtigen, dass die Bauzonen weitgehend überbaut sind und daher auch weniger Grossprojekte verwirklicht werden. Die Gebühreneinnahmen von rund 4 Millionen Franken bewegten sich dennoch im Rahmen des Budgets (3,8 Millionen Franken).

46 Transferertrag: Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen aufgrund Krankheit/Unfall/Mutterschaftsurlaub.

49 Interne Verrechnungen: Die interne Verrechnung zwischen der Rechtsabteilung und der Spezialfinanzierung Strassenrechnung fiel höher aus als budgetiert. Der Betrag ist abhängig von den Leistungen, welche die Rechtsabteilung für beispielweise Einspracheverhandlungen der Strassenbauprojekte erbringt und unterliegt dadurch gewissen Schwankungen.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'199	1'275	1'275	870	-404	-31.7%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	1'199	1'275	1'275	870	-404	-31.7%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	32.28	32.00	32.00	31.71	-0.29	-0.9%
Ordentliche Stellen	32.28	32.00	32.00	31.71	-0.29	-0.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-		
Projektstellen	0	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 Eindämmung der Zersiedelung durch eine hochwertige Siedlungsentwicklung nach innen, der Erhalt des Kulturlands und eine bessere Abstimmung von Siedlung, Verkehr und Freiraum sind die wichtigsten Aufträge aus der Teilrevision des Raumplanungsgesetzes von 2013 (RPG 1). Deren Umsetzung stellt nicht nur für die Gemeinden, Regionalplanungsverbände und kantonalen Fachstellen nach wie vor eine grosse Herausforderung dar. Auch Investoren, Planungs- und Architekturbüros sind stark gefordert. Planen und Bauen im Bestand ist aufgrund der zahlreichen Interessenkonflikte deutlich anspruchsvoller als auf der grünen Wiese. Immerhin konnte der langjährige Trend eines zunehmenden Kulturlandverbrauchs gestoppt werden.

Auch die 2018 gemeinsam mit den vier Gemeinden Eiken, Münchwilen, Sisseln und Stein sowie dem Regionalplanungsverband Fricktal Regio lancierte Gebietsentwicklung Sisslerfeld zeitigt erste Ergebnisse. Die 2021 abgeschlossene Synthese aus der 2020 durchgeführten Testplanung bildet die Grundlage für den regionalen Sachplan, der zurzeit von den vier Gemeinden erarbeitet wird. Bereits konkretisierte sich die Erschliessung des südöstlichen Gebietsteils. Attraktive, bau- und marktreife Baufelder sollen für Erweiterungen ansässiger Unternehmen und für Neuansiedlungen genutzt werden können. Angestrebt wird eine Entwicklung für eine hohe Wertschöpfung, viele Arbeitsplätze, innovative und immissionsarme Betriebe. Die bestehenden Unternehmen unterstützen die Entwicklung in Richtung Life-Science-Cluster, da auch sie von weiteren wertschöpfungsstarken Firmen und einem attraktiven Arbeitsplatzumfeld profitieren werden.

Die Schaffung von Rechts- und Planungssicherheit sowie die Aktualisierung der Planungsgrundlagen waren auch im Berichtsjahr eine zentrale Aufgabe. Dazu dienten mehrere Teilanpassungen des Richtplans und Revisionen von Nutzungsplanungen. Für das erste Paket der Gesamtüberprüfung des Richtplans (GÜP 1) startete das Mitwirkungs- und Anhörungsverfahren. Die Pandemie erschwerte die Mitwirkungsverfahren und verlangte neue Formen der Partizipation und Kommunikation.

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

610E007	Digitalisierung Prozess Nutzungsplanung und Mehrwertabgabe (ePlanung; Leuchtturmprojekt SmartAargau)	●
Zielsetzung	Digitalisierung Prozess "Verwaltungsinterne Koordinationskonferenz" (VIK) zwecks Vorprüfung und Genehmigung kommunaler (Sonder-)Nutzungspläne und des Prozesses Mehrwertabgabe (MWA).	
2020	ePlanung: Einsetzung der PL, Projektinitialisierung, Vorstudie, Projektauftrag, Start Konzeptphase.	
2021	eMWA: Konzeptausarbeitung, Ausschreibung/Vergabe und Kreditbewilligung.	
2021/2022	eMWA: Realisierung inkl. Testphase, Schulung und Implementierung sowie Projektabschluss ca. Ende 2022.	
2021/2022	ePlanung: Abschluss Konzeptausarbeitung, Ausschreibung/Vergabe, Kreditbewilligung und Start Realisierung.	
ab 2023	Abschluss Realisierung inkl. Testphase und Verknüpfungen mit eMWA, Schulung und Implementierung.	

Beide Digitalisierungsprojekte (ePlanung und eMWA) sind auf Kurs.

ePlanung: Im 2021 wurde die Konzeptphase abgeschlossen, die Ausschreibung/Vergabe durchgeführt, der Verpflichtungskredit bewilligt, die Verträge mit zwei Entwicklern (Portal und iGeko) abgeschlossen sowie die Realisierung begonnen. 2022 steht vollends im Zeichen der Realisierung.

eMWA: Im 2021 wurde die Konzeptphase fast vollständig abgeschlossen, die Ausschreibung und die Submissionsauswertung durchgeführt. Der Vergabeentscheid ist vorbereitet und soll anfangs 2022 zusammen mit der Kreditbewilligung erfolgen (inkl. Vertragsabschluss mit dem Entwickler). 2022 wird die Konzeptphase abgeschlossen und die Realisierung gestartet.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat

Mio. Fr. 1.20

C. Ziele und Indikatoren

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

Ziel 610Z001	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Strategien, Konzepte und Vorgaben zur Raumentwicklung sind auf die aktuellen Entwicklungen, Anforderungen und Zielsetzungen ausgerichtet.								●
01 Abgeschlossene Richtplananpassungen total pro Jahr (ohne Fortschreibung)	Anzahl	4	8	4	-4	-50.0%	○	▲
02 Laufende Richtplanänderungs-Verfahren	Anzahl	20	15	15	0	0.0%	○	●

01: Der Grosse Rat hat 2021 über vier beantragte Anpassungen des Richtplans entschieden: Die Aufnahme der Festsetzung "Errichtung einer Mittelschule im Fricktal; Standortentscheid", der Festsetzung des Standorts "Chremet" in Eiken als Deponie des Typs A und als Materialabbaugebiet von kantonaler Bedeutung (Kapitel A 2.1, Beschluss 2.1 und Kapitel V 2.1, Beschluss 2.1), der Festsetzung der Deponie des Typs B "Steinbruch Mellikon" in Mellikon (Kapitel A 2.1, Beschluss 2.1) und des "Regionalen Gesamtverkehrskonzepts Ostargau – rGVK OASE 2040" (Kapitel M 1.2; Kapitel M 2.2, Beschlüsse 2.1, 3.1; Kapitel M 4.1, Beschlüsse Planungsgrundsatz D, 1.1, 1.2, 2.1) inklusive entsprechender Anpassung des Kantonsstrassennetzes. Die weiteren mittels Fortschreibung durch den Regierungsrat beschlossenen Änderungen umfassten namentlich untergeordnete Korrekturen des Siedlungsgebiets im Rahmen von Nutzungsplanrevisionen (Richtplan Kapitel S 1.2). Namentlich bei Deponie- und Abbauvorhaben ist eine sehr grosse Anzahl an Mitwirkungseingaben mit entsprechend hohem Ressourcenbedarf für die Auswertung zu verzeichnen.

02: Die laufend rund 15 bis 20 weiteren 20 Projekte, die nach aktuellem Stand der Erkenntnisse eine Anpassung des Richtplans erfordern, waren mit nicht vorhersehbaren Zusatzabklärungen durch die Projektträgerschaft oder anderweitig begründetem zusätzlichen Zeitbedarf verbunden (z.B. Mitwirkungsergebnisse, Zeitbedarf für Vorprüfungen, geänderte Projektabsichten). Mehrere Projekte werden daher später als vorgesehen in das Mitwirkungsverfahren gelangen und zur Beschlussfassung beantragt werden.

Ziel 610Z008	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Nutzungsplanungen werden effizient abgewickelt.								●
01 Anteil Sondernutzungsplanungen – Vorprüfungen in % innert 60 Tagen	%	54.1	60.0	50.0	-10.0	-16.7%	○	▲
02 Anteil Sondernutzungsplanungen – Vorprüfungen in % innert 120 Tagen	%	96.7	90.0	95.7	5.7	6.3%	○	●
03 Anteil allgemeine Nutzungsplanungen – Vorprüfungen in % innert 90 Tagen	%	67.1	60.0	73.1	13.1	21.8%	○	●
04 Anteil allgemeine Nutzungsplanungen – Vorprüfungen in % innert 150 Tagen	%	95.9	90.0	96.2	6.2	6.9%	○	●

Die Anzahl Vorprüfungen war gegenüber dem Vorjahr leicht erhöht (+ 5 %). Die inhaltsschweren Gesamtrevisionen haben dabei einen ausserordentlich hohen Anteil von 40 % ausgemacht (Höchstwert). Die Gestaltungspläne sind gleichzeitig auf hohem Niveau (34 %) geblieben. Einfachere Teilrevisionen und Erschliessungspläne machen nur noch 25 % am Geschäftsmix aus.

01: Die angestrebte Priorisierung der Gestaltungspläne konnte aufgrund des Geschäftsmixes leider nicht wunschgemäss erreicht werden. Im 2021 ergaben sich Engpässe/Auslastungsspitzen. Zudem kam mit der hitzeangepassten Siedlungsentwicklung ein neuer Themenkomplex insbesondere im Bereich der Gestaltungspläne dazu.

02: Das 90 %-Ziel in vier Monaten wurde wieder erreicht, was für die Planbarkeit/Absehbarkeit der Gemeinden essentiell ist.

03: Das 60 %-Ziel innert drei Monaten wurde trotz hoher Anzahl Gesamtrevision erfreulicherweise erreicht. Hier wirkt sich die Nutzungsplanungsrevision positiv aus (angepasste Fristen bzw. Beschleunigung Gestaltungspläne).

04: vgl. I03: Ebenso erreicht wurde das für die Gemeinden hinsichtlich Planbarkeit/Absehbarkeit wichtige 90 %-Ziel innert fünf Monaten.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	6'929	7'821	7'821	6'355	-1'466	-18.7%
Globalbudget Aufwand	7'571	8'412	8'412	6'958	-1'453	-17.3%
30 Personalaufwand	4'678	4'708	4'708	4'548	-160	-3.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'637	2'424	2'424	1'467	-957	-39.5%
36 Transferaufwand	1'256	1'280	1'280	943	-337	-26.3%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0	0	∞%
Globalbudget Ertrag	-642	-591	-591	-603	-12	2.1%
42 Entgelte	-15	-	-	-2	-2	-∞%
46 Transferertrag	-343	-322	-322	-381	-59	18.3%
49 Interne Verrechnungen	-285	-269	-269	-220	49	-18.1%
LUAE Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
LUAE Aufwand	1'538	901	901	4'493	3'592	398.6%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'043	-	-	4'065	4'065	∞%
39 Interne Verrechnungen	495	901	901	428	-473	-52.5%
LUAE Ertrag	-1'538	-901	-901	-4'493	-3'592	398.6%
40 Fiskalertrag	-1'538	-	-	-4'493	-4'493	-∞%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-901	-901	-	901	-100.0%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

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, Kantonale Projekte, Siedlungsentwicklung, Gebietsentwicklung Sisslerfeld sowie Sachplan geologisches Tiefenlager tiefer aus als budgetiert.

36 Transferaufwand: Minderaufwand aufgrund geringerer abgeschlossener Abrechnungen gemäss Leistungsaufträge an die Replas, tiefere Beiträge an Gebiets- und Siedlungsentwicklungen sowie tiefere Beiträge an den Ortsbildschutz, da die Anzahl Gesuche zurück gegangen ist. Mehraufwand im Bereich der Transferaufwendungen resultiert aus der Zunahme von Defizitbeiträgen bei den Stand- und Fahrendenplätzen.

46 Transferertrag: Mehrertrag von Beiträgen aus öffentlichen Sozialversicherungen aufgrund Krankheit/Unfall/Mutterschaftsurlaub im Umfang von rund Fr. 26'000.– sowie neu Bundesbeiträge von Fr. 31'000.– aus der Programmvereinbarung 2020–2024 für die Gebietsentwicklung Sisslerfeld.

49 Interne Verrechnungen: Minderaufwand bei der Projektstelle Mehrwertabgabe.

LUAE

35 und 45 Einlagen/Entnahmen in/aus Spezialfinanzierungen: Einlage in die Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe aufgrund des Kantonsanteils der Mehrwertabgabe (vgl. Sachgruppe 40 Fiskalertrag).

39 Interne Verrechnungen: Verrechnung der Projektstellen (BVU und DFR, AB 425 Steuern) gegenüber der Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe. Die Budgetunterschreitung resultiert insbesondere aufgrund der Verzögerung beim Projekt "eMehrwertabgabe".

40 Fiskalertrag: Kantonsanteil der Mehrwertabgabe.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	6'929	7'821	7'821	6'355	-1'466	-18.7%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	6'929	7'821	7'821	6'355	-1'466	-18.7%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	1'538	901	901	4'493	3'592	398.6%
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'043	-	-	4'065	4'065	∞%
Informatikdienstleistungen	-	400	400	-	-400	-100.0%
Diverse Dienstleistungen	-	501	501	428	-73	-14.5%
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	495	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-1'538	-901	-901	-4'493	-3'592	398.6%
Mehrwertabgabe	-1'538	-	-	-4'493	-4'493	-∞%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-	-901	-901	-	901	-100.0%

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	1'090	1'563	1'563	977	-37.5%
	Aufwand	1'653	2'075	2'075	1'457	-29.8%
	Ertrag	-563	-513	-513	-480	32
Globalbudget	Saldo	1'090	1'563	1'563	977	-37.5%
	Aufwand	1'653	2'075	2'075	1'457	-29.8%
	Ertrag	-563	-513	-513	-480	32
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.						
Sachplan geol. Tiefenlager 2020-2029						
VK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	3'800	3'800	680	3'120	82

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	29.21	29.90	29.90	29.15	-0.75	-2.5%
Ordentliche Stellen	25.16	26.30	26.30	26.12	-0.18	-0.7%
Fremdfinanzierte Stellen	1.50	1.50	1.50	0.70	-0.80	-53.3%
Projektstellen	2.55	2.10	2.10	2.33	0.23	11.0%

Aufgabenbereich 615: Energie

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Unterstützen der effizienten Energienutzung, der Nutzung einheimischer, erneuerbarer Energien und Schaffen von Rahmenbedingungen für die Sicherstellung einer rationellen, sparsamen und wertigkeitsgerechten Energieversorgung. Wahren der finanziellen und ökologischen Interessen des Kantons bei der Nutzung von Energieerzeugungsanlagen.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 615.10 Energieeffizienz

LG 615.20 Energiewirtschaft

Gesamtbeurteilung

Ein wesentlicher Anteil der in der Schweiz eingesetzten Energie und ausgestossenen Treibhausgase fallen im Gebäudesektor an. Insbesondere die Wärmeherzeugung steht dabei im Fokus. Um die langfristigen energie- und klimapolitischen Ziele erreichen zu können, sind Massnahmen bei den bestehenden Gebäuden notwendig und Neubauten müssen einen hohen Energiestandard erfüllen. Die Revision des CO₂-Gesetzes welche eine schweizweite Regelung zur Senkung der CO₂-Emissionen beim Heizungsersatz vorgesehen hatte, wurde im 2021 abgelehnt. Da somit der Kanton Aargau als einer von sehr wenigen Kantonen ohne Regelung bezüglich Heizungsersatz verbleibt, wurde im Herbst ein runder Tisch Energie mit Vertreterinnen und Vertretern aller Fraktionen im Grossen Rat einberufen und so der Startschuss für einen neuen Anlauf einer kantonalen Revision des Energiegesetzes gegeben.

Dass Energieeffizienz und Klimaschutz auch die Bevölkerung beschäftigte, zeigt sich einerseits an der mit über 30% deutlichen Zunahme an Kontakten gegenüber dem Vorjahr der energieberatungAARGAU. Insgesamt konnten fast 3'500 Anfragen verzeichnet werden. Auch das Förderprogramm erfreute sich einer starken Nachfrage. Bereits im Oktober waren die für das Jahr 2021 vorgesehenen Mittel zugesichert und Antragsteller mussten auf den Januar 2022 vertröstet werden. Insgesamt wurden rund 2'200 Förderzusagen erstellt und so über 21 Millionen Franken zugesichert. Aufgrund der hohen Nachfrage nach Förderungen seit dem Start des erweiterten Förderprogramms per 1. März 2021 und des nicht absehbaren Rückgangs der Nachfrage von Förderungen wird zur Zeit eine Vorlage für einen Zusatzkredit erarbeitet, welche im Frühling 2022 in die Anhörung gegeben wird.

Im November 2019 überwies der Grosse Rat einen politischen Vorstoss für eine Solaroffensive. Der Regierungsrat wurde beauftragt, für eine Solaroffensive eine Strategie und einen konkreten Massnahmenplan auszuarbeiten, der aufzeigt, wie das Solarpotenzial im Kanton Aargau genutzt werden kann. Der Regierungsrat hat in eigener Kompetenz die ersten Schritte einer kantonalen Solaroffensive lanciert. In einem ersten Schritt sollen kostengünstige und rasch umsetzbare Vorhaben in den Bereichen Vorbildwirkung Kanton, Information und Beratung sowie Grossanlagen realisiert werden. Mit einem Gesamtbetrag von 1,9 Millionen Franken können über den Zeitraum 2022 bis einschliesslich 2025 erste Massnahmen umgesetzt werden. Neu wird der Ausbau von grossflächigen Photovoltaik-Anlagen fallweise finanziell durch den Kanton unterstützt.

Die Abteilung Energie erarbeitet im Zusammenhang mit dem ESP Klima folgende Projekte: CO₂-Fussabdruck des BVU – Bilanzierung der Treibhausgasemissionen und Priorisierung von Massnahmen zur Emissionsreduktion, Finanzierungslösungen für Investitionen,

Optimierungsprojekt Photovoltaik in der Landwirtschaft, Kraftwerk Gewächshaus und Photovoltaik auf Tiefbauinfrastruktur (Potenzialstudie). Mit dem Ausbau der erneuerbaren Energien, der Ermöglichung der Dekarbonisierung von Verkehr und Gebäuden sowie der Anpassung der Landwirtschaft an den Klimawandel – auch dank dem Einsatz innovativer Technologien – leisten diese Projekte einen Beitrag an die Doppelstrategie Klimaschutz und Klimaanpassung.

Ende 2021 sind von gesamthaft 489 erfassten Unternehmen im Grossverbrauchermodell (GVM) 446 mit einer abgeschlossenen Zielvereinbarung oder einer Energieverbrauchsanalyse ausgerüstet. Die restlichen Unternehmen sind noch in Erarbeitung (35) oder noch unklarem Status unterwegs (8). Ab Januar 2022 werden diese entweder im Mahnverfahren bis spätestens Ende 2022 in ein GVM überführt oder sie erhalten bis Ende erstes Quartal 2022 begründet eine Fristverlängerung.

Das kantonale Energiegesetz sieht mindestens alle fünf Jahre eine Überprüfung und allfällige Anpassung der in der kantonalen Energieplanung (energieAARGAU) formulierten Ziele und Massnahmen vor. Mit dem Monitoring-Bericht zu energieAARGAU wurde im März 2021 die erste umfassende Überprüfung der kantonalen Energieplanung publiziert. Diese Standortbestimmung zeigt auf, welche Massnahmen im Betrachtungszeitraum 2015 bis 2019 umgesetzt worden sind und inwieweit damit die gesetzten Ziele erreicht werden konnten.

Bezogen auf die vier Hauptziele in energieAARGAU (Energieeffizienz, Stromeffizienz, Erneuerbare Stromproduktion und Versorgungssicherheit) kann zusammenfassend gesagt werden, dass die Zielsetzungen bisher erfüllt wurden. Auch in den acht Handlungsfeldern ist der Kanton Aargau insgesamt gut unterwegs. In den Handlungsfeldern Gebäude sowie Mobilität konnten die energie- und klimapolitischen Ziele jedoch nur teilweise erfüllt werden. Ab 2020 wird die Zielerreichung anspruchsvoller, denn viele „tief hängende Früchte“ wurden bereits geerntet. Daher sind grosse, zusätzliche Anstrengungen nötig, um die gesteckten Ziele bis 2035 zu erreichen. Zudem gilt es mit Blick auf die Überarbeitung der kantonalen Energieplanung (energieAARGAU) im 2025 zu beachten, dass die kantonalen Ziele und Strategien den veränderten und verschärften nationalen Zielsetzungen gemäss Energieperspektiven 2050+ des Bundes zur Erreichung von Netto-Null bis 2050 angepasst werden müssen. Aus heutiger Sicht hat dies zur Folge, dass der Zielpfad ab 2025 noch steiler ausfallen wird.

Die Anstrengungen der kantonalen und nationalen Energiestrategien müssen auch deshalb intensiviert werden, weil das Thema Versorgungssicherheit in den Fokus geraten ist. Am 26. Mai 2021 hat der Bundesrat die Verhandlungen mit der EU über ein institutionelles Abkommen abgebrochen, womit unter anderem ein Stromabkommen in weite Ferne rückt. Es wird somit schwieriger, die im Winter für die Schweiz notwendigen Stromimporte zu sichern. In der Folge veröffentlichte die eidgenössische Elektrizitätskommission (Elcom) im Oktober 2021 eine Studie welche die Auswirkungen des sukzessiven Ausschlusses vom EU Strom-Binnenmarkt analysiert und sieht in einem Szenario ohne Kooperation eine Strommangellage von 47 Stunden welche im absoluten Worst Case bis zu 500 Stunden andauern könnte. Der Runde Tisch Wasserkraft unter der Federführung des UVEK (an welchem sich auch der Kanton Aargau beteiligte) sowie das sich in der Beratung befindende Bundesgesetz über eine sichere Stromversorgung mit erneuerbaren Energien sollen mit der Schaffung geeigneter Rahmenbedingungen den Zubau flexibel abrufbarer Speicherkapazitäten fördern. Schlussendlich wurde die Elcom beauftragt, ein Konzept für Spitzenlast-Gaskraftwerke auszuarbeiten.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

615E003	Umsetzung energieAARGAU	
Zielsetzung	Im Zentrum von energieAARGAU steht die Umsetzung der Energiepolitik von Bund und Kanton Aargau. Dazu gehören die Steigerung der Energieeffizienz, der Ausbau der erneuerbaren Energie und der Abbau von CO2-Emissionen. Dies mit einem Schwerpunkt im Gebäudebereich.	
2018	Revision Energiegesetz, Umsetzung MuKEn 2014	
2020	Überprüfung Planungsbericht energieAARGAU	
2021-24	Reduktion der CO2-Emissionen im Gebäudebereich Förderung des Zubaus an erneuerbaren Energien	
Die aufgrund der verschiedenen Abstimmungen intensivierte Auseinandersetzung mit energie- und klimapolitischen Themen hat zu einer verstärkten Sensibilisierung der Bevölkerung beigetragen. Dies widerspiegelt insbesondere die deutlich gestiegene Anzahl an Kontakten der energieberatungAARGAU. Gleichzeitig konnte im Berichtsjahr das Förderprogramm Energie ausgeweitet werden und löste bei den Gebäudeeigentümerinnen und -eigentümern im Kanton eine über Erwarten grosse Nachfrage aus.		
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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Bevölkerung ist über energiepolitische Massnahmen informiert.								
01 Informationsveranstaltungen und Schulungen	Anzahl	76	130	96	-34	-26.2%		
02 Energieberatungen	Anzahl	3'666	3'480	4'617	1'137	32.7%		
03 Fremdkosten Information, Beratung, Aus-, Weiter- und Fortbildung	Mio. Fr.	1.30	2.00	2.19	0.19	9.5%		
04 Eigenleistung Information, Beratung, Aus-, Weiter- und Fortbildung	Stunden	2'612	3'600	2'556	-1'044	-29.0%		

01: Bedingt durch die im Berichtsjahr vorherrschende Covid-Situation wurden weniger Schulungen und Veranstaltungen durchgeführt.

02: Es ist davon auszugehen, dass die Diskussionen rund um die Klima- und Energiepolitik Auswirkungen darauf hatten, die Sensibilisierung der Gebäudeeigentümerinnen und -eigentümer zu erhöhen. Zusätzlich hat auch die Ausweitung des Förderprogramms Energie per 1. März 2021 dazu beigetragen, dass die Nachfrage nach Dienstleistungen der energieberatungAARGAU um rund ein Drittel gesteigert werden konnte.

04: Auch im Berichtsjahr haben die Einschränkungen durch die Pandemie dazu geführt, dass kaum physische Veranstaltungen in Form von Messen, Referaten oder Schulungen durchgeführt wurden.

Ziel 615Z006	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Durch direkte Fördermassnahmen wird die Energieeffizienz bei Gebäuden gesteigert.								
01 Wärmedämmung Fassade, Dach, Wand und Boden gegen Erdreich	m2	162'088	230'000	158'104	-71'896	-31.3%		
02 Umfassende Gesamtsanierung mit Minergie-Zertifikat	m2	2'772	-	0	0	0.0%		
06 Gesamtsanierungen und Neubauten	m2 EBF	-	14'500	9'387	-5'113	-35.3%		
07 Gebäudetechnik	Kilowatt	-	1'900	3'573	1'673	88.1%		
03 Globalbeitrag des Bundes	Mio. Fr.	9.52	10.60	8.35	-2.25	-21.2%		
04 Kantonale Beiträge direkte Massnahmen	Mio. Fr.	0	0.60	0.69	0.09	15.0%		
05 Zunahme der energetischen Wirkung pro Jahr durch Unterstützungsmassnahmen des Förderprogramms	MWh/a	4'066	8'400	7'481	-919	-10.9%		

Ziel 615Z006		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Durch direkte Fördermassnahmen wird die Energieeffizienz bei Gebäuden gesteigert.									●
08	Minderung der CO2-Emissionen pro Jahr, durch Unterstützungsmassnahmen des Förderprogramms	t CO2/a	-	1'900	2'121	221	11.6%	●	●

01/02/06: Massnahmen an der Gebäudehülle wurden unter den Erwartungen abgeschlossen. Indikator 02 (Umfassende Gesamtsanierung Minergie) wird seit 2021 gemeinsam mit Minergie Ersatzneubauten unter Indikator 06 geführt.

07: Nachfrage und Realisation von Gebäudetechnikmassnahmen (Heizungsersatz) über den Erwartungen.

03: Entsprechend der tiefer ausfallenden Abschlüsse von Massnahmen an der Gebäudehülle reduziert sich auch der Bundesbeitrag.

04: Realisation von Massnahmen zeitlich schwer planbar. Anteil kantonale Mittel an Auszahlungen leicht über den Erwartungen.

05: Da die budgetierten Werte im Bereich der Gebäudetechnik deutlich übertroffen, bezüglich der Gebäudehülle aber unterschritten wurden, fiel die energetische Wirkung tiefer aus als erwartet.

08: Massnahmen an der Gebäudetechnik mindern die CO2-Emissionen stärker als Massnahmen an der Gebäudehülle.

Ziel 615Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Steigerung Energieeffizienz bei Grossverbrauchern.									●
01	Erfasste Unternehmen	Anzahl	490	469	489	20	4.3%	○	
02	Unternehmen mit Zielvereinbarung	%	89.4	100.0	91.2	-8.8	-8.8%	●	●
03	Durchschnittliche Reduktion des Energieverbrauchs im Vergleich zum Basisjahr	%	2.0	2.0	2.0	0	0.0%	○	

Grossverbraucher (GV) im Kanton sollen mittels Zielvereinbarungen oder Verfügungen zur Senkung des eigenen Energieverbrauchs verpflichtet werden. Die Reduktionsziele sollen mit wirtschaftlich tragbaren Massnahmen erreicht werden.

01/02: Insgesamt sind 489 Unternehmen im Jahr 2021 erfasst gewesen, davon haben bis Ende des Jahres 446 Unternehmen eine Zielvereinbarung abgeschlossen (91.2%). Insbesondere aufgrund der Herausforderungen mit der Pandemie sind sowohl neue Vereinbarungen wie auch Abschlüsse bestehender Vereinbarungen reduziert erfolgt.

Ziel 615Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Steigerung Stromproduktion aus erneuerbarer Energie.									●
01	Installierte Leistung Wasserkraft	Megawatt	559	559	559	0	0.0%	○	
02	Erzeugung Wasserkraft	GWh	3'024	3'000	3'001	1	0.0%	○	
03	Installierte Leistung Photovoltaik	Megawatt	211	230	228	-2	-0.9%	○	
04	Erzeugung Photovoltaik	GWh	190	207	206	-1	-0.5%	○	
05	Installierte Leistung Wind	Megawatt	0	2	0	-2	-100.0%	○	
06	Erzeugung Wind	GWh	0	4	0	-4	-100.0%	○	

03/04: Die Photovoltaik-Werte sind Schätzungen, welche auf Basis von Angaben von Swissolar bezüglich des schweizweiten PV-Zubaus (installierte Leistung) gemacht wurden. Die definitiven Daten zur installierten Leistung und Stromerzeugung von Photovoltaikanlagen für das Monitoring von energieAARGAU liegen jeweils im Juli/August des Folgejahres vor. Seit 2021 (Daten 2020) erfolgt die Berechnung der definitiven PV-Daten des Kantons Aargau mittels der Applikation "Aufbereitung Stromproduktionsdaten" der Arbeitsgruppe Energiedaten der Konferenz Kantonalen Energiefachstellen (EnFK). Basis der Berechnungen sind die Daten der Pronovo AG.

05/06: Die geplante Windanlage in Burg wurde noch nicht realisiert.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	3'340	4'933	5'215	4'431	-783	-15.0%
Globalbudget Aufwand	3'980	9'340	9'522	9'232	-290	-3.0%
30 Personalaufwand	1'544	1'771	1'771	1'602	-169	-9.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'154	2'675	2'737	2'000	-737	-26.9%
36 Transferaufwand	1'282	4'894	5'014	5'629	615	12.3%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	1	1	∞%
Globalbudget Ertrag	-640	-4'407	-4'307	-4'801	-494	11.5%
42 Entgelte	-493	-597	-597	-718	-121	20.3%
43 Verschiedene Erträge	-1	-	-	-2	-2	-∞%
46 Transferertrag	-147	-3'810	-3'710	-4'081	-371	10.0%
LUAE Saldo	-51'758	-51'850	-51'850	-51'692	158	-0.3%
LUAE Aufwand	16'098	14'960	14'960	19'479	4'519	30.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'501	5'051	5'051	4'359	-692	-13.7%
36 Transferaufwand	375	380	380	376	-4	-0.9%
37 Durchlaufende Beiträge	8'981	6'200	6'200	5'007	-1'193	-19.2%
39 Interne Verrechnungen	2'241	3'329	3'329	9'736	6'408	192.5%
LUAE Ertrag	-67'856	-66'810	-66'810	-71'171	-4'361	6.5%
41 Regalien und Konzessionen	-52'016	-52'230	-52'230	-52'068	162	-0.3%
42 Entgelte	-6'437	-8'220	-8'220	-14'096	-5'876	71.5%
46 Transferertrag	-422	-160	-160	-	160	-100.0%
47 Durchlaufende Beiträge	-8'981	-6'200	-6'200	-5'007	1'193	-19.2%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 62'000.- für die ESP Klima-Projekte "CO2-Fussabdruck des BVU" sowie die Machbarkeitsstudie "Photovoltaik & Gewächshäuser" aus dem Aufgabenbereich 100.60 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte. Ausserdem eine Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 120'000.- für die "Indirekten Förderungen" aus dem Aufgabenbereich 635 Verkehrsangebot sowie eine Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget im Umfang von Fr. 100'000.- für den Verpflichtungskredit "Energieförderungen 2021-2024" aus dem Aufgabenbereich 645 Abteilung Wald.

30 Personalaufwand: Die Projektstelle "Energieeffizienz" konnte erst ab August 2021 besetzt werden sowie Minderaufwand aufgrund vorübergehender Vakanzen von wiederzubesetzenden Stellen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Vollzugskosten für den Verpflichtungskredit "Energieförderungen 2021-2024" sind tiefer ausgefallen als geplant. Bei den "Indirekten Förderungen" wird das Budget der Sach- und übrigen Betriebsaufwendungen zu Gunsten des Transferaufwands (Beiträge an Dritte) ebenfalls unterschritten.

36 Transferaufwand: Mehraufwand bei den "Indirekten Förderungen" sowie beim Verpflichtungskredit "Energieförderungen 2021-2024".

42 Entgelte: Im Bereich der Entgelte ist eine Zunahme bei den "Minergie Zertifizierungen" zu verzeichnen.

46 Transferertrag: Höhere Bundesbeiträge beim Verpflichtungskredit "Energieförderungen 2021-2024" als geplant.

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Jahreskosten, welche für den Energiebezug beim Kraftwerk Rhyburg-Schwörstadt AG aufgewendet werden, sind tiefer ausgefallen als geplant und bei den "Energieförderungen 2020" sind keine Aufwendungen für Externe Dienstleistungen angefallen.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Ausbezahlte Bundesbeiträge des Förderprogramms des Bundes aufgrund abgerechneter Projekte.

39 Interne Verrechnungen/42 Entgelte: Der erzielte Erlös des Stromverkaufs aus der Verwertung der Beteiligung am Kraftwerk Rhyburg-Schwörstadt (KRS) ist höher ausgefallen als geplant, da die Strommarktpreise im 2021 stark gestiegen sind. Der Nettoertrag aus dem Stromverkauf des KRS wird via interner Verrechnung der SF Sonderlasten gutgeschrieben.

46 Transferertrag: Da bei den "Energieförderungen 2020" keine Aufwendungen für Externe Dienstleistungen angefallen sind, werden keine Bundesbeiträge angerechnet.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-48'418	-46'918	-46'636	-47'260	-625	1.3%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	-48'418	-46'918	-46'636	-47'260	-625	1.3%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Wasserzinsen und Heimfallverzicht						
Saldo	-51'641	-51'850	-51'850	-51'692	158	-0.3%
Total Aufwand	6'812	8'600	8'600	14'472	5'872	68.3%
Übriger Verwaltungsaufwand	-	-	-	-		
Warenaufwand für Wiederverkauf	3'989	4'661	4'661	3'938	-723	-15.5%
MWST	179	230	230	395	164	71.4%
Beiträge an Bund	375	380	380	376	-4	-0.9%
Diverse Übertragungen	-	3'329	3'329	9'736	6'408	192.5%
Verschiedene interne Verrechnungen (Aufwand)	2'241	-	-	-		
Total Ertrag	-58'453	-60'450	-60'450	-66'164	-5'714	9.5%
Wassernutzungsgebühren	-49'427	-49'630	-49'630	-49'427	203	-0.4%
Erträge Heimfall KW	-2'590	-2'600	-2'600	-2'641	-41	1.6%
Erlös Energiebetrieb	-6'437	-8'220	-8'220	-14'096	-5'876	71.5%
Übrige Rückerstattung	-	-	-	-		
Energieförderungen						
Saldo	-116	0	0	0	0	0.0%
Total Aufwand	9'287	6'360	6'360	5'007	-1'353	-21.3%
Externe Dienstleistungen	305	160	160	-	-160	-100.0%
Durchlaufende Beiträge an Gemeinden	216	630	630	495	-135	-21.4%
Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmen	70	310	310	27	-283	-91.3%
Durchlaufende Beiträge an private Organisationen	3'035	1'860	1'860	1'713	-147	-7.9%
Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	157	310	310	42	-268	-86.5%
Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	5'504	3'090	3'090	2'730	-360	-11.7%
Total Ertrag	-9'403	-6'360	-6'360	-5'007	1'353	-21.3%
Übrige Bundesbeiträge	-422	-160	-160	-	160	-100.0%
Durchlaufende Bundesbeiträge für Dritte	-8'981	-6'200	-6'200	-5'007	1'193	-19.2%

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	228	844	944	589	-354	-37.5%
	Aufwand	349	4'654	4'654	4'667	14	0.3%
	Ertrag	-121	-3'810	-3'710	-4'078	-368	9.9%
Globalbudget	Saldo	228	844	944	589	-354	-37.5%
	Aufwand	349	4'654	4'654	4'667	14	0.3%
	Ertrag	-121	-3'810	-3'710	-4'078	-368	9.9%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-	-	-
	Aufwand	-	-	-	-	-	-
	Ertrag	-	-	-	-	-	-

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser		mit	ter Kredit	absolut	in %
	Rat		Teuerung	31.12.2021		
Energieförderungen 2021-2024						
VK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	75'420	75'420	4'408	71'012	94

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.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	9.48	10.90	10.90	9.84	-1.06	-9.7%
Ordentliche Stellen	9.48	9.90	9.90	9.44	-0.46	-4.6%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-	-	-
Projektstellen	0	1.00	1.00	0.40	-0.60	-60.0%

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

Im kantonalen Umweltschutzzollzug dienten auch im Jahr 2021 gut drei Viertel der Arbeitszeit der Bewältigung des Tagesgeschäfts. Dazu gehörte die Bearbeitung der rund 2'100 Baubewilligungs-, Nutzungsplanungs- und Richtplangeschäfte oder die Erteilung von ca. 1'000 umweltrechtlichen Bewilligungen. Die häufigen Kontakte mit Gemeinden oder Betrieben sowie mit Bürgerinnen und Bürgern gehörten ebenfalls zum Vollzugsalltag. Die Pandemiesituation hatte auf den Gesamtaufwand im Umweltschutzzollzug wenig Einfluss. Die Digitalisierung im Umweltschutzzollzug schreitet weiter voran. So werden vom Kanton erhobene Umweltdaten immer umfassender und aktueller der Öffentlichkeit über das Internet zugänglich gemacht.

Bei der fortschreitenden Regionalisierung der Abwasserreinigung befinden sich neben vier laufenden regionalen Studien drei weitere Zusammenschlüsse von einzelnen ARAs in der Planungsphase (Hornussen an Kaisten, Rudolfstetten an Dietikon ZH sowie Affoltern a.A. ZH an Merenschwand). Zur Umsetzung der ab 2026 geltenden Phosphor-Rückgewinnungspflicht aus dem Klärschlamm fehlt nach wie vor eine verfahrenstechnische Lösung. Unter Leitung des Bundesamts für Umwelt (BAFU) sollen nun im Rahmen des Mitte Jahr neu ausgerichteten Projekts SwissPhosphor unter Einbindung aller Akteure entsprechende Lösungen evaluiert und vorangetrieben werden.

Für die Werterhaltung und Erneuerung der Abwasserinfrastruktur ist in den Gemeinden die generelle Entwässerungsplanung (GEP) eine massgebende Grundlage. Zurzeit befinden sich gegen hundert GEP in der Aktualisierungs- und Erneuerungsphase. Im Gewässerschutzvollzug bei Industrie- und Gewerbebetrieben lag ein Schwerpunkt bei der Verbesserung der Entwässerungsunterlagen über grössere Betriebsareale. Seit dem 01.01.2021 ist der Kanton Aargau im Rahmen einer Leistungsvereinbarung zuständig für den Vollzug Tankanlagen im Kanton Luzern. Damit kann in beiden Kantonen ein effizienter und fachkompetenter Vollzug im Tankbereich längerfristig sichergestellt werden. Die Zusammenarbeit wird nach einem Jahr beidseitig sehr positiv bewertet.

Zur langfristigen Sicherstellung einer einwandfreien Wasserversorgung in allen Regionen des Kantons ist ein Ausbau der Infrastruktur zur Verteilung der Grundwasservorkommen nötig. Im Rahmen des Projekts "Planung Trinkwasserversorgungssicherheit" erarbeiten die zuständige Abteilung für Umwelt sowie das Amt für Verbraucherschutz gemeinsam mit den für die Wasserversorgung zuständigen Gemeinden mögliche Lösungsoptionen zur erforderlichen Regionalisierung.

Im Fachbereich Bodenschutz wurde die 4. Hauptuntersuchung zur kantonalen Bodenbeobachtung (KABO) gestartet. Die laufenden Vorbereitungsarbeiten zur Bodenkartierung (Entwicklungsschwerpunkt (ESP) "Aufbau eines integralen Bodenschutzzollzugs") mussten im Herbst kurzfristig sistiert werden, da das Ergebnis der im Herbst gestarteten Vernehmlassung zum Entwurf des Konzepts "Schweizweite Bodenkartierung" des Bundes abgewartet werden muss.

Ausgelöst durch hohe Dioxinbelastungen im Boden rund um die ehemalige KVA in Lausanne sollen auch die Böden rund um die drei Aargauer KVA untersucht werden. Eine entsprechende Messkampagne ist in Planung und wird 2022 durchgeführt.

Im Fachbereich Materialabbau konnte nach über zwei Jahren die per Ende 2025 auslaufende Konzession für den Salzabbau im Gebiet Rheinfelden-Möhlil mit der Schweizer Salinen AG um weitere 50 Jahre bis 2075 verlängert werden. Neben den finanziellen Absicherungen und Abgeltungen sind insbesondere die verbesserten Regelungen für den Umweltschutz positiv zu bewerten.

Im Fachbereich Geologie erforderte insbesondere die Mitwirkung des Kantons im "Sachplan Geologische Tiefenlager (SGT)", der sich in der Etappe 3 befindet, ein hohes Engagement. Im Berichtsjahr wurden die vertieften Untersuchungen (z.B. Tiefbohrungen) abgeschlossen. Ein weiteres wichtiges Ergebnis im 2021 ist die Erweiterung des sogenannten Ereigniskatasters für Steinschlag sowie Hang- und Bodenbewegungen (spontane Rutschungen) zu einer Gefahrenhinweiskarte.

Das 2019 realisierte Outsourcing des Unterhalts der Immissionsmessstationen im Fachbereich Luftreinhaltung bewährt sich nach wie vor. Die Erarbeitung eines neuen Massnahmenplans Luftreinhaltung wurde erfolgreich vorangetrieben und soll im Sommer 2022 dem Regierungsrat zur Genehmigung vorgelegt werden.

Wie dies auch in der durchgeführten Vernehmlassung zur Revision des Umweltschutzgesetzes klar zum Ausdruck kam, stellt die Siedlungsentwicklung nach Innen in lärmbelasteten Gebieten und die entsprechende Interessensabwägung zwischen den raumplanerischen Interessen und den Interessen des Gesundheits- und Lärmschutzes im Vollzug weiterhin eine grosse Herausforderung dar.

Durch den laufenden Aufbau des Mobilfunknetzes der 5. Generation (5G) ist die Anzahl Baugesuche im Fachbereich Nichtionisierende Strahlung (NIS) nach wie vor sehr hoch und führte auch im 2021 zu insgesamt 65 Einwendungen und Beschwerden, zu denen die Abteilung für Umwelt jeweils eine Fachstellungnahme abgab. Im Februar 2021 hat das Bundesamt für Umwelt die Vollzugshilfe "Adaptive Antennen" veröffentlicht, die leider im Vollzug nicht zur erhofften Rechtssicherheit bei der Bewilligungspraxis führte. Der Bundesrat hat in der Folge eine dringende Revision der NISV veranlasst (Inkraftsetzung 01.01.2022).

Für Deponien des Typs A (Deponien für unverschmutzten Aushub) wurden 2021 die Regionalplanungsverbände zu ihren Erfahrungen bei den in den letzten Jahren durchgeführten Standortevaluationen befragt. Abgestützt auf diese Erkenntnisse sollen nun gemeinsam mit allen Akteuren erfolgsversprechende Rahmenbedingungen für künftige Standortevaluationen erarbeitet werden.

Im Fachbereich Altlasten steht der Kanton Aargau im schweizweiten Vergleich gut da. Im 2021 konnten bei zahlreichen ehemaligen Schiessanlagen und Deponien die nötigen Untersuchungen und Sanierungen abgeschlossen werden. Bei den belasteten ehemaligen Betriebsstandorten wurden wichtige Planungsarbeiten für die ab 2022 geplanten Untersuchungen zur Klärung der Umweltgefährdung abgeschlossen.

Im Umweltlabor konnten die vielfältigen Probenahme- und Analytaufgaben für verschiedene Vollzugsbereiche wie beispielsweise die Überwachung der biologischen und chemischen Gewässerqualität trotz Pandemiesituation termingerecht erfüllt werden. Als Ergebnis eines SmartAargau-Projekts, das per Ende 2021 termingerecht abgeschlossen wurde, können künftig die Felddaten auf Probenahmen digital erhoben und direkt in die Labordatenbank eingelesen werden.

Im Fachbereich Oberflächengewässer wurde 2021 mit der Neukonzeption des Gewässermonitorings gestartet. Das Monitoring soll künftig noch verstärkt zur Festlegung und Erfolgskontrolle von Massnahmen im Gewässerschutz genutzt werden können. Dringende Massnahmen zum Schutz des Hallwilersees vor schädlichen gebietsfremden invasiven Arten wurden zusammen mit den Anstössergemeinden, Werften und Steigeigentümern sehr kurzfristig und erfolgreich implementiert. Bisher wurde keine neuen invasiven Arten entdeckt, namentlich nicht die Quagga-Muschel.

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

620E021	Umsetzung Phosphor-Rückgewinnung aus Klärschlamm	▲
Zielsetzung	Erfolgreiche Umsetzung der ab 1. Januar 2026 geltenden Phosphor-Rückgewinnungspflicht aus Klärschlamm für ARAs. Die Hauptaufgabe des Kantons besteht in der Grundlagenarbeit und Koordination der Aktivitäten der Aargauer ARAs.	
2017-2021	Wissensbeschaffung und Erarbeitung möglicher Szenarien für die künftige Klärschlamm-Entsorgung im Rahmen von Workshops. Erarbeitung eines Fact Sheets und Information der ARAs	
2019-2021	Nationaler Austausch des Wissens und der Aktivitäten im Rahmen des Projekts swiss-Phosphor. Beteiligung und Begleitung der Pilotierung von Phosphor-Rückgewinnungsverfahren. Austausch im Rahmen der Klärschlamm-Plattform.	
2021	Abschluss der Pilotversuche und Konkretisierung der Szenarien für die künftige Klärschlammentsorgung im Aargau im Rahmen der Klärschlamm-Plattform	
2022	Erarbeitung einer Entscheidungsgrundlage für die ARAs (oder eines Klärschlammentsorgungs-Konzepts für den Kanton)	
2023-2025	Beratung der ARAs und Begleitung der Umsetzung	

Die prognostizierten Projektziele konnten im 2021 nur teilweise erreicht werden. Einzelne Verfahren zur P-Rückgewinnung konnten in Pilot- und Praxisversuchen getestet und weiterentwickelt werden. Trotzdem konnten im 2021 im grosstechnischen Massstab keine entscheidenden Fortschritte erreicht werden. Zudem hat sich gezeigt, dass die Einbindung aller Akteure (von der ARA bis zum Endverbraucher des Phosphors) eine zentrale Voraussetzung für das Gelingen dieses beispielhaften Kreislaufwirtschafts-Projekts ist. Entsprechend wurde entschieden, die Organisation des Projekts SwissPhosphor unter der Leitung des BAFU neu aufzubauen. Das Projekt hat zum Ziel, die grossen Herausforderungen der P-Rückgewinnung (Technische Umsetzung, Finanzierung etc.) gesamtschweizerisch koordiniert mit allen Betroffenen gemeinsam anzugehen. Die Abteilung für Umwelt wird als Vertretung der Kantone in der Projektorganisation vertreten sein. Die ARAs im Aargau sind im November 2021 über den aktuellen Projektstand informiert worden. Es wurde ihnen dabei empfohlen, den weiteren Projektverlauf abzuwarten, um anschliessend auf soliden Grundlagen und mit kantonaler Unterstützung die notwendigen Entscheide für die Umsetzung des P-Rückgewinnungspflicht ab 2026 zu fällen.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: keiner

620E022	Aufbau eines integralen Bodenschutzvollzugs	
Zielsetzung	Mit dem Aufbau eines integralen Bodenschutzes sollen der Schutz der Bodenqualität und die Aufwertung und Wiederherstellung von Fruchtfolgeflächen (FFF) und organischen Böden im Kanton Aargau gewährleistet werden. Als Vollzugsgrundlage für den Erhalt und die Aufwertung der Fruchtfolgeflächen und der organischen Böden muss in einem ersten Schritt eine aktuelle kantonsweite Bodenkartierung zum Zustand der Böden geschaffen werden. Zur langfristigen Überwachung der Bodenbelastung durch Schadstoffe ist das Kantonale Bodenbeobachtungsnetz KABO im Hinblick neuer Problemstoffe (Pflanzenschutzmittel, Mikroplastik usw.) neu auszurichten.	
2020-2021	Praktische Erfahrungen sammeln bei der Aufwertung von Flächen aus dem Verzeichnis Aufwertung FFF (VA FFF 2015)	
2021-2024	Beprobung und Auswertung der vierten KABO-Hauptuntersuchung	
2021-2026	Bodenkartierung im Gebiet ohne bisherige Grundlagen (südwestlicher Kantonsteil)	
2021-2023	Förderung der humusaufbauenden und bodenverbessernden Landwirtschaft (Synergie zu ESP Klima)	
2022-2024	Umsetzung Innovationsprojekt (AG, BE und ZH) "Umgang mit drainierten Böden" bezüglich Wiederherstellung von organischen Böden	
2027-2033	Bodenkartierung im Gebiet mit bereits vorliegenden Grundlagen ("Nachkartierung")	

Mit der engen Begleitung der erfolgreichen Aufwertung einer VA FFF-Fläche in Schmiedrued durch das ASTRA (Kompensation der FFF einer Baustelle in Rothrist) konnten wertvolle Vollzugserfahrungen bei der Ausführung solcher Vorhaben gewonnen werden. Weitere solche Aufwertungsvorhaben zur Kompensation von FFF sind in Planung oder bereits als Baugesuche eingereicht.

Nach der Genehmigung des Verpflichtungskredits durch den Regierungsrat Ende Mai, ist die vierte KABO-Hauptuntersuchung planmässig angelaufen.

Das Vorgehen und die Finanzierung der kantonsweiten Erhebung der chemischen und physikalischen Eigenschaften der Böden (Bodenkartierung) wurde in einem verwaltungsintern bereinigten Botschaftsentwurf mit entsprechendem Verpflichtungskredit vorbereitet. Aufgrund der im Herbst durch den Bund gestarteten Vernehmlassung des Konzeptentwurfs "Schweizweite Bodenkartierung" musste das Geschäft im Kanton sistiert werden, bis das Ergebnis beim Bund feststeht. Das Konzept soll wichtige Grundlagen bereitstellen für eine schweizweite Koordination und Qualitätssicherung der Kartierungsarbeiten sowie die Mitfinanzierung durch den Bund regeln.

Im Rahmen des ESP Klima wurde gemeinsam mit der Fachstelle Landwirtschaft Aargau DFR ein Humusprojekt gestartet. Es geht im Projekt um die Festlegung konkreter Massnahmen zur Förderung einer nachhaltigen landwirtschaftlichen Bewirtschaftung von Humus im Boden.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB geplant	Mio. Fr.	10.00
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat	Mio. Fr.	0.52

620E023	Adaptation NIS-Vollzug auf die neuen Technologien	
Zielsetzung	Die Einführung der 5G-Netze stellt im Bereich der mobilen Kommunikation eine Revolution dar. Dies gilt auch für den kantonalen Vollzug der Umweltschutzgesetzgebung und insbesondere den durch die 5G-Technologie nötig gewordenen Anpassungen der Verordnung über den Schutz vor nichtionisierender Strahlung (NISV) zum Schutz der Bevölkerung vor der Strahlung von Mobilfunkantennen. Der kantonale Vollzug ist entsprechend auf die 5G-Technologie anzupassen.	
2021	Umsetzung der neuen Vollzugshilfe des Bundes für adaptive Antennen und etablieren der entsprechenden kantonalen Vollzugspraxis	
2021-2024	Erarbeiten und Einführen der Vollzugspraxis betreffend Einhalten von bau- und umweltrechtlichen Vorgaben	
Im abgelaufenen Jahr hat der Bund nach anfänglichem Zögern eine erneute Revision der Verordnung über den Schutz vor nichtionisierender Strahlung (NISV) an die Hand genommen. Die revidierte Verordnung wurde am 1. Januar 2022 in Kraft gesetzt. Gleichzeitig zur Revision der NISV liess die Bau-, Planungs- und Umweltdirektoren-Konferenz BPUK eine neue auf die 5G-Technologie anwendbare Mobilfunk-Empfehlung für den kantonalen Vollzug erarbeiten, welche voraussichtlich Anfang März 2022 verabschiedet wird. Der Kanton Aargau will sich in seinem künftigen Vollzug der NISV an den Empfehlungen der BPUK orientieren.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: Regierungsrat		Mio. Fr. 1.00

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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Zustand und Veränderungen der Umwelt werden erfasst, analysiert und dokumentiert. Die Resultate stehen den politischen Entscheidungsträgern und der Öffentlichkeit zur Verfügung.									●
01	Regelmässig nachgeführte öffentliche Datenreihen	Anzahl	8	8	8	0	0.0%	●	●
02	Minimaler Anteil der befragten Entscheidungsträger, die solche Informationen nutzen	%	-	80.0	68.0	-12.0	-15.0%	●	▲
10	Anteil der Einwohnerinnen und Einwohner, deren Abwasser über eine MV-Stufe behandelt wird	%	-	4.00	4.19	0.19	4.8%	●	●
13	Aus dem Grundwasser gefördertes Trink- und Brauchwasser	Mio. m3	-	69.5	66.7	-2.8	-4.0%	○	
05	Datenverfügbarkeit der Luftimmissionsmessdaten und Meteodaten	%	98.1	98.0	95.5	-2.5	-2.6%	●	●
11	Mittelwert der Langzeitbelastungs-index (LBI) der drei Aargauer Immissionsmessstationen	Index	-	2.5	2.2	-0.3	-12.0%	●	●
09	Summe der sanierungs-, überwachungs- und untersuchungsbedürftigen belasteten Standorte	Anzahl	-	500	490	-10	-2.0%	●	●
12	Mittelwert der Wasserqualität der mittelgrossen Gewässer bezüglich Nährstoffe gemäss Modul-Stufen-Konzept des Bundes (von 1 (sehr gut) bis 5 (schlecht))	Index	-	2.0	2.1	0.1	6.0%	●	●

01: Die zur Verfügung stehenden Datenreihen sind: Grundwasserstände, Rohstoffbilanz, Luftimmissionsmessungen, Kataster der belasteten Standorte, Abfallstatistik, Qualität Oberflächengewässer (chemisch und biologisch), ARA-Betriebsdaten, Bodenfeuchtemessnetz und kantonales Bodenbeobachtungsnetz (KABO).

02: Von 347 angeschriebenen Grossrätinnen und Grossräten sowie Gemeinden haben 84 Personen die Online-Umfrage beantwortet. 68 % davon gaben an, die verfügbaren Informationen zur Umweltbeobachtung zu nutzen. Die restlichen Befragten gaben grossmehrheitlich an, dass sie in ihrer Zuständigkeit keinen Bedarf an Umweltdaten haben. Hauptkanäle für die Informationsbeschaffung waren die Publikation UMWELT AARGAU (76 %) und Homepage Kanton (24 %).

11: Der Langzeitbelastungsindex (LBI) errechnet sich aus den Jahresbelastungen der Schadstoffe Stickstoffdioxid (NO₂), Feinstaub (PM₁₀) und Ozon (O₃). Als Indikator dient der Mittelwert der drei Aargauer Messstationen. Werteskala von 1 (geringe) bis 6 (sehr hohe Schadstoffbelastung). Die Belastungen mit NO₂ und PM₁₀ waren 2021 auch aufgrund der Corona-Situation (weniger Verkehr) und wetterbedingt (keine lange Inversionsperioden im Winter) erfreulicherweise etwas niedriger als erwartet. Nach wie vor ist die Ozon-Belastung im Sommer zu hoch. Ein durchschnittlicher LBI weist auf eine mässige Schadstoffbelastung der Aargauer Luft hin.

Ziel 620Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Umweltrelevante Vorhaben und Projekte erfüllen die gesetzlichen Vorgaben. Gegen schädliche und/oder lästige Umwelteinwirkungen werden Massnahmen sach- und zeitgerecht veranlasst und durchgesetzt.									●
01	Anteil bestandener Betriebskontrollen auf Abbaustellen	%	94.2	95.0	96.2	1.2	1.3%	●	●
02	Anteil verfügbarer Schutzzonen bei allen Trinkwasserfassungen (Quellen und Grundwasser)	%	86.4	85.0	88.2	3.2	3.8%	●	●
03	Minimaler Anteil von öffentlichen ARA, welche die Einleitbedingungen erfüllen	%	96.0	95.0	97.6	2.6	2.7%	●	●
04	Anteil kontrollierter Abbaustellen ohne Abmahnung bezüglich Erfüllung der Partikelfilterpflicht	%	98.6	98.0	97.4	-0.6	-0.6%	●	●
05	Minimaler Anteil von Gemeinden, welche gemäss GEP und V-GEP-Check die Massnahmen zeitgerecht umsetzen	%	85.0	90.0	88.5	-1.5	-1.7%	●	●
06	Minimaler Anteil erfüllter Abwasser-Kontrollen bei Industrie- und Gewerbebetrieben	%	93.5	90.0	89.9	-0.1	-0.1%	●	●
08	Anteil der Beurteilungen von Untersuchungsberichten bei belasteten Standorten, die innerhalb von 4 Wochen erfolgen	%	81.0	80.0	92.3	12.3	15.4%	●	●
09	Anteil der Beurteilungen von Entsorgungskonzepten bei belasteten Standorten, die innerhalb von 3 Wochen erfolgen	%	95.0	90.0	88.9	-1.1	-1.2%	●	●
10	Anteil der Schadenfälle, bei denen das AfU-Pikett innerhalb 1 Std. nach Alarmierung auf Platz ist	%	96.0	95.0	96.0	1.0	1.1%	●	●
11	Aufwand für die Beurteilung von Baugesuchen, UVB und Nutzungsplanungen	Stunden	9'909	9'200	11'182	1'982	21.5%	●	■
12	Die Sanierung SMDK wird von der Aufsichtsbehörde eng begleitet	Stunden	79	150	193	43	28.7%	●	▲

01: Von 79 inspezierten Abbaustellen haben 3 Abbaustellen nicht bestanden. Das Ergebnis bewegt sich im Bereich der Vorjahre.

02: Schutzzonen sind für alle Trinkwasserfassungen gesetzliche Pflicht. Sie sind bei 98 % aller Fassungen festgelegt, jedoch in einigen Fällen nicht verfügt oder sie entsprechen nicht mehr aktuellen Bestimmungen. Das Verfügen oder die notwendige Aktualisierung in diesen Fällen kommt gut voran.

08: Die Zielvorgabe von 80 % konnte deutlich übertroffen werden, insbesondere auch weil die Anzahl Beurteilungen mit 39 unter dem Mittel der letzten 3 Jahre von 55 Beurteilungen pro Jahr lag.

11: Die Zahl der zu beurteilenden Baugesuche war generell ausserordentlich hoch. Nach wie vor ist aufgrund der Einführung der 5G-Technologie die Anzahl eingereichter Baugesuche im Fachbereich NIS sehr hoch (2'700 Stunden). In dieser Zahl enthalten sind knapp 600 Stunden für die Bearbeitung von Einsprachen und Beschwerden.

12: Höherer Aufwand wegen Nachsanierungsmassnahmen und im Zusammenhang mit der Schlussabrechnung bei den Bundesbeiträgen zur Gesamtsanierung.

Ziel 620Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Unternehmen, Private und Gemeinden werden in ihren Umweltschutzaufgaben wirkungsvoll unterstützt.									●
01	Aufwand für Koordination, Info, Beratung von G'den, Verb., Privaten zu Fragen der Siedlungsentwässerung	Stunden	2'620	2'700	2'735	35	1.3%	●	●
03	Im jeweiligen Jahr durchgeführte Informations- und Ausbildungsveranstaltungen	Anzahl	5	15	14	-1	-6.7%	●	●
05	Im jeweiligen Jahr erschienene Artikel in UMWELT AARGAU	Anzahl	15	15	10	-5	-33.3%	●	●
06	Minimaler Anteil positiver Antworten auf eine entsprechende Umfrage bei Gemeinden und betroffenen Unternehmungen	%	-	95.0	88.0	-7.0	-7.4%	●	▲
08	Anzahl telefonische und elektronische Anfragen zu Entsorgungsfragen (Erstberatung)	Anzahl	81	65	70	5	7.7%	○	○
09	Jährliche Besuche ("Klicks") auf die Publikation UMWELT AARGAU auf der Homepage des Kantons	Anzahl	-	2'500	1'716	-784	-31.4%	●	▲

03: Trotz der COVID-19-Situation konnten die meisten geplanten Informations- und Ausbildungsveranstaltungen zumindest virtuell durchgeführt werden.

05: Die Einbusse bei der Anzahl der Artikel soll eine Ausnahme sein, in den kommenden Jahren sollen wieder ungefähr 15 Artikel pro Jahr erreicht werden.

06: 213 von insgesamt 466 angeschriebenen Gemeinden und betroffenen Unternehmen beteiligten sich an der Umfrage. 88 % der Antworten beurteilten die Unterstützung durch die AfU als nützlich. Für den Themenbereich Umwelt auf der Homepage des Kantons beträgt der Wert 83 % und für die Publikation UMWELT AARGAU 93 %.

08: Zunahme der Anfragen zu Siedlungsabfallentsorgung (zum Beispiel Konzessionspflicht) und Bauabfällen.

09: Das Budget für diesen neuen Indikator war zu hoch angesetzt und wird im AFP 2023–2026 korrigiert.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	8'589	10'063	10'093	8'832	-1'261	-12.5%
Globalbudget Aufwand	10'123	11'634	11'664	10'510	-1'154	-9.9%
30 Personalaufwand	7'377	7'542	7'542	7'570	28	0.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'291	3'553	3'583	2'391	-1'192	-33.3%
36 Transferaufwand	425	531	531	524	-6	-1.2%
37 Durchlaufende Beiträge	22	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	8	8	8	25	17	203.0%
Globalbudget Ertrag	-1'534	-1'571	-1'571	-1'677	-107	6.8%
42 Entgelte	-858	-923	-923	-990	-68	7.3%
46 Transferertrag	-654	-648	-648	-687	-39	6.0%
47 Durchlaufende Beiträge	-22	-	-	-	-	-
LUAE Saldo	-12'950	-4'440	-4'440	-6'837	-2'397	54.0%
LUAE Aufwand	5'314	14'420	14'420	10'445	-3'975	-27.6%
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	290	350	350	196	-154	-43.9%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	340	275	275	275	0	0.0%
36 Transferaufwand	2'374	11'125	11'125	9'110	-2'015	-18.1%
37 Durchlaufende Beiträge	2'310	2'670	2'670	863	-1'807	-67.7%
LUAE Ertrag	-18'264	-18'860	-18'860	-17'282	1'578	-8.4%
41 Regalien und Konzessionen	-15'372	-15'400	-15'400	-15'721	-321	2.1%
42 Entgelte	-578	-770	-770	-651	119	-15.5%
46 Transferertrag	-4	-20	-20	-38	-18	91.0%
47 Durchlaufende Beiträge	-2'310	-2'670	-2'670	-863	1'807	-67.7%
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	-9	-9	-∞%
Investitionsrechnung Saldo	626	275	275	-	-275	-100.0%
Investitionsrechnung Aufwand	626	275	275	-	-275	-100.0%
50 Sachanlagen	151	-	-	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	475	275	275	-	-275	-100.0%
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 30'000.- für das ESP Klima-Projekt "Feldentwässerung Möhlin" aus dem Aufgabenbereich 100.60 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Minderaufwand bei den externen Dienstleistungsaufträgen aufgrund von Projektverzögerungen in den Bereichen Nichtionisierende Strahlung NIS (Projekt Stichprobenkontrolle), Umweltanalytik (Programm Mikroverunreinigungen) und bei Abfällen und Altlasten (Projekt Überprüfung Betriebsstandorte). Zudem wurde der geplante Verpflichtungskredit "Bodenkartierung" vorerst sistiert.

42 Entgelte: Höhere Einnahmen für Bewilligungsgebühren und Gebühren amtliche Tätigkeiten beim Materialabbau und beim Vollzug NIS.

46 Transferertrag: Zusätzliche Einnahmen von Bund und AGV für die Erstellung einer Gefahrenhinweiskarte und für Beiträge an den Schädendienst betreffend "Verordnung des UVEK über die Beteiligung der Infrastrukturbetreiberinnen an den Vorhaltekosten der Wehrdienste für Einsätze auf Eisenbahnanlagen (VWEV)", welche im Budget 2021 noch nicht berücksichtigt werden konnten.

LUAE

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Minderaufwand bei Schadenfällen.

36 Transferaufwand: Betrifft Kantonale Beiträge für Massnahmen bei belasteten Standorten (Untersuchungen, Überwachungen, Sanierungen) und Gewässerschutzanlagen. 2021 wurden für den Sanierungsfall "Deponie Ritzebüttel" 9,5 Millionen Franken Rückstellungen gebildet. Ansonsten wurden 2021 aufgrund der eingegangenen Gesuche mehr Rückstellungen für Altlastensanierungen aufgelöst als neue gebildet.

37/47 Durchlaufende Beiträge: Bundesbeiträge für Massnahmen bei belasteten Standorten (Untersuchungen, Überwachungen, Sanierungen) und Gewässerschutzanlagen.

42 Entgelte: Mindererträge bei Rückerstattungen von Schadenfällen entsprechend den tieferen Aufwendungen (siehe SG 31) und weniger Abwassereinleitungsgebühren.

46 Transferertrag: Bundesbeiträge an altlastenrechtliche Leistungen des Kantons.

Investitionsrechnung

56 Eigene Investitionsbeiträge: Verschiebung der Beschaffung eines Chemiewehrfahrzeugs auf 2022.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4'360	5'623	5'653	1'995	-3'658	-64.7%
- Abschreibungen*	815	550	550	275	-275	-50.0%
+ Nettoinvestitionen	626	275	275	-	-275	-100.0%
Finanzierungsrechnung Saldo	-4'550	5'348	5'378	1'720	-3'658	-68.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Wassernutzungsgebühren						
Saldo	-15'422	-15'420	-15'420	-15'805	-385	2.5%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-15'422	-15'420	-15'420	-15'805	-385	2.5%
Benützungsgebühren	-28	-10	-10	-77	-67	671.6%
Wassernutzungs- und Wasserwerksgebühren	-15'372	-15'400	-15'400	-15'721	-321	2.1%
Bewilligungsgebühren	-22	-10	-10	-7	4	-35.0%

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total	517	620	620	394	-226	-36.5%
Saldo	517	620	620	394	-226	-36.5%
Aufwand	542	648	648	419	-229	-35.4%
Ertrag	-25	-28	-28	-25	3	-11.5%
Globalbudget	366	620	620	394	-226	-36.5%
Saldo	366	620	620	394	-226	-36.5%
Aufwand	392	648	648	419	-229	-35.4%
Ertrag	-25	-28	-28	-25	3	-11.5%
Investitionsrechnung	151	-	-	-	-	-
Saldo	151	-	-	-	-	-
Aufwand	151	-	-	-	-	-
Ertrag	-	-	-	-	-	-

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	48.35	49.80	49.80	49.28	-0.52	-1.0%
Ordentliche Stellen	46.85	47.10	47.10	46.66	-0.44	-0.9%
Fremdfinanzierte Stellen	1.00	1.70	1.70	1.70	0	0.0%
Projektstellen	0.50	1.00	1.00	0.92	-0.08	-8.0%

Aufgabenbereich 625: Umweltentwicklung

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Die Kernaufgaben dieses Aufgabenbereichs sind die nachhaltige Entwicklung, der Schutz und die Nutzung unseres Lebensraums. Dies umfasst eine verbindlich gesicherte, ökologische Vernetzung unserer Lebensräume auf Landschaftsebene, den Schutz gesellschaftlicher und ökologischer Werte durch einen integralen Hochwasserschutz, die ökologische Aufwertung und Längsvernetzung unserer Bäche und Flüsse, den Biotop- und Artenschutz, sowie die Verträglichkeitsbeurteilung von Landschaftsveränderungen und das Sicherstellen der umweltgerechten Gewässernutzung. Diese Aufgaben sind vielfach «no-regret» Massnahmen zur Anpassung an den Klimawandel, die unabhängig vom Klimawandel ökologisch, ökonomisch und sozial sinnvoll sind.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 625.10 Natur und Landschaft

LG 625.20 Gewässernutzung

LG 625.30 Wasserbau

Gesamtbeurteilung

Das Jahr 2021 war wie die vergangenen Jahre überdurchschnittlich warm – so wurden in Aarau im Dezember die höchsten Durchschnittstemperaturen seit Messbeginn gemessen – doch es waren die ungewöhnlich hohen Niederschlagssummen, gepaart mit Starkregen und Hagel, welche in Erinnerung bleiben werden. Sowohl der Nordwesten (Schinznach und Thalheim), wie der Südwesten (Vordemwald) des Kantons wurden im Juni von über 100-jährlichen Hochwassern getroffen und teilweise überschwemmt.

Die Abflussspitzen an Aare, Reuss, Limmat und Rhein lagen im Bereich eines 10-jährlichen (Rhein, Rheinfelden) bis 50-jährlichen (Reuss, Mellingen) Hochwasser-Ereignisses. Insgesamt war der Hochwassersommer 2021 geprägt durch seine lange Ereignisdauer und das aussergewöhnlich grosse Abflussvolumen. An den Flüssen konnten die Ereignisse dank mobiler Schutzmassnahmen gut bewältigt und grössere Schäden vermieden werden. Die Hochwasser-Rückhaltebecken bewiesen ihre Funktionstüchtigkeit und haben ihre Wirkung entfaltet.

An den Bächen besteht hingegen kaum Interventionszeit. Einen sicheren Schutz bietet nur die Ausführung entsprechender Hochwasserschutzprojekte, wie sie in den letzten Jahren zahlreich umgesetzt wurden. Durchlässe und Einlaufbauwerke zu Eindolungen sind häufig kritische Stellen für Ausuferungen. Dies unterstreicht auch aus Sicht der Gefahrenprävention die Bedeutung der Offenlegung von Bächen.

Im Rahmen des Entwicklungsschwerpunktes "Klimaschutz und Klimaanpassung" wurde in departementsübergreifender Zusammenarbeit der erste Teil der kantonalen Klimastrategie, der Klimakompass, veröffentlicht und eine kantonsübergreifende und mit dem Bund abgestimmte Klimametrik erarbeitet.

Als wichtige Grundlage für das Entwicklungsleitbild des Regierungsrates wurde der 5. Bericht Nachhaltigkeit erarbeitet und dazu die Nachhaltigkeitsdimensionen Wirtschaft, Gesellschaft und Umwelt mit 32 Themenbereichen konkretisiert und deren Entwicklung mit Indikatoren gemessen. Mit der Integration der Agenda 2030 in seine Nachhaltigkeitsberichterstattung leistet der Kanton Aargau schweizweit Pionierarbeit.

Neben dem Klimawandel bleibt der fortschreitende Verlust der Biodiversität eine grosse Herausforderung. Die zielgerichtete Bekämpfung der Neobiota ist hinsichtlich Biodiversität zentral. Aufgrund eines vom Grossen Rat überwiesenen parlamentarischen Vorstosses wurde eine Botschaft für einen Verpflichtungskredit (2022–2027) zur Umsetzung der Neobiotastrategie in die öffentliche Anhörung gegeben.

Das Projekt "Natur findet Stadt", welches gemeinsam mit den Gemeinden private Grundeigentümer animieren will, Fördermassnahmen für die Biodiversität umzusetzen, hat den ersten "Binding Preis für Biodiversität" gewonnen. (Die Sophie und Karl Binding Stiftung vergibt jährlich den Binding Preis für Biodiversität. Ausgezeichnet werden wegweisende Leistungen zur Förderung der Vielfalt von Lebensräumen, Arten und genetischen Ressourcen sowie deren Wechselwirkungen.)

Mit der Wildtierbrücke über die A1 im Suret wurde ein wichtiger Meilenstein im langjährigen Sanierungsprogramm des Kantons Aargau zur Eliminierung undurchlässiger Hindernisse und zur Verbesserung von Durchgängigkeit und Ausbreitungsmöglichkeiten für die Wildtiere eingeweiht.

An Informationsveranstaltungen wurden Behörden und Verbände umfassend über das Variantenstudium zum Hochwasserschutz Reusstal orientiert. Die vertiefende Variantenstudie für den Hochwasserschutz im Reuss-Abschnitt Dietwil-Oberrüti wurde in Angriff genommen. Der Variantenentscheid steht 2022 an.

Nachdem die kantonale Sanierungsverfügung zum Hochwasserschutz am Aeschwuh vom Verwaltungsgericht gestützt wurde, wurde das Projekt in zwei Abschnitte aufgeteilt und der südliche Teil öffentlich aufgelegt, um den wichtigen Hochwasserschutz für das Industriegebiet von Zofingen sicherzustellen.

Die Umsetzung der Gefahrenkarte Hochwasser in die Nutzungsplanung der Gemeinden ist ein wichtiges Element des integralen Risikomanagements bei Naturgefahren. Bis heute ist die Gefahrenkarte Hochwasser in 55 % der Gemeinden rechtskräftig in die Nutzungsplanung umgesetzt. In 42 % der Gemeinden ist die Umsetzung in Bearbeitung. In 3 % der 210 Gemeinden ist die Umsetzung noch ausstehend.

Nach einer eingehenden Prüfung der Leistungen des Juraparks während der ersten 10-jährigen Betriebsphase hat das Bundesamt für Umwelt dem regionalen Naturpark das Parklabel für weitere 10 Jahre zugesprochen.

Im Jahr 2021 wurde in 10 Gemeinden die flächendeckende Umsetzung der Gewässerräume rechtskräftig. Von 210 Gemeinden haben per Ende 2021 15 % der Gemeinden die Gewässerräume vollständig und 5 % teilweise umgesetzt. Bei über der Hälfte (57 %) sind Planungsverfahren zur Umsetzung im Gang.

Im Zusammenhang mit der Sanierung Geschiebehaushalt beim Kraftwerk Windisch wurde in einem Realversuch eine einmalige Testschüttung durchgeführt, um die Verteilung des Geschiebes und die Durchgängigkeit des Wehrs zu überprüfen.

Beim Kraftwerk Wildeggen-Brugg konnte – nach umfassender Prüfung des Dossiers durch die kantonalen wie Bundesbehörden und unter Einbezug aller Direktbetroffenen – die Bestvariante zur Entfernung der Hilfsstauhaltungen festgelegt werden. Der Regierungsrat hat in seinem Beschluss festgehalten, dass das Dachwehr des Kraftwerks Wildeggen-Brugg abgebrochen und das Hilfswehr dauerhaft vollständig geöffnet werden soll. Mit der Massnahme erhält die Aare eine fast 3 km freie Flieisstrecke zurück, was einer sehr grossen ökologischen Aufwertung gleichkommt.

Die Konzessionsverfahren bei den Kraftwerken Beznau, Ruppertswil-Auenstein und Reckingen, sowie das Verfahren am Kraftwerk Aarau, sind unter Einbezug der vielfältigen Bedürfnisse in Bearbeitung und auf gutem Weg.

B. Entwicklungsschwerpunkte

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

625E009	Biodiversität und Ökologische Infrastruktur	●
Zielsetzung	Gestützt auf das Entwicklungsleitbild 2017–2026 und die Strategie umweltAARGAU des Regierungsrats werden Handlungsprioritäten für die Entwicklung der Ökologischen Infrastruktur für eine reichhaltige und gegen Veränderungen widerstandsfähige Biodiversität festgelegt. Hierfür werden fachliche Grundlagen erarbeitet und geeignete Umsetzungsinstrumente und –massnahmen aufgezeigt. Dabei werden die vielfältigen Schutz- und Nutzinteressen berücksichtigt. Den Ökosystemleistungen und der Wohlfahrtsfunktionen der Biodiversität für die Menschen im Aargau wird ebenso Rechnung getragen.	
2020	GIS-basierte Fachkarte Ökologische Infrastruktur	
2021-2024ff	Handlungsprioritäten, Instrumente und Massnahmen, Umsetzungs- und Wirkungskontrolle	
Basierend auf der Fachgrundlage Ökologische Infrastruktur wurde ein einfaches Umsetzungskonzept mit Massnahmenplanung erstellt. Die Umsetzung erfolgt schrittweise unter Einbezug kantonaler Fachstellen und bisheriger Programme sowie in Zusammenarbeit mit Gemeinden, Replas und weiteren Partnern ausserhalb der kantonalen Verwaltung. Die 1. Etappe des Programms Natur 2030 kann in begrenztem Umfang einen Beitrag zum Ausbau der Ökologischen Infrastruktur leisten; im Hinblick auf die 2. Etappe ab 2026 soll eine Ressourcenplanung erstellt werden. Eine zweckmässige Umsetzung- und Wirkungskontrolle ist in Erarbeitung.		
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

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status	
Ziel 625Z001	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit		
Der Lebensraum für Wildtiere wird verbessert.								▲	
01	Nettoaufwand des Kantons für Wildtierkorridore	1000 Fr.	76	630	85	-545	-86.5%	◐	■
02	Nettoaufwand des Kantons für Renaturierungen, Vernetzungen und ökologische Aufwertung der Gewässer (WNG § 32 Abs. 2)	1000 Fr.	1'124	2'482	1'371	-1'111	-44.8%	◐	▲
06	Anteil des Nettoaufwands am Wasserzinsertrag	%	2.3	5.0	2.8	-2.2	-44.6%	◐	▲
03	Realisierte Wildtierkorridore	Anzahl	18	19	18	-1	-5.3%	◐	●
04	Eliminierte Wanderhindernisse an Bächen	Anzahl	4	15	4	-11	-73.3%	●	■
05	Aufgewertete Gewässerabschnitte	km	6.4	6.0	4.7	-1.3	-21.7%	●	●
01/03: Einwendungen und blockierte Landverhandlungen führten zu Projektverzögerungen. 02/04/05/06: Zwei Längsvernetzungsprojekte an der Suhr mussten infolge festgestellter chemischer Belastungen der Sedimente auf der Bachsohle beprobt und untersucht werden, was die Realisierung verzögert. Die Revitalisierung des Furtbachs musste im Rahmen des Zeitplans für die Mellioration Würenlos mehrfach aufgeschoben werden. Bei fast allen Projekten gestaltet sich die Suche nach Realersatz für die Landbeanspruchung aufwändig und langwierig. Zudem konnten einige Projekte infolge krankheitsbedingtem Ausfall einer Projektleiterin nicht programmgemäss weiter entwickelt werden.									

Ziel 625Z002		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Artenvielfalt wird gefördert.									●
01	Fläche wertvoller Lebensräume	Hektar	14'672	14'600	14'733	133	0.9%	●	●
-	Umfang der Biodiversitätsförderflächen mit hoher Qualität (Qualitätsstufe 2 und Vernetzung) (440Z002-I06)	Hektar	7'865	8'300	8'429	129	1.6%	●	●
04	Anteil der Handlungsarten mit Aktionsplan in Umsetzung	%	57.4	52.0	42.8	-9.2	-17.7%	●	●
06	Gesamtaufwand der Beitragsprojekte Naturschutz von Gemeinden und Organisationen	1000 Fr.	1'054	1'350	1'350	0	0.0%	●	●
07	Biotopschutz-Index	Punkte	80.7	81.3	80.7	-0.6	-0.7%	●	●
08	Kessler-Index Kulturland	Punkte	105.0	103.0	109.0	6.0	5.8%	●	●
09	Kessler-Index Siedlungsgebiet	Punkte	79.0	78.2	79.0	0.8	1.0%	●	●
-	Labiola-Index stark vernetzte Regionen (440Z002-I18)	Punkte	102.2	103.0	102.7	-0.3	-0.3%	●	●
-	Labiola-Index schwach vernetzte Regionen (440Z002-I19)	Punkte	85.8	87.0	85.8	-1.2	-1.4%	●	●

Diese Indikatoren zeigen auf, wie sich mit dem Programm Labiola die Artenvielfalt entwickelt. Ein tieferer Wert bedeutet eine geringe, ein höherer Wert eine grössere Artenvielfalt. Der Wert für stark vernetzte Regionen ist leicht angestiegen, gegenüber einem stabilen Wert in den schwach vernetzten Regionen.

04: Das neue kantonale Artenschutzkonzept umfasst neu 119 prioritäre Handlungsarten (Flora und Fauna). Entsprechend der Zunahme der Anzahl Handlungsarten erfährt der relative Anteil der Arten mit Aktionsplan in Umsetzung eine Korrektur.

440Z002-I18/19: Die Artenvielfalt nahm in stark vernetzten Regionen aufgrund des sehr nassem Frühsommers weniger stark zu als erwartet. Dennoch stieg der Indikatorwert im Vergleich zum Vorjahr leicht an, gegenüber einem stabilen Wert in den schwach vernetzten Regionen. Damit ist weiterhin eine positive Wirkung der Vernetzungsmassnahmen ersichtlich.

Ziel 625Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Wasserkraft wird unter Wahrung der ökologischen und landschaftlichen Werte genutzt.									●
01	Konzessions- und Baubewilligungsverfahren bei Kraftwerken an den Flüssen	Anzahl	6	6	6	0	0.0%	○	
02	Beratungen Kleinwasserkraftwerke	Anzahl	30	30	28	-2	-6.7%	●	●
03	Verfügungen Sanierungsmassnahmen	Anzahl	15	8	5	-3	-37.5%	●	▲
-	Installierte Leistung Wasserkraft (615Z004-I01) Megawatt		559	559	559	0	0.0%	○	
-	Erzeugung Wasserkraft (615Z004-I02) GWh		3'024	3'000	3'001	1	0.0%	○	

03: In einzelnen Projekten erfolgt die erforderliche Verfügung für Sanierungsmassnahmen aufgrund längerer Projekterarbeitung Anfang 2022.

Ziel 625Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Flüsse und Bäche sind entsprechend ihrem Schutzziel hochwassersicher.									▲
01	Nettoaufwand des Kantons für Hochwasserschutzbauten	1000 Fr.	4'164	5'250	2'766	-2'484	-47.3%	●	▲
02	Zum Schutz gegen Hochwasser sanierte Gewässerabschnitte	km	4.0	8.0	5.4	-2.6	-32.5%	●	▲

01/02: Verschiedene Effekte wie ausserordentliche Erträge Dritter, Verzögerungen durch Einsprachen oder komplexere Planungsverfahren und gegenüber dem Kostenvoranschlag günstigere Arbeitsvergaben führen summiert über alle Projekte zu dieser Abweichung. Der Baubeginn für das Projekt Hochwasserschutz Wallbach verzögerte sich infolge einer Submissionsbeschwerde um 6 Monate. Allein dadurch entstanden Minderausgaben im Jahr 2021 von brutto 2,7 Millionen Franken.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	13'409	15'872	16'885	15'991	-894	-5.3%
Globalbudget Aufwand	19'244	21'428	22'698	22'146	-552	-2.4%
30 Personalaufwand	6'122	6'158	6'158	6'209	51	0.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'813	13'313	14'535	13'555	-979	-6.7%
36 Transferaufwand	1'212	718	766	1'306	540	70.5%
37 Durchlaufende Beiträge	402	395	395	245	-150	-37.9%
39 Interne Verrechnungen	695	844	844	831	-13	-1.6%
Globalbudget Ertrag	-5'835	-5'556	-5'813	-6'155	-342	5.9%
42 Entgelte	-188	-140	-140	-180	-40	28.8%
43 Verschiedene Erträge	-1	-	-	-2	-2	-∞%
44 Finanzertrag	-1'045	-55	-55	-80	-25	45.9%
46 Transferertrag	-4'180	-4'946	-5'203	-5'625	-423	8.1%
47 Durchlaufende Beiträge	-402	-395	-395	-245	150	-37.9%
49 Interne Verrechnungen	-20	-20	-20	-22	-2	9.0%
LUAE Saldo	3'324	9'060	9'060	3'028	-6'032	-66.6%
LUAE Aufwand	5'819	11'450	11'450	5'417	-6'033	-52.7%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'070	7'036	7'036	4'258	-2'778	-39.5%
36 Transferaufwand	1'593	3'414	3'414	86	-3'328	-97.5%
37 Durchlaufende Beiträge	1'156	1'000	1'000	1'073	73	7.3%
LUAE Ertrag	-2'496	-2'390	-2'390	-2'390	0	-0.0%
41 Regalien und Konzessionen	-1'306	-1'390	-1'390	-1'296	94	-6.7%
42 Entgelte	-34	-	-	-20	-20	-∞%
47 Durchlaufende Beiträge	-1'156	-1'000	-1'000	-1'073	-73	7.3%
Investitionsrechnung Saldo	4'642	10'428	10'428	4'323	-6'105	-58.5%
Investitionsrechnung Aufwand	13'730	26'280	26'280	11'002	-15'278	-58.1%
50 Sachanlagen	11'770	19'914	19'914	9'562	-10'352	-52.0%
56 Eigene Investitionsbeiträge	1'593	3'414	3'414	86	-3'328	-97.5%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	367	2'953	2'953	1'354	-1'598	-54.1%
Investitionsrechnung Ertrag	-9'088	-15'852	-15'852	-6'679	9'173	-57.9%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-8'721	-12'900	-12'900	-5'325	7'575	-58.7%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-367	-2'953	-2'953	-1'354	1'598	-54.1%

Globalbudget

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von insgesamt Fr. 113'000.– für die ESP Klima-Projekte ‚Nassreisenaubau‘, ‚Klimakarten und -leitfaden Pilotgemeinden‘ sowie ‚Klimafolgen Biodiversität‘ aus dem Aufgabenbereich 100.60 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte. Ausserdem eine Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 475'000.– für die ‚HWS Notfallmassnahmen 2021‘ sowie Fr. 425'000.– für den ‚Gewässerunterhalt‘ aus dem Aufgabenbereich 635 Verkehrsangebot.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Im Unterhalt Naturschutz resultiert eine Budgetunterschreitung, da ein Teil der Unterhaltsarbeiten in kommunalen Naturschutzzonen von Gemeinden und Dritten durch kantonale Beiträge unterstützt wurden (siehe Mehraufwand SG 36). Ausserdem verzögert sich eine Fahrzeugbeschaffung. Ein Mehraufwand resultierte hingegen beim Gewässerunterhalt infolge der Unwetterereignisse Schneedruck im Januar und Hochwasser im Juni und Juli 2021.

36 Transferaufwand: Unterhaltsarbeiten in kommunalen Naturschutzzonen von Gemeinden und Dritten welche durch kantonale Beiträge unterstützt werden (siehe Kommentar SG 31).

37/47 Durchlaufende Beiträge: Bundesbeiträge für Projekte mit Bauherrschaft Gemeinden oder Dritte werden gemäss Baufortschritt abgerechnet.

42 Entgelte: Rückerstattung von Versicherung, Verkäufe von Holz- und Hackschnitzel etc.

46 Transferertrag: Im Zusammenhang mit den Mehraufwendungen im Bereich des Gewässerunterhalts (siehe Sachgruppe 31) steigt die Gemeindebeteiligung. Für die Mehraufwendungen des ausserordentlichen Projekts ‚Hochwasserschutz Notfallmassnahmen 2021‘ (Instandstellungs- und Reparaturarbeiten infolge der Unwetterereignisse Schneedruck im Januar und Hochwasser im Juni und Juli) erhielt der Kanton sowohl Bundes- wie auch Gemeindebeiträge. Eine Zunahme beim Transferertrag ist auch beim Auenunterhalt sowie bei Neobiota zu verzeichnen. Dagegen resultieren im Zusammenhang mit den Minderaufwendungen im Bereich Unterhalt Naturschutz (siehe Sachgruppe 31) Mindererträge bei den Bundesbeiträgen.

LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Direktabschreibungen für Natur- und Wasserbauten aufgrund der getätigten Investitionen sowie ordentliche Abschreibungen für Maschinen und Geräte.

36 Transferaufwand: Direktabschreibungen für Investitionsbeiträge

37/47 Durchlaufende Beiträge: Bundesmittel für den Jurapark Aargau sowie Naturschutzprojekte von Dritten. Es handelt sich dabei u.a. um Massnahmen wie beispielsweise Artenförderung, Weiterbildung/Kurse und Naturschutzaufwertungen.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Investitionen für realisierte Bauprojekte. Minderaufwendungen aufgrund von Projektverzögerungen bei einzelnen Auenschutzprojekten wie z.B. 'Hochwasserschutz (HWS)/Renaturierung Schachen Reussegg Sins' sowie 'Bünzaue Othmarsingen', beim Hochwasserschutzprojekt 'HWS Rhein Wallbach' und bei Revitalisierungsprojekten wie z.B. 'Öffnung Gänstelbach Gränichen/Suhr' sowie beim Projekt Aufwertung Magdenerbach Ängi Rheinfelden/Magden'.

Weiter sind Minderaufwendungen beispielsweise beim Auenschutzprojekt 'Flachwasserzone Mellikon' durch Verwertung von Aushubmaterial und beim Hochwasserschutzprojekt 'Jonenbach Jonen' aufgrund guter Angebote von Unternehmen angefallen.

56 Eigene Investitionsbeiträge: Minderaufwand aufgrund von Verzögerungen bei Wasserbau- und Naturschutzprojekten mit Bauherrschaft Gemeinde oder Dritte.

57/67 Durchlaufende Investitionsbeiträge: Weiterleitung von Bundesbeiträgen an Wasserbau- und Naturschutzprojekte die durch Gemeinden oder Dritte realisiert werden.

63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Beiträge von Bund, Gemeinden und Dritten entsprechend den Investitionen bei den Sachanlagen (Sachgruppe 50).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	16'733	24'932	25'945	19'019	-6'926	-26.7%
- Abschreibungen*	4'663	10'450	10'450	4'344	-6'106	-58.4%
+ Nettoinvestitionen	4'642	10'428	10'428	4'323	-6'105	-58.5%
Finanzierungsrechnung Saldo	16'712	24'910	25'923	18'998	-6'925	-26.7%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Abschreibungen Wasserbau						
Saldo	3'105	5'433	5'433	2'427	-3'005	-55.3%
Total Aufwand	3'105	5'433	5'433	2'427	-3'005	-55.3%
Abschreibungen Natur- und Wasserbauten	1'984	2'819	2'819	2'246	-572	-20.3%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'121	2'614	2'614	181	-2'433	-93.1%
Total Ertrag	-	-	-	-		

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total						
Saldo	5'190	11'197	11'197	4'533	-6'664	-59.5%
Aufwand	13'956	24'531	24'531	9'978	-14'554	-59.3%
Ertrag	-8'766	-13'335	-13'335	-5'445	7'890	-59.2%
Globalbudget						
Saldo	464	769	769	670	-99	-12.8%
Aufwand	608	789	789	872	84	10.6%
Ertrag	-143	-20	-20	-202	-182	910.3%
Investitionsrechnung						
Saldo	4'726	10'428	10'428	3'862	-6'566	-63.0%
Aufwand	13'349	23'743	23'743	9'106	-14'637	-61.6%
Ertrag	-8'623	-13'315	-13'315	-5'243	8'072	-60.6%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
HWS Möhlinbach, Möhlental						
VK, einmaliger Aufwand	26.11.2013	3'535				
ZK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	375	3'930	3'840	90	2
Programm Natur 2020 - Etappe 16-20						
VK, einmaliger Aufwand	20.10.2015	14'750	14'676	14'132	544	4
HWS Jonenbach, Jonen						
VK, einmaliger Aufwand	01.03.2016	8'039	8'155	5'132	3'023	37
HWS Wigger, Zof/Strengelbach						
VK, einmaliger Aufwand	07.11.2017	12'605	13'024	892	12'131	93
ASP HWS/Ren. Schachen Reussegg, Sins						
VK, einmaliger Aufwand	06.03.2018	10'300	10'597	7'528	3'069	29
Ren. Nutzenbach, Wohlen						
VK, einmaliger Aufwand	04.09.2018	3'000	3'100	1'929	1'171	38
HRB Staffelbach, Suhre						
VK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	26'350	26'900	1'381	25'519	95
TAB Suhre, Staffelbach u. weitere						
VK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	4'650	4'744	360	4'384	92
Wallbach, HWS Rhein						
VK, einmaliger Aufwand	10.12.2019	9'992	10'077	687	9'390	93
Programm Natur 2030 - Et. 2021-2025						
VK, einmaliger Aufwand	08.09.2020	16'500	16'644	2'368	14'276	86

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	42.60	44.10	44.10	43.81	-0.29	-0.7%
Ordentliche Stellen	39.36	39.10	39.10	39.86	0.76	1.9%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-		
Projektstellen	3.24	5.00	5.00	3.95	-1.05	-21.0%

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

In der Sondermülldeponie Kölliken (SMDK) konnte die Phase "Gesamtsanierung" per 31.12.2020 abgeschlossen werden, nachdem alle eingelagerten Abfälle zurückgebaut sind. Das Projekt Gesamtsanierung konnte mit einer Kreditunterschreitung von 60,2 Millionen Franken (10,6 %) abgeschlossen werden. Die zuständige grossräumliche Kommission wurde am 16. September 2021 im Detail über die Kreditabrechnung informiert. Ab 2021 folgte die "Nachsanierungsphase", deren Finanzierung ebenfalls bereits gesichert ist.

Der Fels unter dem ehemaligen Deponiekörper ist abschnittsweise nach wie vor mit Schadstoffen belastet. In einem Tunnel im Abstrombereich der Deponie (Massnahme Süd) wird das austretende Wasser gefasst und in der eigenen Kläranlage gereinigt. Das Sanierungsziel ist erreicht, wenn das austretende Wasser in allen Sektoren der Massnahme Süd die festgelegten Grenzwerte erreicht. Zurzeit weist das Wasser im Abstrom teilweise noch hohe Schadstofffrachten auf. Als Nachsanierungsmassnahme werden grosse Mengen Wasser in die kritischen Abschnitte gepumpt, um die Auswaschung zu beschleunigen. Der Pump- und Klärbetrieb verlief plangemäss.

Das Deponieareal wird mit sauberem Aushubmaterial wieder aufgefüllt. Der Auffüllbetrieb verläuft plangemäss; 2021 konnte die budgetierte Auffüllmenge deutlich übertroffen werden. Erste Flächen konnten bereits begrünt werden. Die Endgestaltung wird mit der parallel laufenden Nutzungsplanung der Gemeinde Kölliken über das Deponieareal festgelegt.

Der Nachsorgebetrieb der Deponie Bärengaben verlief im Jahre 2021 weiterhin planmässig und der Kostenaufwand bewegte sich im vorgesehenen Rahmen. Der Betrieb der sanierten Sickerwasserbehandlungsanlage läuft stabil, die Reinigungsleistung konnte wie geplant stark verbessert werden. Die Optimierung der Organisation mittels einer externen Gesamtprojektleitung hat sich etabliert. Der Nachsorgefonds weist per Ende 2021 einen Stand von 51,95 Millionen Franken auf.

Nachdem bei der SMDK die technisch und finanziell anspruchsvolle Phase abgeschlossen und die Nachsorge der Deponie Bärengaben mit dem Nachsorgefonds gesichert ist, konnte der diese beiden Projekte umfassende Aufgabenbereich 630 mit dem Aufgaben- und Finanzplan 2022–2025 aufgehoben werden.

C. Ziele und Indikatoren

		Steuerbarkeit: ● direkt steuerbar, ◐ eingeschränkt steuerbar, ○ nicht steuerbar						
		Status Ziele: ● erreicht, ▲ teilweise erreicht, ■ nicht erreicht						
		Status Indikatoren: ● unkritisch, ▲ teilweise kritisch, ■ kritisch						
		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	
Ziel 630Z001	Einheit	2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	Status
Von der Deponie Bärengaben geht keine akute Umweltgefährdung aus.								●
01	Deponiekörper Bärengaben	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 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Gesamtsanierung der SMDK erfolgt unter Einhaltung der behördlichen Auflagen und innerhalb der Kosten- und Terminvorgaben (inkl. Bedingungen des Zusatzkredits).								
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 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Globalbudget Aufwand	924	1'250	1'250	-5'451	-6'701	-536.1%
36 Transferaufwand	917	1'250	1'250	417	-833	-66.7%
39 Interne Verrechnungen	7	-	-	-5'868	-5'868	-∞%
Globalbudget Ertrag	-924	-1'250	-1'250	5'451	6'701	-536.1%
44 Finanzertrag	-7	-	-	-7	-7	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-917	-1'250	-1'250	5'458	6'708	-536.7%
LUAE Saldo	-	-	-	-	-	-
LUAE Aufwand	-	-	-	-	-	-
LUAE Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

36 Transferaufwand: Mittelbedarf gemäss Sanierungsverlauf resp. Liquiditätsplanung der Sondermülldeponie Kölliken (SMDK).

39/49 Interne Verrechnungen: Saldoneutrale Umbuchung rückbezahlter Investitionsbeiträge infolge überschüssiger Liquidität aus dem Jahr 2017 zu Gunsten der Spezialfinanzierung Sonderlasten (5,8 Millionen Franken).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0	0.0%
- Abschreibungen*	-	-	-	-	-	-
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Bundesbeiträge VASA-Fonds						
Saldo	-	-	-	-		
Total Aufwand	-	-	-	-		
Durchlaufende Beiträge: Öffentliche Unternehmungen	-	-	-	-		
Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	-	-	-	-		
Total Ertrag	-	-	-	-		
Durchlaufende Bundesbeiträge für Dritte	-	-	-	-		

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
in 1'000 Fr.						
Total						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Aufwand	924	1'250	1'250	-5'451	-6'701	-536.1%
Ertrag	-924	-1'250	-1'250	5'451	6'701	-536.1%
Globalbudget						
Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
Aufwand	924	1'250	1'250	-5'451	-6'701	-536.1%
Ertrag	-924	-1'250	-1'250	5'451	6'701	-536.1%
Investitionsrechnung						
Saldo	-	-	-	-		
Aufwand	-	-	-	-		
Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	Restkredit in %
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.						
Investitionsbeiträge SMDK						
VK, einmaliger Aufwand	30.11.2004	225'000				
ZK, einmaliger Aufwand	10.05.2011	57'000	282'000	230'178	51'822	18

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	0	0	0	0	0	0.0%
Ordentliche Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0	0	0	0	0	0.0%

Aufgabenbereich 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

Wie schon im 2020 hat auch im Jahr 2021 die Covid-19-Situation den öffentlichen Verkehr (ÖV) massgeblich bestimmt. Die starken Einschränkungen und die Angst vor Ansteckungen im öffentlichen Verkehr haben dazu geführt, dass sich die Nachfrage nur sehr zögerlich und nicht wie prognostiziert erholen konnte. Für das Jahr 2021 wird deshalb mit ähnlichen Ertragsausfällen gerechnet wie im Jahr 2020. Das eidgenössische Parlament hat für das Jahr 2021 dasselbe Vorgehen beschlossen wie für das Jahr 2020, indem den Transportunternehmen die Ertragsausfälle durch die Besteller entschädigt wurden. Die Abrechnung der Defizite 2020 erfolgte im Jahr 2021 und betrug für den Kanton Aargau 7,8 Millionen Franken. Da die Reserven der Transportunternehmen grösstenteils aufgebraucht sind, wird für das Jahr 2021 mit einem Kostenanteil durch den Kanton von ca. 13,5 Millionen Franken gerechnet. Die Transportunternehmen haben Ende April die Offerten für die ÖV-Leistungen der Jahre 2022 und 2023 abgegeben. Wegen der unsicheren Ertragsprognose infolge der anhaltenden Covid-Restriktionen wurden die Erträge erst im Herbst nachgereicht. Auch in den kommenden Jahren werden die Nachwirkungen von Covid-19 – ausgelöst durch ein anderes Pendlerverhalten – spürbar sein.

In den nächsten 10 bis 15 Jahren ist bei der SBB und Thurbo ein Grossteil des Fahrzeugparks zu ersetzen. Die Besteller waren in den Prozess zur Erstellung des Pflichtenhefts involviert. Die Ausschreibung wurde durch die Transportunternehmen durchgeführt. Die Dekarbonisierung des öffentlichen Busverkehrs schreitet gemäss Umsetzungskonzept "alternative Antriebssysteme im Aargauer Busverkehr" voran. Im 2021 konnte ein E-Bus bei PostAuto in Brugg in Betrieb genommen werden und die Linie 5 der RVBW AG wurde auf elektrischen Betrieb umgestellt. Der Busbetrieb Aarau (BBA) hat im Herbst 2021 die Beschaffung von elektrischen Gelenkbussen ausgeschrieben. Der Grosse Rat hat für die dazu notwendigen Infrastrukturmassnahmen einen Kredit von 4,92 Millionen Franken aus der Spezialfinanzierung öffentlicher Verkehr Infrastruktur gesprochen.

Für den Ausbau des Busterminals und Bahnhofsvorplatz Wildegg sowie für die Station Seon Nord wurden ebenfalls Verpflichtungskredite gesprochen. Ausbauten bei der Bremgarten-Dietikon-Bahn werden seit jeher nach einem Kostenteiler zwischen dem Kanton Aargau und dem Kanton Zürich aufgeteilt. Für die Doppelspur in Dietikon wurde vom Grossen Rat ein Verpflichtungskredit von 11,85 Millionen Franken genehmigt.

Die Planung und Umsetzung der Verkehrsdrehscheiben im Kanton Aargau ist eine Daueraufgabe. Der Bushof Wohlen ging per Fahrplanwechsel am 12. Dezember 2021 in Betrieb. Die Planungen für den Neubau des Bahnhofs Lenzburg laufen unter Federführung der SBB. Diese Arbeiten erfolgen in enger Koordination mit dem angrenzenden Bushof Lenzburg.

Mit der absehbaren Inbetriebnahme der Umfahrung Mellingen wurden Lösungen für die Busführung durch die Altstadt diskutiert und auch in Aarau werden die Busführungen durch die Altstadt von Teilen der Bevölkerung in Frage gestellt. Gemeinsam mit den kommunalen Behörden wurden neue Lösungen erörtert.

Der Bau der Limmattalbahn von Zürich-Altstetten bis Killwangen-Spreitenbach ist im Termin- und Kostenplan. Die Inbetriebnahme soll im Dezember 2022 erfolgen.

Die Botschaft für das regionale Gesamtverkehrskonzept Ostaargau (rGVK OASE) wurde am 4. Mai 2021 vom Grossen Rat verabschiedet. Im Raum Baden ist die Zentrumsentlastung unverändert im Zwischenergebnis und die Veloinfrastruktur neu im Zwischenergebnis eingetragen. Festgesetzt sind die Infrastrukturvorhaben für den motorisierten Individualverkehr und den Veloverkehr im Raum Brugg-Windisch. Nach wie vor gelten die Planungsgrundsätze und Planungsanweisungen für den ganzen Raum inklusive unteres Aaretal und Zuzibiet. Für alle Räume wurde die Weiterentwicklung nach der Behandlung im Grossen Rat gestartet.

Beim Gesamtverkehrskonzept Region Aarau (GVK Region Aarau) wurde eine öffentliche Konsultation durchgeführt und im Nachgang mit den Verfassenden der Rückmeldungen gesprochen. Das Konzept mit den Schwerpunkten Lenken und Steuern sowie möglichen baulichen Massnahmen für den Veloverkehr und den öffentlichen Verkehr wurde mit dem Schwerpunkt Güterverkehr/City Logistik ergänzt. Die Vertiefungen in den Themen Velonetzplan und Parkierung wurden gestartet.

An der Landesgrenze wurde ein neues Projekt für die Überprüfung der Rheinübergänge gestartet. Der erste Schritt dazu ist eine Gesamtverkehrsbetrachtung über alle Verkehrsträger im Grenzraum. Das Ergebnis ist eine Strategie mit Handlungsempfehlungen und soll im Verlauf des Jahres 2022 vorliegen. Die Arbeiten werden zusammen mit dem Regierungspräsidium Freiburg, den Planungsverbänden in Deutschland und der Schweiz sowie unter Einbezug der betroffenen Gemeinden erfolgen.

In Wohlen wurde das Projekt Gesamtverkehrsbetrachtung und Zweckmässigkeitsbeurteilung Südumfahrung zusammen mit der Gemeinde Wohlen gestartet. In diesem Jahr wurde der Projektaufbau erarbeitet und die Arbeiten an beauftragte Büros vergeben. Als nächster Schritt steht die Analyse und die Beurteilung der Verkehrssituation als Ganzes an. Die Beurteilung der Zweckmässigkeit einer Umfahrung ist Teil der Massnahmenbetrachtung nach der Analyse.

Die vier Agglomerationsprogramme AareLand, Aargau-Ost, Basel und Limmattal der 4. Generation wurden im Juni 2021 fristgerecht beim Bund eingereicht. Die Rückfragen des Bundes wurden bereinigt. Die Entwürfe der Prüfberichte und somit die Beurteilung der Programme werden im Juni 2022 erwartet. Im August finden die dazugehörigen Prüfgespräche mit dem Bund statt. Die Vorbereitung zur Umsetzung der Massnahmen, vor allem der Velomassnahmen im Raum Brugg und Limmattal, laufen mit hoher Priorität, damit die Termine für den Baubeginn der 4. Generation (2024–2028) eingehalten werden können.

Am 3. Februar 2021 hat der Bundesrat das Eidgenössische Departement für Umwelt, Verkehr, Energie und Kommunikation (UVEK) beauftragt, eine Vernehmlassung zum Entwurf für ein zeitlich beschränktes "Bundesgesetz über Pilotprojekte zu Mobility Pricing" durchzuführen. Das weitere Vorgehen wird im Februar 2022 anlässlich eines Round Tables mit den Vertretern der Projekteingebenden beim UVEK besprochen.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

635E001	Mit der Limmattalbahn, Teil Aargau Killwangen–Dietikon, wird das Limmattal besser erschlossen 
Zielsetzung	Realisieren des neuen strategischen öV-Infrastruktur-Projekts Limmattalbahn in Zusammenarbeit mit dem Kanton Zürich. Die Limmattalbahn verbindet und erschliesst auf 13,4 km im aufstrebenden Limmattal zwischen Zürich-Altstetten und Killwangen die wachsenden Arbeitsplatz- und Wohngebiete.
2010	Gründung der Aktiengesellschaft Limmattalbahn AG
2011	Vorprojekt (bewilligt vom Grossen Rat)
2011	Vorlage an den Grossen Rat: Bauprojektierung
2012	Einreichung des Agglomerationsprogramms beim Bund
2015	Vorlage an den Grossen Rat: Realisierung
2017	Baubeginn der Limmattalbahn (Abschnitt Zürich Altstetten–Schlieren)
2019	Inbetriebnahme der Neubaustrecke Altstetten–Schlieren und Baubeginn der Limmattalbahn (Abschnitt Schlieren–Killwangen)
ab 2022	Inbetriebnahme der Neubaustrecke Schlieren–Killwangen

Im 2021 konnte der Abschnitt Schlieren–Killwangen realisiert werden. Die Inbetriebnahme erfolgt voraussichtlich auf den Fahrplanwechsel Dezember 2022.

Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2015-0845 vom 5. Mai 2015

Mio. Fr. 179.50

635E008	Agglomerationsprogramme Verkehr und Siedlung 
Zielsetzung	Die Agglomerationsprogramme Verkehr und Siedlung sind in Abstimmung mit den Gemeinden und den Regionen fristgerecht zu erarbeiten und umzusetzen.
2007–2016	Einreichen der Agglomerationsprogramme 1., 2. und 3. Generation beim Bund. Laufende Umsetzung
2019	Start mit dem Erarbeiten der vier Agglomerationsprogramme der 4. Generation nach Vorgaben des Bundes in Zusammenarbeit mit den Projektpartnern, Regionalplanungsverbänden und den Gemeinden
2021	Einreichen der Agglomerationsprogramme 4. Generation beim Bund
2022	Prüfung 4. Generation durch Bund. Start Erarbeitung der vier Agglomerationsprogramme der 5. Generation nach Vorgaben des Bundes in Zusammenarbeit mit den Projektpartnern, Regionalplanungsverbänden und den Gemeinden
2023	Parlamentarisches Verfahren Bund 4. Generation. Ausarbeitung 5. Generation
2024	Umsetzungsbeginn 4. Generation

Alle vier Agglomerationsprogramme der 4. Generation mit Aargauer Beteiligung wurden im Juni 2021 fristgerecht und vollständig beim Bundesamt für Raumentwicklung eingereicht. Derzeit läuft der Prüfprozess des Bundes. Bis Mitte 2022 erhalten wir den Entwurf des Prüfberichts des Bundes. Parallel dazu startete der FB Agglo mit der Erarbeitung eines Tools um das Massnahmencontrolling zu verbessern. Die dazugehörige GIS-Karte wird Mitte 2022 veröffentlicht.

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	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Das Angebot des öffentlichen Verkehrs wird nachfrageorientiert und nach wirtschaftlichen Aspekten weiterentwickelt respektive konsolidiert. Infrastruktur und Rollmaterial werden langfristig entwickelt und laufend optimiert und unterhalten.								●
03	Höhe der Abgeltungen des Bundes für das öV-Angebot	Mio. Fr.	77.1	57.7	64.4	6.7	11.6%	○
04	Höhe der Abgeltungen des Kantons für das öV-Angebot	Mio. Fr.	149.2	128.2	98.4	-29.8	-23.2%	●
06	Höhe der Abgeltungen für das öV-Angebot insgesamt	Mio. Fr.	206.2	185.9	162.8	-23.1	-12.4%	○
07	Jährlich investierte Mittel für öV-Infrastruktur	Mio. Fr.	18.0	18.0	18.0	0	0.0%	●
08	Kostendeckung Bahnen (Normalspur)	%	58.4	53.0	59.3	6.3	11.9%	○
09	Kostendeckung Bahnen (Meterspur; exkl. Infrastrukturbetriebskosten)	%	48.1	42.0	48.8	6.8	16.2%	○
10	Kostendeckung Bus	%	50.1	44.0	50.8	6.8	15.5%	○
11	Abgeltungen Kanton für den öffentlichen Verkehr pro Einwohner (ohne Beiträge an Tarifverbunde und an Sonderleistungen)	Fr.	216	181	141	-40	-22.1%	○
12	Kundenzufriedenheit Bahnangebot (Skala 1 - 100)	Punkte	74	-	-	-	-	○
13	Kundenzufriedenheit Busangebot (Skala 1 - 100)	Punkte	74	-	-	-	-	○

03: Der Bund bezahlt, im Rahmen der ausserordentlichen Defizitdeckung "Covid-19-Pandemie", zusätzliche Beiträge an den Regional- und Ortsverkehr.

04/06/11: Der Aufwand für Abgeltungen anhand Offerteingängen 2019 für das Verkehrsangebot 2021 beträgt 112 Millionen Franken. Weiter enthalten sind Rückstellungen von 13,5 Millionen Franken (budgetiert 15 Millionen Franken) für die Defizitdeckung 2021 aufgrund der Covid-19 Pandemie. Die effektiven Abgeltungen belaufen sich somit auf rund 125,5 Millionen Franken. Der ausgewiesene Aufwand von 98,4 Millionen Franken erklärt sich aus der Auflösung der nicht verwendeten Rückstellung von 27,2 Millionen Franken aus der Covid-19 Defizitdeckung 2020.

08/09/10: Die ausserordentlichen Mehrausgaben aufgrund der Covid-19-Pandemie wurden im Gegensatz zum Budget 2021 für die Berechnung der IST-Werte der Kostendeckung nicht berücksichtigt, da die definitiven Werte der Transportunternehmen erst im Folgejahr vorliegen.

Aktuelle Abschätzungen der Kostendeckung mit Covid-Effekt für 2021 ergeben für Bahnen (Normalspur) 55,5 %, Bahnen (Meterspur) 45,5 % und Bus 45,9 %.

12/13: Die Umfrage findet alle zwei Jahre statt. Die Umfrage fand 2021 statt, die finale Auswertung liegt im 2022 vor (Umstellung Periodizität ab 2020).

Ziel	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur stellt die Finanzierung von öV-Infrastrukturprojekten sicher.								●
01	Fondsbestand Jahresanfang (+ Guthaben / - Verschuldung)	1000 Fr.	60'763	35'256	48'844	13'588	38.5%	○
02	Einnahmen aus LSVA	1000 Fr.	6'092	6'375	6'475	100	1.6%	○
03	Einnahmen aus Erfolgsrechnung (Belastung ord. Rg.)	1000 Fr.	18'000	18'000	18'000	0	0.0%	●
04	Nettoaufwand für öV-Infrastrukturprojekte	1000 Fr.	-33'511	-43'923	-31'670	12'253	-27.9%	●
07	Darlehen SF Strassenrechnung an SF öV-Infrastruktur (zinslos)	1000 Fr.	-	-	-	-	-	○
08	Darlehensamortisation	1000 Fr.	-2'500	-2'500	-2'500	0	0.0%	○
09	Zinszahlung bei Fondsverschuldung	1000 Fr.	-	-	-	-	-	○
05	Fondsveränderung (+ Einlage / - Entnahme)	1000 Fr.	-11'919	-22'048	-9'695	12'353	-56.0%	○
06	Fondsbestand Jahresende (+ Guthaben / - Verschuldung)	1000 Fr.	48'844	13'208	39'149	25'941	196.4%	○

01: Weil beim Bau der Limmattalbahn bereits 2020 tiefere Kosten als prognostiziert anfielen, ist der Fondsbestand per Anfang Jahr höher als im Budget angenommen.

04: Der tiefere Nettoaufwand ist auf die Verzögerung bei einigen öV-Infrastruktur Projekten zurück zu führen.

Ziel 635Z006	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Förderung des Veloverkehrs durch Verbesserung der Infrastruktur								
01 Anteil Veloverkehr am Modalsplit	%	-	6.0	6.0	0	0.0%		

Dieses Ziel wurde im AFP 2022–2025 ersetzt durch das neue Ziel "635Z007 Entwicklung des Veloverkehrs im Kanton Aargau". Dies, weil der Kanton Aargau im Jahr 2022 permanente Zählstellen für den Veloverkehr installieren wird. Das neue Ziel basiert auf den Ergebnissen dieser Velozählstellen, womit präzisere Aussagen zur Veloentwicklung gemacht werden können.

D. Finanzielle Steuergrößen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	152'556	135'670	134'650	104'087	-30'562	-22.7%
Globalbudget Aufwand	177'383	158'671	157'651	126'418	-31'233	-19.8%
30 Personalaufwand	4'251	4'392	4'392	4'159	-233	-5.3%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'413	2'954	2'954	1'872	-1'082	-36.6%
36 Transferaufwand	153'719	133'325	132'305	102'377	-29'928	-22.6%
39 Interne Verrechnungen	18'000	18'000	18'000	18'011	11	0.1%
Globalbudget Ertrag	-24'826	-23'001	-23'001	-22'331	670	-2.9%
42 Entgelte	-3'329	-1'401	-1'401	-543	858	-61.2%
46 Transferertrag	-12	-	-	-4	-4	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-21'486	-21'600	-21'600	-21'784	-184	0.9%
LUAE Saldo	55'834	56'852	56'852	56'345	-507	-0.9%
LUAE Aufwand	74'855	86'275	86'275	73'515	-12'760	-14.8%
36 Transferaufwand	71'355	82'775	82'775	70'015	-12'760	-15.4%
39 Interne Verrechnungen	3'500	3'500	3'500	3'500	0	0.0%
LUAE Ertrag	-19'021	-29'423	-29'423	-17'170	12'253	-41.6%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-11'919	-22'048	-22'048	-9'695	12'353	-56.0%
46 Transferertrag	-10	-	-	0	-0	0.0%
49 Interne Verrechnungen	-7'092	-7'375	-7'375	-7'475	-100	1.4%
Investitionsrechnung Saldo	33'511	43'594	43'594	31'233	-12'361	-28.4%
Investitionsrechnung Aufwand	48'461	58'163	58'163	45'697	-12'466	-21.4%
56 Eigene Investitionsbeiträge	48'461	58'163	58'163	45'697	-12'466	-21.4%
Investitionsrechnung Ertrag	-14'950	-14'569	-14'569	-14'463	106	-0.7%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-14'940	-14'569	-14'569	-14'463	106	-0.7%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-10	-	-	0	-0	0.0%

Globalbudget

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von insgesamt Fr. 1'020'000.– aus der Angebotsbereitstellung öV und davon gehen Fr. 900'000.– in den Aufgabenbereich 625 Umweltentwicklung und Fr. 120'000.– in den Aufgabenbereich 615 Energie.

30 Personalaufwand: Minderaufwand aufgrund vorübergehender Vakanzen von wiederzubesetzenden Stellen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Minderaufwand infolge Projektverzögerungen bei verschiedenen Verkehrsplanungsprojekten, zudem weniger Einzelaufträge im Bereich Angebots- und Infrastrukturentwicklung öV.

36 Transferaufwand: Von den im Jahresabschluss 2020 gebildeten Rückstellungen von 35 Millionen Franken für die Deckung der Ertragsausfälle bei den Transportunternehmen (TU) aufgrund der Covid-19-Pandemie wurden 27,2 Millionen Franken nicht benötigt und damit im 2021 aufgelöst. Von den im Budget 2021 eingestellten 15 Millionen Franken für die Defizitdeckung 2021 wurden anhand der Rückmeldungen der TUs schlussendlich 13,5 Millionen Rückstellungen gebildet.

42 Entgelte: Die Rückzahlungen eines bedingt rückzahlbaren Darlehens fallen aufgrund der Aktivierung des Darlehens nicht mehr in der Erfolgsrechnung an.

LUAE

36 Transferaufwand: Tiefere Direktabschreibungen für Investitionsbeiträge öV (siehe Sachgruppe 56)

45 Entnahme aus Spezialfinanzierungen: Tiefere Entnahme aus der Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur aufgrund von Projektverzögerungen (siehe Sachgruppe 56).

Investitionsrechnung

56 Eigene Investitionsbeiträge: Minderaufwand aufgrund von Projektverzögerungen bei verschiedenen öV Projekten (Brugg Regio VM übergeordnete Massnahmen, Weiterführung LTB bis Baden, AVA Doppelspurausbau Dietikon, Wildegg Busterminal + Bahnhofplatz, Wiggertal VM Realisierung, Zofingen Velostation Bahnhof).

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	208'391	192'522	191'502	160'433	-31'069	-16.2%
- Abschreibungen*	33'521	43'594	43'594	31'233	-12'361	-28.4%
+ Nettoinvestitionen	33'511	43'594	43'594	31'233	-12'361	-28.4%
Finanzierungsrechnung Saldo	208'381	192'522	191'502	160'433	-31'069	-16.2%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Beitrag Bahninfrastrukturfonds (BIF)						
Saldo	37'834	39'181	39'181	38'782	-399	-1.0%
Total Aufwand	37'834	39'181	39'181	38'782	-399	-1.0%
Beiträge an Bund	37'834	39'181	39'181	38'782	-399	-1.0%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Ausgleich Spezialfinanzierung öV Infrastruktur						
Saldo	-11'919	-22'048	-22'048	-9'695	12'353	-56.0%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-11'919	-22'048	-22'048	-9'695	12'353	-56.0%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-11'919	-22'048	-22'048	-9'695	12'353	-56.0%
ILV Spezialfinanzierung Strassenrechnung (LSVA)						
Saldo	-7'092	-7'375	-7'375	-7'475	-100	1.4%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-7'092	-7'375	-7'375	-7'475	-100	1.4%
ÖV-Infrastruktur (Ertrag)	-	-7'375	-7'375	-7'475	-100	1.4%
Int. Verrechnung Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur	-7'092	-	-	-	-	-
Abschreibungen öV						
Saldo	33'511	43'594	43'594	31'233	-12'361	-28.4%
Total Aufwand	33'521	43'594	43'594	31'233	-12'361	-28.4%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	33'521	43'594	43'594	31'233	-12'361	-28.4%
Total Ertrag	-10	-	-	0	-0	0.0%
Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge	-10	-	-	0	-0	0.0%

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.		2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Total	Saldo	34'667	45'792	45'792	32'371	-13'421	-29.3%
	Aufwand	49'619	60'361	60'361	46'836	-13'526	-22.4%
	Ertrag	-14'952	-14'569	-14'569	-14'465	104	-0.7%
Globalbudget	Saldo	1'157	2'199	2'199	1'138	-1'061	-48.3%
	Aufwand	1'158	2'199	2'199	1'139	-1'060	-48.2%
	Ertrag	-2	-	-	-1	-1	-∞%
Investitionsrechnung	Saldo	33'511	43'594	43'594	31'233	-12'361	-28.4%
	Aufwand	48'461	58'163	58'163	45'697	-12'466	-21.4%
	Ertrag	-14'950	-14'569	-14'569	-14'463	106	-0.7%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Brutttaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
Verkehrsmanagement Baden Regio						
VK, einmaliger Aufwand	07.09.2010	12'600	12'912	6'066	6'847	53
Baden IO K115/268, Schulhausplatz						
VK, einmaliger Aufwand	06.03.2012	16'920	16'910	14'060	2'850	17
S-Bahn Aargau 2016 ff						
VK, einmaliger Aufwand	07.01.2014	39'820	40'133	35'770	4'363	11
Verschiebung Haltestelle Küngoldingen						
VK, einmaliger Aufwand	07.01.2014	3'330	3'397	1'793	1'604	47
Limmattalbahn						
VK, einmaliger Aufwand	05.05.2015	174'500	178'743	119'788	58'955	33
Aarau/Buchs/Suhr IO K242, Ums. BGK						
VK, einmaliger Aufwand	08.12.2020	1'613	1'613	89	1'524	94
AVA Doppelspurausbau Dietikon Agglo						
VK, einmaliger Aufwand	07.12.2021	11'850	11'850	247	11'603	98

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.
	2020	2021	2021	2021	absolut	in %
Stellen total	27.50	28.35	28.35	26.52	-1.83	-6.5%
Ordentliche Stellen	22.99	25.35	25.35	23.80	-1.55	-6.1%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	-		
Projektstellen	4.51	3.00	3.00	2.72	-0.28	-9.3%

Aufgabenbereich 640: Verkehrsinfrastruktur

A. Aufgaben und Gesamtbeurteilung

Aufgaben

Sicherstellen der Mobilität durch einen ökonomisch und ökologisch ausgewogenen Bau, Betrieb und Substanzwerterhalt einer der Allgemeinheit dienenden und sicheren Verkehrsinfrastruktur.

Zuständige Kommission

Kommission für Umwelt, Bau, Verkehr, Energie und Raumordnung

Leistungsgruppen

LG 640.10 Strassenbau

LG 640.20 Strassenbewirtschaftung

LG 640.30 Verkehrsmanagement

Gesamtbeurteilung

Die Spezialfinanzierung Strassenrechnung weist im Geschäftsjahr 2021 einen Bruttoaufwand von 302 Millionen Franken aus. Die Ausgaben für Verkehrsinfrastrukturprojekte und Betrieb beliefen sich auf 253 Millionen Franken. Der Fondsbestand der Spezialfinanzierung beträgt per Ende 2021 138,6 Millionen Franken.

Die Umfahrungen Brugg/Windisch und Sins sowie der A1-Zubringer Lenzburg konnten erfolgreich dem Verkehr übergeben werden. Die Arbeiten an der neuen Aarebrücke in Aarau, den Umfahrungen in Mellingen und Bad Zurzach sowie die Sanierung der Angliker-/Nutzenbacherstrasse in Villmergen/Wohlen kommen planmässig voran. Ende September 2021 starteten die Bauarbeiten im Bereich der Schadenmühle in Baden.

Im Strassenunterhalt wurde eine Sanierungsleistung von insgesamt 27,9 km erreicht. Längerfristig müssten 40 km angestrebt werden.

Der Betrieb und die Verfügbarkeit der Strassen konnten in normalem Rahmen sichergestellt werden. Der Aufwand für den Winterdienst in den Monaten Januar und Februar war überdurchschnittlich, zeitweise mussten auch einige Verbindungen gesperrt werden. Nebst den Hauptaufgaben sind die Aufwendungen für Littering- und Neophyten-Bekämpfung weiterhin hoch.

Im Bereich Lärmsanierung konnten weitere Strassenlärmsanierungsprojekte abgeschlossen werden; es verbleiben damit im Rahmen der Erstsanierung noch zehn Gemeinden. Bei diesen ist der Abschluss der Sanierungsarbeiten bis Ende 2024 geplant. Der Bund hat das Lärmschutzgesetz angepasst und wird Lärmschutzmassnahmen an Strassen künftig weiterhin mit Beiträgen unterstützen.

Im Rahmen der Umsetzung des Behindertengleichstellungsgesetzes (BehiG) müssen eine grosse Anzahl von Bus-Haltestellen bis 2023 angepasst werden. Die Ausarbeitung und Realisierung der Massnahmen erfolgt mit hoher Priorität. 21 % der Haltestellen aus dem definierten Grobnetz der Kantonsstrassen sind bereits angepasst; die restlichen befinden sich in der Projektierungsphase.

Das Verkehrsmanagement in der Region Baden ist erfolgreich im Einsatz. Die Lichtsignalanlagen sind alle angeschlossen und in den regionalen Verkehrsrechner integriert. Mit den Verkehrsinformationsanzeigen kann die aktuelle Verkehrssituation angezeigt und Routenwahlempfehlungen dargestellt werden. Der kantonale Verkehrsrechner läuft stabil und ermöglicht die Analyse und Optimierung der Verkehrsqualität. Die Integration der Steuerungsanlagen in den Regionen Brugg, Aarau und Lenzburg ist in Vorbereitung.

Das neue Strassengesetz wurde vom Grossen Rat im Juni 2021 beschlossen. Das Referendum wurde nicht ergriffen. Somit können Gesetz und Verordnung wie geplant per 1. Januar 2022 in Kraft gesetzt werden. Für sämtliche laufenden Projekte im Innerort muss eine Zwischenabrechnung per 31. Dezember 2021 erstellt werden, da für Leistungen ab dem 1. Januar 2022 neu ein einheitlicher Beitragssatz von 35 % für die Gemeinden gilt.

B. Entwicklungsschwerpunkte

Status:  auf Kurs,  teilweise auf Kurs,  nicht auf Kurs

640E001	Gesamtsanierung Baden Zentrum	
Zielsetzung	Zur Gesamtsanierung Baden Zentrum sind die unten aufgeführten Projekte vorgesehen:	
2015-2016	B-218 e Schlossbergtunnel	
2015-2016	K268 Äussere Mellingerstrasse	
2015-2018	Gesamtsanierung Schulhausplatz Baden	
2021-2023	K268 Mellingerstrasse/Schadenmühle	
2023	Baden/Wettingen, Brückenkopf Ost	
Das Projekt B-218 e Schlossbergtunnel konnte plangemäss und koordiniert mit dem Bau des Schulhausplatzes umgesetzt werden. Die Lärmschutzelemente, die Beschichtung und der Einbau der elektrotechnischen Anlagen erfolgte 2018. Das Projekt K268 Äussere Mellingerstrasse wurde 2016 abgeschlossen. Die Arbeiten zum Projekt Gesamtsanierung Schulhausplatz Baden wurden plangemäss abgeschlossen. Für das Projekt K268 Mellingerstrasse/Schadenmühle haben die Bauarbeiten Ende September 2021 begonnen. Das Projekt Baden/Wettingen, Brückenkopf Ost wurde durch Projekteinwendungen verzögert; die Ausführung ist nicht vor 2023 vorgesehen.		
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2012-1777 vom 6. März 2012	Mio. Fr. 94.70
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2012-1793 vom 13. März 2012	Mio. Fr. 25.65
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	GRB 2012-1794 vom 13. März 2012	Mio. Fr. 5.50
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit:	Regierungsrat (mehrere)	Mio. Fr. 7.20

C. Ziele und Indikatoren

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

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
		2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Ziel 640Z001	Einheit							
Die Verkehrsteilnehmenden und Gemeindebehörden sind mit der Gesamttätigkeit der Abteilung Tiefbau zufrieden.								●
01	Umfrageergebnis (Zufriedenheit mit: Ausbaustandard, baul. Zustand, Sauberkeit etc.: Minimalwert)	%	0	-	0	0.0%	○	

Die Umfrage wird alle vier Jahre durchgeführt; die nächste Umfrage ist für 2022 geplant.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
		2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Ziel 640Z002	Einheit							
Die Verkehrssicherheit wird sichergestellt.								●
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	%	96.0	95.0	97.0	2.0	2.1%	●

01: 2021 wurden folgende vier Unfallschwerpunkte saniert: Brugg IO, K112 (Knoten Unterwerkstrasse), Lenzburg AO, K123/K267 (Knoten Lindfeld), Oberentfelden AO, K108 (Knoten Oberfeld), Oftringen AO, K235/K311 (Knoten Walterswilerstrasse).

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
		2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Ziel 640Z011	Einheit							
Durch den Einsatz von Verkehrsbeeinflussungssystemen wird die Verkehrssicherheit erhöht und der Verkehrsfluss verbessert.								●
01	Regionales Verkehrsmanagement in der Vorprojekt- oder Projektierungsphase	Anzahl	3	1	3	2	200.0%	●
02	Regionales Verkehrsmanagement in der Realisierungsphase	Anzahl	2	3	1	-2	-66.7%	▲

01: In der Vorprojekt- oder Projektierungsphase befinden sich die Verkehrsmanagementprojekte für die Regionen Wiggertal, Aarau und Lenzburg. Die Region Aarau konnte aufgrund längerer Konzeptarbeit noch nicht wie geplant in die Realisierungsphase eintreten.
 02: In der Realisierungsphase befindet sich das Verkehrsmanagementprojekt für die Region Brugg. Die Realisierungsphase für die Region Baden konnte abgeschlossen werden.

		JB	Budget	JB	Abw.	Abw.	Steuer-	Status
		2020	2021	2021	absolut	in %	barkeit	
Ziel 640Z003	Einheit							
Der Substanzerhalt ist mit Instrumenten für die Zustandsbewertung und die Werterhaltungsplanung sichergestellt.								●
01	Kantonsstrassennetz	km	1'156	1'155	1'160	5	0.4%	○
02	Deckbeläge KS in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)	%	24.0	30.0	24.0	-6.0	-20.0%	●
03	Brücken und Stützkonstruktionen	Anzahl	1'458	1'462	1'466	4	0.3%	○
04	Brücken und Stützkonstruktionen in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)	Anzahl	34	40	38	-2	-5.0%	●
05	Tunnelbauwerke	km	6.8	7.2	8.1	0.9	12.5%	○
06	Tunnel-Kilometer in den zwei schlechtesten Zustandsklassen (Maximalwert)	km	0	0.3	0	-0.3	-100.0%	●
07	Jährliche Mittelzuteilung für Werterhaltungsmassnahmen in % des Wiederbeschaffungswerts	%	1.6	1.3	1.5	0.2	15.4%	●

01: Im 2021 erfolgten kleinere Netzbereinigungen.

02: Der Budgetwert und der IST-Wert basieren auf der letzten Zustandserfassung aus dem Jahre 2017. Eine neue Zustandserfassung erfolgte im Herbst 2021. Der Import, die Verarbeitung und Kontrolle der Daten ist bis im Sommer 2022 geplant.

05: Im 2021 wurden der Tunnel Neuhoof in Lenzburg (362 Meter) sowie der Tunnel Letten (912 Meter) in Sins in Betrieb genommen. Die Eröffnung des Tunnel Sins war ursprünglich erst für 2022 geplant.

06: Der Budgetwert entspricht einem Maximalwert. Die Zustandsklassen definieren sich nach der VSS-Norm 640925. Klasse 5 "Alarmierender Zustand": Sicherheit gefährdet, Massnahmen sind vor nächster Inspektion erforderlich; Klasse 4 "Schlechter Zustand": Grosse Schäden, Massnahmen sind einzuleiten.

07: In die Betrachtung der Werterhaltungsmassnahmen fliessen sowohl Werterhalt als auch Anteile des Neubau/Ausbau ein. Im Bereich Werterhalt

konnte das budgetierte Volumen erreicht werden. Für eine nachhaltige Werterhaltung muss die Sanierungsleistung künftig gesteigert werden. Der Wiederbeschaffungswert wurde 2020 aktualisiert.

Ziel 640Z013	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Die Bushaltekanten des Grobnetzes sind gemäss Vorgaben des Behindertengleichstellungsgesetzes saniert.								●
01 Umsetzung abgeschlossen	%	-	25	21	-4	-16.0%		▲
02 Projektierung / Genehmigung	%	-	75	79	4	5.3%		●

Die Verfahrensabläufe dauern aufgrund von Einwendungen und umfangreichem Landerwerb teilweise deutlich länger als geplant.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.

	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	56'441	61'352	61'352	58'306	-3'046	-5.0%
Globalbudget Aufwand	65'745	75'986	75'986	68'578	-7'408	-9.7%
30 Personalaufwand	28'838	29'499	29'499	28'754	-745	-2.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	28'997	38'709	38'709	31'336	-7'373	-19.0%
36 Transferaufwand	835	785	785	1'159	374	47.7%
37 Durchlaufende Beiträge	0	-	-	3	3	∞%
39 Interne Verrechnungen	7'075	6'993	6'993	7'326	333	4.8%
Globalbudget Ertrag	-9'304	-14'634	-14'634	-10'272	4'362	-29.8%
42 Entgelte	-3'477	-2'790	-2'790	-3'637	-847	30.3%
43 Verschiedene Erträge	-39	-5	-5	-42	-37	738.8%
44 Finanzertrag	-2'867	-4'220	-4'220	-3'448	772	-18.3%
46 Transferertrag	-1'670	-5'956	-5'956	-1'641	4'315	-72.4%
47 Durchlaufende Beiträge	-0	-	-	-3	-3	-∞%
49 Interne Verrechnungen	-1'251	-1'663	-1'663	-1'502	161	-9.7%
LUAE Saldo	-56'441	-61'352	-61'352	-58'306	3'046	-5.0%
LUAE Aufwand	215'267	153'070	153'070	184'116	31'046	20.3%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	173'879	115'907	115'907	145'631	29'724	25.6%
36 Transferaufwand	6'397	2'328	2'328	2'845	517	22.2%
37 Durchlaufende Beiträge	1'674	2'000	2'000	1'599	-401	-20.1%
39 Interne Verrechnungen	33'317	32'835	32'835	34'042	1'207	3.7%
LUAE Ertrag	-271'708	-214'423	-214'423	-242'422	-27'999	13.1%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-72'301	-8'017	-8'017	-37'289	-29'273	365.1%
46 Transferertrag	-51'791	-57'220	-57'220	-54'849	2'371	-4.1%
47 Durchlaufende Beiträge	-1'674	-2'000	-2'000	-1'599	401	-20.1%
49 Interne Verrechnungen	-145'942	-147'186	-147'186	-148'684	-1'499	1.0%
Investitionsrechnung Saldo	180'276	118'235	118'235	148'475	30'240	25.6%
Investitionsrechnung Aufwand	234'467	165'538	165'538	197'532	31'994	19.3%
50 Sachanlagen	227'997	163'210	163'210	194'681	31'471	19.3%
56 Eigene Investitionsbeiträge	6'397	2'328	2'328	2'845	517	22.2%
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	72	-	-	6	6	∞%
Investitionsrechnung Ertrag	-54'191	-47'303	-47'303	-49'057	-1'754	3.7%
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-54'119	-47'303	-47'303	-49'051	-1'748	3.7%
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-72	-	-	-6	-6	-∞%

Globalbudget

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Weniger Kleinprojekte im Bereich Umsetzung Behindertengleichstellungsgesetz. Mehraufwand im Bereich Betrieb und Unterhalt Kantonsstrassen unter anderem infolge erhöhtem Winterdienstinsatz.
 36 Transferaufwand: Mehraufwand im Bereich Beiträge an Verkehrsinfrastrukturprojekte mit Bauherrschaft Gemeinde oder Dritte entsprechend deren Projektfortschritt.
 42 Entgelte: Mehr Rückerstattungen für bauliche Leistungen (Unfälle, Regieleistungen etc.). Mehrerträge bei den Benützungsgebühren von Aufbruchbewilligungen.
 44 Finanzertrag: Weniger Erträge aus Land-/Liegenschaftsverkäufen aus vorsorglichem Landerwerb und aus Umsatzvergütungen der Autobahnraststätten.
 46 Transferertrag: Minderertrag Gemeinden aufgrund geringerem Aufwand für Kleinprojekte im Bereich Umsetzung Behindertengleichstellungsgesetz.

LUAE

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Alle Netto-Investitionen (Sachgruppen 50 und 63) von Spezialfinanzierungen werden jährlich vollständig abgeschrieben.
 36 Transferaufwand: Direkte Abschreibung der geleisteten Investitionsbeiträge (Sachgruppe 56).
 37/47 Durchlaufende Beiträge: Weiterleitung der Bundesbeiträge aus den Agglomerationsprogrammen, entsprechend den getätigten Investitionen der Gemeinden.
 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen. Entnahme aus der Spezialfinanzierung Strassenrechnung aufgrund der getätigten Nettoinvestitionen.
 46 Transferertrag: Geringerer Anteil am Ertrag der Mineralölsteuer und weniger Bundesbeiträge für die Kilometerglobale an Hauptstrassen.

Investitionsrechnung

50 Sachanlagen: Höherer Finanzbedarf infolge Realisierungsfortschritt bei verschiedenen Grossprojekten wie Südwestumfahrung Sins, Ostumfahrung Bad Zurzach, Lenzburg A1-Zubringer, Südwestumfahrung Brugg, Villmergen/Wohlen Angliker-/Nutzenbachstrasse, Umfahrung Mellingen, Aarebrücke Aarau. Zudem konnten im Bereich Werterhalt Kantonsstrassen mehr Projekte als geplant realisiert werden.
 56 Eigene Investitionsbeiträge: Mehraufwand im Bereich Beiträge an Verkehrsinfrastrukturprojekte mit Bauherrschaft Gemeinde oder Dritte entsprechend deren Projektfortschritt.
 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung: Werkbeiträge von Gemeinden und Dritten an Sachanlagen gemäss Strassengesetz. Der Umfang ist abhängig von den getätigten Investitionen (Sachgruppe 50). Mehrertrag bei Verkehrsinfrastrukturprojekten mit Beteiligung von Gemeinden und Dritten gemäss Projektfortschritt.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	0	0	0	0	0.0%
- Abschreibungen*	180'276	118'235	118'235	148'475	30'240	25.6%
+ Nettoinvestitionen	180'276	118'235	118'235	148'475	30'240	25.6%
Finanzierungsrechnung Saldo	0	0	0	0	0	0.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

F. Übersicht LUAE über 5 Mio. Franken

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Basisfinanzierung						
Saldo	-188'142	-194'531	-194'531	-193'559	972	-0.5%
Total Aufwand	7'092	7'375	7'375	7'475	100	1.4%
ÖV-Infrastruktur	-	7'375	7'375	7'475	100	1.4%
Int. Verrechnung Spezialfinanzierung öV-Infrastruktur	7'092	-	-	-		
Total Ertrag	-195'233	-201'906	-201'906	-201'034	872	-0.4%
Rückverteilung CO2-Abgabe	-12	-20	-20	-7	13	-66.6%
Dienstleistungen ÖV-Infrastruktur (Ertrag)	-	-1'000	-1'000	-1'000	0	0.0%
Motorfahrzeugabgaben (Ertrag)	-	-143'686	-143'686	-145'184	-1'499	1.0%
Bundesbeitrag aus Mineralölsteuer	-19'391	-22'300	-22'300	-20'903	1'397	-6.3%
Bundesbeitrag aus LSVA	-28'366	-29'500	-29'500	-29'899	-399	1.4%
Bundesbeitrag aus Kilometerglobale	-4'022	-5'400	-5'400	-4'149	1'251	-23.2%
Motorfahrzeugabgaben	-142'442	-	-	-		
Int. Verrechnung Spezialfinanz. öV-Infrastruktur	-1'000	-	-	-		

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Fondsveränderung						
Saldo	-72'301	-8'017	-8'017	-37'289	-29'273	365.1%
Total Aufwand	-	-	-	-	-	-
Einlagen in Spezialfinanzierungen des EK	-	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-72'301	-8'017	-8'017	-37'289	-29'273	365.1%
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-72'301	-8'017	-8'017	-37'289	-29'273	365.1%
IV Verkehrssicherheit Kantonspolizei						
Saldo	25'326	24'560	24'560	25'831	1'271	5.2%
Total Aufwand	25'326	24'560	24'560	25'831	1'271	5.2%
Informatikdienstleistungen	-	1'000	1'000	1'000	0	0.0%
Diverse Dienstleistungen	-	23'560	23'560	24'831	1'271	5.4%
Verschiedene interne Verrechnungen	24'326	-	-	-	-	-
Interne Verrechnung Informatikleistungen	1'000	-	-	-	-	-
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Strassenbau						
Saldo	127'413	85'041	85'041	98'868	13'826	16.3%
Total Aufwand	127'413	85'041	85'041	98'868	13'826	16.3%
Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung	120'736	82'713	82'713	96'300	13'587	16.4%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	6'677	2'328	2'328	2'568	240	10.3%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Strassenbewirtschaftung						
Saldo	48'578	28'393	28'393	46'009	17'616	62.0%
Total Aufwand	48'578	28'393	28'393	46'009	17'616	62.0%
Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung	48'858	28'393	28'393	45'732	17'339	61.1%
Direkte Abschreibungen Investitionsbeiträge	-280	-	-	277	277	∞%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-
Abschreibungen Verkehrsmanagement						
Saldo	4'285	4'551	4'551	3'598	-953	-20.9%
Total Aufwand	4'285	4'551	4'551	3'598	-953	-20.9%
Abschreibungen Spezialfinanzierung Strassenrechnung	4'285	4'551	4'551	3'598	-953	-20.9%
Total Ertrag	-	-	-	-	-	-

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

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	178'066	118'885	118'885	143'912	25'027	21.1%
	Aufwand	231'780	166'188	166'188	191'734	25'546	15.4%
	Ertrag	-53'714	-47'303	-47'303	-47'823	-519	1.1%
Globalbudget	Saldo	37	100	100	41	-59	-59.5%
	Aufwand	37	100	100	41	-59	-59.5%
	Ertrag	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung	Saldo	178'028	118'785	118'785	143'871	25'086	21.1%
	Aufwand	231'742	166'088	166'088	191'694	25'605	15.4%
	Ertrag	-53'714	-47'303	-47'303	-47'823	-519	1.1%

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit Bruttocost in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
Sanierung Seetalbahn; 1. Etappe						
VK, einmaliger Aufwand	21.08.2001	8'014				
ZK, einmaliger Aufwand	08.03.2005	875				
ZK, einmaliger Aufwand 2	10.11.2020	901	10'195	10'141	55	1
Sanierung Seetalbahn; 2. Etappe						
VK, einmaliger Aufwand	08.03.2005	30'589				
ZK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	381	34'554	33'822	731	2
Sanierung Seetalbahn; 3. Etappe						
VK, einmaliger Aufwand	08.03.2005	16'969				
ZK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	372	19'655	18'838	817	4
Zofingen Mühlethal; K315 Ausbau						
VK, einmaliger Aufwand	19.01.2010	7'670				
ZK, einmaliger Aufwand	17.09.2013	3'778	11'752	10'106	1'646	14
Verkehrsmanagement Baden Regio						
VK, einmaliger Aufwand	07.09.2010	39'680	40'634	20'368	20'265	50
Mellingen NK268 Umfahrung						
VK, einmaliger Aufwand	16.11.2010	36'516	37'676	22'735	14'941	40
Baden IO; K115,268 Schulhausplatz						
VK, einmaliger Aufwand	06.03.2012	94'700	94'354	93'184	1'170	1
Baden IO; K268 Schadenmühle						
VK, einmaliger Aufwand	13.03.2012	20'350				
ZK, einmaliger Aufwand	07.12.2021	5'298	26'000	6'707	19'293	74
Wiggertalstrasse; NK204 neu						
VK, einmaliger Aufwand	05.06.2012	32'920	32'958	30'541	2'418	7
Lenzburg, Zubringer A1						
VK, einmaliger Aufwand	04.12.2012	75'350	75'223	48'097	27'126	36
Sins; NK124 Südwestumfahrung						
VK, einmaliger Aufwand	15.01.2013	88'392	89'155	78'444	10'711	12
Bad Zurzach; Ostumfahrung						
VK, einmaliger Aufwand	15.01.2013	58'825				
ZK, einmaliger Aufwand	05.05.2015	15'852	75'287	57'118	18'169	24
Brugg/Windisch; Südwestumfahrung Brugg						
VK, einmaliger Aufwand	05.03.2013	46'450	47'262	43'829	3'433	7
Rekingen/Mellikon AO; H7/K131 Ausbau						
VK, einmaliger Aufwand	05.03.2013	6'700				
ZK, einmaliger Aufwand	16.01.2019	4'761	11'599	7'615	3'985	34
Buchs IO NK 209, Verbindungsspanne						
VK, einmaliger Aufwand	03.12.2013	11'330	11'263	8'910	2'353	21
Suhr IO, K235 Umbau Knoten Kreuz						
VK, einmaliger Aufwand	04.03.2014	14'000	13'861	13'110	751	5
Teufenthal IO, K242/250 KnUmb. in Kreisel						
VK, einmaliger Aufwand	04.03.2014	8'150	8'110	7'874	236	3
Limmattalbahn; str.seitige Massnahmen						
VK, einmaliger Aufwand	05.05.2015	5'000	5'084	4'685	399	8
Aarau AO; K107 B-023 Aarebrücke						
VK, einmaliger Aufwand	02.06.2015	33'153				
ZK, einmaliger Aufwand	08.06.2021	7'031	40'087	26'989	13'098	33

Verpflichtungskredit Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Kredit mit Teuerung	beanspruch- ter Kredit 31.12.2021	Restkredit absolut	in %
Villm./Wohlen,Angliker-/Nutzenbachstr.						
VK, einmaliger Aufwand	04.09.2018	25'744	26'491	14'425	12'067	46
Unterkulm IO K237,Ausbau mit Gehweg						
VK, einmaliger Aufwand	05.11.2019	4'133	4'259	290	3'969	93
Suhr/O'Entfelden NK240/241 VERAS						
VK, einmaliger Aufwand	10.11.2020	8'100	8'141	506	7'635	94
Aarau-Buchs-Suhr IO K242/K210,Neugest.KS						
VK, einmaliger Aufwand	08.12.2020	34'090	34'090	2'323	31'767	93

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	219.41	227.95	227.95	219.59	-8.36	-3.7%
Ordentliche Stellen	216.92	222.95	222.95	214.77	-8.18	-3.7%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	2.49	5.00	5.00	4.82	-0.18	-3.6%

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

Dank einem Verpflichtungskredit von 9,3 Millionen Franken für den Zeitraum 2021–2024 können die Waldeigentümerinnen und -eigentümer bei Wiederbewaldung der durch Borkenkäfer, Trockenheit, Eschenwelke und Sturmereignisse 2020 entstandenen Schadenflächen finanziell unterstützt werden. Im 2021 wurden 146 ha Naturverjüngungen mit Ergänzungspflanzungen und 24 ha Eichenflächen finanziell unterstützt. Auf 7 ha wurden Ergänzungspflanzungen mit Gastbaumarten ausgeführt. Insgesamt wurden die Waldeigentümerinnen und -eigentümer mit 1 Million Franken unterstützt. Auch in den übrigen drei Modulen (Entscheidungsgrundlagen, Holzförderung sowie Weiterbildung und Beratung) wurden die Umsetzungsmassnahmen gestartet. Die Anzahl der zur Wiederbewaldung angemeldeten Flächen fiel deutlich tiefer aus als budgetiert. Die Mittel für die Nachzucht trockenheitstoleranter Baumarten (0,3 Millionen Franken) werden im Modul Entscheidungsgrundlagen eingesetzt.

Die grosse Bedeutung des Aargauer Waldes für Erholungs- und Freizeitaktivitäten hat sich im 2021 erneut bestätigt. Sehr viele Aargauerinnen und Aargauer nutzen die gut erreichbaren Wälder für verschiedene Aktivitäten wie Spaziergänge, Naturbeobachtung und sportliche Aktivitäten. Die verschiedenen Nutzungsansprüche an den Wald führen auch zu Konflikten. Dies äussert sich unter anderem auch darin, dass gegen verschiedene Bewilligungen für die Erstellung von Freizeitanlagen wie zum Beispiel Feuerstellen oder Walderlebnispfade Rechtsmittel ergriffen wurden.

Im Projekt "Biken unteres Suhre- und Wynental" hat die eingesetzte Arbeitsgruppe in mehreren Sitzungen Lösungsvorschläge erarbeitet, um den vorhandenen Nutzungskonflikten zwischen Jagd, Naturschutz, Waldbewirtschaftung und dem Biken begegnen zu können. Neben einer Kartengrundlage mit den zu bewilligenden Trails wurde eine Vereinbarung zwischen den beteiligten Akteuren, ein Baugesuch für den Bikelehrpfad, Rahmenbedingungen für die Bikerennen und ein Verhaltenskodex für die Bikenden erarbeitet. Im 2022 ist ein abschliessender "Runder Tisch" geplant. Bei positivem Verlauf können die formellen Bewilligungsverfahren aufgelöst werden.

Das Naturschutzprogramm Wald wurde mit weiteren Vertragsabschlüssen zur Sicherung von Prozessschutzflächen und vielen aufgewerteten Waldlebensräumen fortgesetzt. Bis 2025 sollen noch 126 ha Naturwaldreservate und Altholzinseln gesichert sowie 140 ha Spezialreservate und 42 km Waldränder aufgewertet werden. Die Umsetzung der Massnahmen zugunsten der Biodiversität erfolgt weiterhin in partnerschaftlicher Zusammenarbeit mit den Waldeigentümerinnen und -eigentümern.

Die Waldeigentümerinnen und -eigentümer haben 2021 weitere Massnahmen im Rahmen der Jungwaldpflegevereinbarungen 2020–2024 ausgeführt. Es wurden auf rund 1'653 ha Jungwaldpflege und auf rund 835 ha Dauerwaldpflege ausgeführt und mit Fr. 2'260'115.– unterstützt. Die Neubegründung von rund 22 ha seltener und wertvoller Baumarten wurde mit einem Betrag von Fr. 532'356.– gefördert.

Im 2021 ist es infolge der nasskalten Witterung im Frühling und Sommer zu einem markanten Rückgang des Borkenkäfers gekommen. Die Massnahmen gegen die Vermehrung des Borkenkäfers wurden wie in den Vorjahren mit Beiträgen finanziell unterstützt. Während im Vorjahr rund Fr. 670'000.– an Beiträgen ausbezahlt wurden, betrug die ausbezahlte Summe im laufenden Jahr noch Fr. 78'216.–.

Die modellierten Schutzwaldflächen wurden in Zusammenarbeit zwischen den Kreisforstämtern sowie den Revierförstern im Feld überprüft und wo nötig angepasst. Per Ende Jahr liegt eine weitgehend bereinigte Schutzwaldfläche vor. Diese wird im Rahmen der Gesamtüberprüfung des Richtplans 2 (GüP2) festgesetzt werden. Parallel dazu wurden eine Teilrevision des Aargauer Waldgesetzes gestartet, um die rechtlichen Voraussetzungen für die Schutzwaldpflege sowie die Finanzierung der Schutzwaldleistungen zu schaffen.

Die Afrikanische Schweinepest (ASP) ist eine Viruserkrankung, die für Menschen nicht gefährlich, jedoch für Wild- und Hausschweine eine grosse Bedrohung ist. Angesteckte Schweine sterben meist innert wenigen Tagen.

Bis jetzt wurden in der Schweiz keine befallenen Tiere festgestellt. Das Handbuch Notfallplanung gibt bei einem konkreten Ausbruch der ASP die zu ergreifenden Massnahmen vor. Im November wurden in einer schweizweit koordinierten Notfallübung der Ausbruch der ASP simuliert und wertvolle Erfahrungen für den Fall eines tatsächlichen Ausbruchs der ASP gesammelt.

Im Aargau werden regelmässig Einzelwölfe festgestellt, die den Kanton durchwandern. Auch im Jahr 2021 wurde ein einzelner, durchziehender Wolf im Aargau festgestellt. Am 21. November 2021 wurde in unmittelbarer Nähe des Wildparks Roggenhausen bei Aarau ein Wolf fotografiert. Die Erfahrungen der Vorjahre haben gezeigt, dass die Wölfe meist nicht lange im Gebiet bleiben und zügig über grosse Strecken weiterziehen, bis sie ein attraktives Revier finden.

Seit 1894 besteht zwischen den Kantonen Aargau und Luzern eine interkantonale Übereinkunft über die Fischerei im Hallwilersee. Da das Konkordat inhaltlich veraltet ist, wurden in der Praxis bereits seit Jahrzehnten die jeweils geltenden kantonalen Fischereigesetzgebungen angewendet. Allerdings sieht das Bundesrecht vor, dass die beteiligten Kantone an interkantonalen Gewässern die Fischerei im Rahmen der bundesrechtlichen Vorgaben einheitlich regeln müssen. Dies ist nun erfolgt. Die neue Übereinkunft wird nach rund 125 Jahren der heutigen Zeit angepasst und tritt auf den 1. Januar 2022 in Kraft.

B. Entwicklungsschwerpunkte

		Status:	● auf Kurs,	▲ teilweise auf Kurs,	■ nicht auf Kurs
645E001	Erhalt und Entwicklung der biologischen Vielfalt im Wald				●
Zielsetzung	Erhalt und Entwicklung der Vielfalt an Lebensräumen und Arten im Wald.				
2014 - 2019	Vierte Etappe Naturschutzprogramm Wald				
2020 - 2025	Fünfte Etappe Naturschutzprogramm Wald				
Die vierte Etappe des Naturschutzprogramms Wald wurde per Ende 2019 abgeschlossen und im 2021 abgerechnet.					
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2013-2351 vom 5. März 2013					Mio. Fr. 8.80
Bruttoaufwand Verpflichtungskredit: GRB 2019-1576 vom 3. Dezember 2019					Mio. Fr. 8.79

C. Ziele und Indikatoren

		Steuerbarkeit:		● direkt steuerbar,	○ eingeschränkt steuerbar,	○ nicht steuerbar			
		Status Ziele:		● erreicht,	▲ teilweise erreicht,	■ nicht erreicht			
		Status Indikatoren:		● unkritisch,	▲ teilweise kritisch,	■ kritisch			
Ziel	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Tier- und Pflanzenarten finden im Wald geeignete Lebensräume vor.									●
01 Waldreserve (Nutzungsverzicht)	Hektar	3'247	3'270	3'274	4	0.1%	○	●	
08 Ersteingriffe Waldränder pro Jahr	km	-	8.0	8.2	0.2	2.5%	○	●	
02 Unterhalt Waldränder pro Jahr	km	21.96	15.00	10.20	-4.80	-32.0%	○	●	
03 Spezialreservate	Hektar	1'296	1'300	1'330	30	2.3%	○	●	
04 Eichenwälder	Hektar	3'675	3'677	3'675	-2	-0.1%	○	●	
05 Anteil mit 50-jährigen Verträgen gesicherte Reservatsfläche an der Gesamtwaldfläche	%	14.3	14.0	14.4	0.4	2.9%	○	●	
07 Folgepflege Spezialwaldreservate pro Jahr	Hektar	321	280	356	76	27.1%	○	●	
02/07: Der Unterhalt von Waldrändern und die Pflege von Spezialwaldreservaten werden gestützt auf Erfahrungswerten budgetiert. Die Arbeiten hängen von verschiedenen äusseren Faktoren wie zum Beispiel der aktuellen Auslastung der Forstbetriebe ab.									
Ziel	Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuerbarkeit	Status	
Der Wald wird naturnah und nachhaltig bewirtschaftet.									●
01 max. genutzte Holzmenge im Aargauer Wald	m3	440'000	400'000	421'000	21'000	5.3%	○	●	
02 Fläche Jungwald	Hektar	10'293	8'516	10'293	1'777	20.9%	○	●	
03 Laubholzanteil an der Gesamtwaldfläche	%	63	63	63	0	0.0%	○	●	
08 Anzahl gepflanzter Bäume	Anzahl	-	115'000	65'000	-50'000	-43.5%	○	●	
05 Die Waldbewirtschaftung erfolgt kostendeckend (Ertrag/Aufwand ist grösser als)	%	92.0	100.0	91.0	-9.0	-9.0%	○	●	
07 gepflegte Jungwaldfläche pro Jahr	Hektar	2'095	1'750	1'869	119	6.8%	○	●	
02: Die Jungwaldfläche wurde für die Vereinbarungsperiode 2020–2024 mit einer Lidar-Befliegung erhoben. Die Jungwaldfläche hat sich unter anderem durch Sturmereignisse und Borkenkäferschäden gegenüber der Vorperiode vergrössert. Die Budgetwerte wurden im AFP 2022–2025 angepasst.									
08: Die geringere Anzahl Pflanzungen dokumentiert die Anstrengungen der Waldeigentümerinnen und -eigentümer, den Aufwand in der Begründung von Jungwald zu reduzieren.									
05: Aus erhebungstechnischen Gründen liegen die Zahlen der Forstlichen Betriebsabrechnung (BAR) des Berichtsjahrs jeweils erst Ende Mai des Folgejahrs vor. Es werden in der Jahresrechnung deshalb die Zahlen des Vorjahrs ausgewiesen (BAR 2020).									

Ziel 645Z003		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Staatswald wird naturnah und nachhaltig bewirtschaftet.									●
01	Anteil mit 50-jährigen Verträgen gesicherte Reservatsfläche an der Staatswaldfläche	%	31.0	32.0	31.0	-1.0	-3.1%	●	●
02	Die Waldbewirtschaftung erfolgt kostendeckend (Ertrag/Aufwand ist grösser als)	%	88.0	100.0	86.0	-14.0	-14.0%	●	▲
08	Anzahl gepflanzter Bäume	Anzahl	-	6'800	4'063	-2'737	-40.3%	●	●
04	Holznutzung in % des Hiebsatzes	%	94	100	99	-1	-1.0%	●	●

02: Aus erhebungstechnischen Gründen liegen die Zahlen der Forstlichen Betriebsabrechnung (BAR) des Berichtsjahrs jeweils erst Ende Mai des Folgejahrs vor. Es werden in der Jahresrechnung deshalb die Zahlen des Vorjahrs ausgewiesen (BAR 2020). Aufgrund des grossen Schadholzanfalls und tiefen Holzpreisen ist der Kostendeckungsgrad gesunken.

08: Dank der vorhandenen Naturverjüngung konnte die Anzahl Pflanzungen reduziert werden. Dies führt zu einem kleineren Aufwand in der Bestandesbegründung.

Ziel 645Z004		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Jagd und Fischerei werden nachhaltig sichergestellt.									●
01	Erlegte Rehe pro Jahr	Anzahl	5'584	5'500	5'439	-61	-1.1%	●	●
02	Fischfangerträge (Stück)	Anzahl	62'268	80'000	56'085	-23'915	-29.9%	●	▲
03	Ausbezahlte Beiträge an die Wildschadenverhütung und -vergütung sind kleiner als	Fr.	503'400	490'000	574'820	84'820	17.3%	●	▲
04	Gesuche Fischerei- und Jagdrecht	Anzahl	1'396	1'000	1'515	515	51.5%	○	
05	Überwachungs- und Aufwertungsprojekte	Anzahl	26	30	7	-23	-76.7%	●	▲

01/02: Es handelt sich um die Anzahl pro Kalenderjahr. Aus erhebungstechnischen Gründen liegen die Zahlen des Berichtsjahrs jeweils erst Ende Juni des Folgejahrs vor. Es werden in der Jahresrechnung deshalb die Zahlen des Vorjahrs ausgewiesen.

02: Die Fischfangerträge liegen im natürlichen Schwankungsbereich. Die Budgetwerte wurden im AFP 2022–2025 angepasst.

03: Die ausbezahlten Beiträge liegen im normalen Schwankungsbereich.

04: Die Anzahl Gesuche Fischerei- und Jagdrecht wird gestützt auf Erfahrungswerten prognostiziert, die Schwankungen sind zufällig. Die Anzahl zu prüfender Baugesuche lag deutlich über den Vorjahreswerten. Es wurden zudem zahlreiche Bewilligungen für den Einsatz von Nachtzielhilfen und Schalldämpfer ausgestellt.

05: Unter anderem aufgrund der Hochwassersituation im Sommer 2021 konnten nicht alle geplanten Projekte ausgeführt werden.

Ziel 645Z005		Einheit	JB 2020	Budget 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %	Steuer- barkeit	Status
Der Wald bleibt in seiner Fläche erhalten und weitgehend frei von Bauten.									●
01	Waldfläche	Hektar	48'959	49'000	48'960	-40	-0.1%	○	
06	Baugesuche im und am Wald	Anzahl	-	420	532	112	26.7%	○	
03	Durchschnittliche Rodungsfläche der letzten fünf Jahre	Hektar	6.2	6.5	5.0	-1.5	-23.5%	●	●
04	Neu bewilligte Bauten und Anlagen im Wald	Anzahl	8	10	2	-8	-80.0%	●	●
07	Rodungsentscheide	Anzahl	-	35	29	-6	-17.1%	○	

06/03/04/07: Die Anzahl eingehender Bau- und Rodungsgesuche sowie die neu bewilligten Bauten und Anlagen werden gestützt auf Erfahrungswerten prognostiziert, die Schwankungen sind zufällig. Die Anzahl zu prüfender Baugesuche lag deutlich über den Vorjahreswerten.

D. Finanzielle Steuergrössen

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Globalbudget Saldo	10'251	17'160	17'060	10'749	-6'311	-37.0%
Globalbudget Aufwand	18'546	24'676	24'576	18'943	-5'633	-22.9%
30 Personalaufwand	5'655	6'103	6'103	5'766	-337	-5.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'663	3'953	3'953	3'022	-932	-23.6%
36 Transferaufwand	10'223	14'620	14'520	10'150	-4'371	-30.1%
37 Durchlaufende Beiträge	6	-	-	0	0	∞%
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	6	6	∞%
Globalbudget Ertrag	-8'295	-7'516	-7'516	-8'194	-678	9.0%
41 Regalien und Konzessionen	-1'692	-1'664	-1'664	-1'683	-19	1.1%
42 Entgelte	-1'956	-1'685	-1'685	-2'033	-348	20.7%
43 Verschiedene Erträge	-1	-	-	-2	-2	-∞%
44 Finanzertrag	-30	-15	-15	-21	-6	41.3%
46 Transferertrag	-3'911	-3'580	-3'580	-4'215	-634	17.7%
47 Durchlaufende Beiträge	-6	-	-	-0	-0	-∞%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-677	-500	-500	-78	422	-84.4%
49 Interne Verrechnungen	-22	-72	-72	-162	-90	125.2%
LUAE Saldo	0	0	0	0	0	0.0%
LUAE Aufwand	88	350	350	499	149	42.6%
37 Durchlaufende Beiträge	40	150	150	42	-108	-71.7%
38 Ausserordentlicher Aufwand	48	200	200	457	257	128.3%
LUAE Ertrag	-88	-350	-350	-499	-149	42.6%
40 Fiskalertrag	-48	-200	-200	-457	-257	128.3%
47 Durchlaufende Beiträge	-40	-150	-150	-42	108	-71.7%
Investitionsrechnung Saldo	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Aufwand	-	-	-	-	-	-
Investitionsrechnung Ertrag	-	-	-	-	-	-

Globalbudget

Budgetanpassung mittels Verschiebung aufwandseitigem Globalbudget von Fr. 100'000.– aus dem "Massnahmenpaket Waldschäden 2021–2024" in den Aufgabenbereich 615 Energie.

30 Personalaufwand: Die Projektstelle "Massnahmenpaket Waldschäden 2021–2024" konnte erst ab Juni 2021 besetzt werden und Minderaufwand aufgrund vorübergehender Vakanzen von wiederzubesetzenden Stellen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand: Minderaufwand aufgrund diverser Projekte und externer Dienstleistungsaufträge, welche in den Bereichen Vollzug Waldrecht, Beiträge, Wildtiere sowie Wassertiere weniger stark vorangetrieben werden konnten als geplant.

36 Transferaufwand: Kosteneinsparungen im Naturschutzprogramm Wald dank Realisierung Nutzungsverzichtsfächen auf ertragsschwachen Böden sowie effiziente Umsetzung von Pflegemassnahmen. Weniger Ausgaben an Projekte "seltene und wertvolle Baumarten" und zur Bekämpfung des Borkenkäfers. Tiefere Revierkosten im Bereich Staatswald als erwartet. Beim Verpflichtungskredit "Massnahmenpaket Waldschäden 2021–2024" wurden deutlich weniger Schadenflächen zur Wiederbewaldung angemeldet als angenommen.

42 Entgelte: Höhere Erträge im Staatswald durch Erbringen von Dienstleistungen für Dritte. Mehreinnahmen bei den Holzverkäufen durch den Anstieg der Rundholzpreise.

44 Finanzertrag: Mehreinnahmen aufgrund von einmaligen Dienstbarkeitsverträgen im Bereich Staatswald.

46 Transferertrag: Höhere Bundesbeiträge aufgrund der Ergänzung der Programmvereinbarung im Teilprogramm Waldbiodiversität. Zusätzliche Beiträge aus dem "Massnahmenpaket Waldschäden 2021–2024" und Projekte "seltene und wertvolle Baumarten" für den Bereich Staatswald. Höhere Gewinnausschüttungen als budgetiert von Forstbetrieben mit Staatswaldbeteiligung.

48 Ausserordentlicher Ertrag: Witterungsbedingt geringere Entnahme aus Rücklagen Waldrodung für Finanzierung Bekämpfung Borkenkäfer.

49 Interne Verrechnungen: Im Bereich der Neobiotastrategie konnte vorzeitig ein Projekt realisiert werden.

LUAE

38 Ausserordentlicher Aufwand: Einlage in Rücklagen Waldrodung.

40 Fiskalertrag: Die Anzahl mehrwertpflichtiger Rodungen ist nicht planbar, was sich dementsprechend auf die Höhe der Einlagen auswirkt.

E. Finanzierungsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	10'251	17'160	17'060	10'749	-6'311	-37.0%
- Abschreibungen*	-	-	-	-		
+ Nettoinvestitionen	-	-	-	-		
Finanzierungsrechnung Saldo	10'251	17'160	17'060	10'749	-6'311	-37.0%

*Abschreibungen Sachanlagen Verwaltungsvermögen und Direktabschreibungen Investitionsbeiträge

G. Übersicht Verpflichtungskredite

Verpflichtungskredite		JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
	in 1'000 Fr.						
Total	Saldo	867	5'409	5'309	1'992	-3'317	-62.5%
	Aufwand	1'117	5'659	5'559	2'363	-3'196	-57.5%
	Ertrag	-250	-250	-250	-371	-121	48.3%
Globalbudget	Saldo	867	5'409	5'309	1'992	-3'317	-62.5%
	Aufwand	1'117	5'659	5'559	2'363	-3'196	-57.5%
	Ertrag	-250	-250	-250	-371	-121	48.3%
Investitionsrechnung	Saldo	-	-	-	-		
	Aufwand	-	-	-	-		
	Ertrag	-	-	-	-		

H. Verpflichtungskredite mit Einzelvorlagen

Verpflichtungskredit	Beschluss	Kredit	Kredit	beanspruch-	Restkredit	
Bruttoaufwand in 1'000 Fr.	Grosser Rat		mit Teuerung	ter Kredit 31.12.2021	absolut	in %
Naturschutzprogramm Wald, 5. Etappe						
VK, einmaliger Aufwand	03.12.2019	8'790	8'790	1'678	7'112	81
Massnahmenpaket Waldschäden 2021-2024						
VK, einmaliger Aufwand	08.12.2020	9'300	9'300	1'052	8'248	89

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

I. Stellenplan

Anzahl	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Stellen total	40.85	43.65	43.65	41.54	-2.11	-4.8%
Ordentliche Stellen	39.89	41.65	41.65	40.30	-1.35	-3.2%
Fremdfinanzierte Stellen	0	0	0	0	0	0.0%
Projektstellen	0.96	2.00	2.00	1.24	-0.76	-38.0%

III. Personal

Stellenplan

	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamttotal Kanton Aargau	12'300.38	12'778.85	12'757.76	12'452.27	-305	-2.4%
Total der Aufgabenbereiche	4'352.36	4'582.35	4'587.66	4'448.66	-139	-3.0%
Ordentliche Stellen	3'748.44	3'830.97	3'832.57	3'786.54	-46	-1.2%
Fremdfinanzierte Stellen	535.59	656.02	654.43	582.85	-72	-10.9%
Projektstellen	68.33	95.36	100.66	79.27	-21	-21.2%
Total übrige Stellen	7'948.02	8'196.50	8'170.10	8'003.61	-166	-2.0%
Stellen Lehrpersonen	7'634.34	7'798.00	7'798.00	7'695.35	-103	-1.3%
Praktikumsstellen	151.98	200.50	201.10	158.20	-43	-21.3%
Stellen Berufslernende	153.94	183.00	156.00	144.11	-12	-7.6%
Sozialstellen	7.76	15.00	15.00	5.95	-9	-60.3%

Aufgabenbereiche

Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle, Datenschutz	397.52	404.87	406.17	401.67	-5	-1.1%
010 Grosser Rat	8.47	8.75	8.75	8.69	-0	-0.7%
710 Rechtsprechung	375.66	381.22	382.52	378.96	-4	-0.9%
810 Finanzaufsicht	9.78	11.00	11.00	10.44	-1	-5.1%
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz	3.61	3.90	3.90	3.58	-0	-8.2%

Regierungsrat	6.41	5.80	5.80	5.70	-0	-1.7%
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte	169.69	175.85	176.03	172.29	-4	-2.1%

Staatskanzlei	43.33	44.81	44.81	41.77	-3	-6.8%
120 Zentrale Stabsleistungen	43.33	44.81	44.81	41.77	-3	-6.8%

Departement Volkswirtschaft und Inneres	2'065.59	2'192.42	2'193.22	2'120.68	-73	-3.3%
200 Zentrale Dienstleistungen DVI	27.15	28.00	28.00	27.01	-1	-3.5%
210 Polizeiliche Sicherheit	730.50	728.60	728.60	722.73	-6	-0.8%
215 Verkehrszulassung	160.33	160.28	160.28	162.42	2	1.3%
225 Migration und Integration	111.09	109.50	110.30	105.29	-5	-4.5%
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration	417.39	521.40	521.40	462.59	-59	-11.3%
235 Register und Personenstand	108.31	121.75	121.75	118.74	-3	-2.5%
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich	12.90	13.90	13.90	13.31	-1	-4.2%
245 Standortförderung	7.57	8.00	8.00	7.62	-0	-4.7%
250 Strafverfolgung	159.71	166.20	166.20	170.19	4	2.4%
255 Straf- und Massnahmenvollzug	330.64	334.79	334.79	330.78	-4	-1.2%

Departement Bildung, Kultur und Sport	500.31	527.56	530.26	516.26	-14	-2.6%
300 Zentrale Dienstleistungen BKS	53.98	57.00	56.60	55.72	-1	-1.6%
310 Volksschule	89.39	94.03	94.03	90.15	-4	-4.1%
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten	22.82	22.38	22.88	22.83	-0	-0.2%
320 Berufsbildung und Mittelschule	169.59	172.94	172.94	171.13	-2	-1.0%
325 Hochschulen	9.54	9.60	9.60	9.66	0	0.6%
335 Sport	9.19	9.20	9.60	9.11	-0	-5.1%
340 Kultur	145.80	162.41	164.61	157.66	-7	-4.2%

	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Departement Finanzen und Ressourcen	511.83	532.42	535.02	523.46	-12	-2.2%
400 Zentrale Dienstleistungen DFR	21.50	21.20	21.20	20.78	-0	-2.0%
410 Finanzen	18.11	19.60	19.60	18.78	-1	-4.2%
415 Statistik	11.02	12.00	12.00	11.90	-0	-0.8%
420 Personal	24.93	22.75	24.55	24.69	0	0.6%
425 Steuern	213.79	217.97	217.77	215.13	-3	-1.2%
430 Immobilien	39.03	41.45	42.45	40.74	-2	-4.0%
435 Informatik	109.81	122.10	122.10	115.24	-7	-5.6%
440 Landwirtschaft	73.64	75.35	75.35	76.20	1	1.1%
Departement Gesundheit und Soziales	342.65	372.27	370.18	352.91	-17	-4.7%
500 Zentrale Dienstleistungen DGS	25.61	28.30	28.88	28.31	-1	-2.0%
510 Soziale Sicherheit	44.76	45.48	44.91	44.62	-0	-0.6%
515 Betreuung Asylsuchende	101.64	116.75	114.75	104.28	-10	-9.1%
533 Verbraucherschutz	71.05	74.52	74.77	73.38	-1	-1.9%
535 Gesundheit	33.80	40.24	39.84	36.15	-4	-9.3%
540 Militär und Bevölkerungsschutz	65.79	66.98	67.03	66.17	-1	-1.3%
545 Sozialversicherungen	0	0	0	0	0	0.0%
Departement Bau, Verkehr und Umwelt	484.72	502.20	502.20	486.21	-16	-3.2%
600 Zentrale Dienstleistungen BVU	35.04	35.55	35.55	34.77	-1	-2.2%
605 Baubewilligung und Recht	32.28	32.00	32.00	31.71	-0	-0.9%
610 Raumentwicklung	29.21	29.90	29.90	29.15	-1	-2.5%
615 Energie	9.48	10.90	10.90	9.84	-1	-9.7%
620 Umweltschutz	48.35	49.80	49.80	49.28	-1	-1.0%
625 Umweltentwicklung	42.60	44.10	44.10	43.81	-0	-0.7%
630 Umweltsanierung	0	0	0	0	0	0.0%
635 Verkehrsangebot	27.50	28.35	28.35	26.52	-2	-6.5%
640 Verkehrsinfrastruktur	219.41	227.95	227.95	219.59	-8	-3.7%
645 Wald, Jagd und Fischerei	40.85	43.65	43.65	41.54	-2	-4.8%

Personalkennzahlen Total Kantonales Personal

Kantonales Personal per Dezember 2021

	JB 2020	in %	JB 2021	in %	Ver. zu JB 2020	Ver. zu JB 2020 in %
Anzahl Frauen Total	2'465	48.9%	2'527	49.2%	62	2.5%
Anzahl Männer Total	2'581	51.1%	2'605	50.8%	24	0.9%
Total	5'046		5'132		86	1.7%
Anzahl Frauen in Vollzeit (über 90%)	1'063	33.6%	1'082	34.1%	19	1.8%
Anzahl Männer in Vollzeit (über 90%)	2'103	66.4%	2'089	65.9%	-14	-0.7%
Total	3'166		3'171		5	0.2%
Anzahl Frauen in Teilzeit (bis 90%)	1'471	73.4%	1'526	72.7%	55	3.7%
Anzahl Männer in Teilzeit (bis 90%)	532	26.6%	573	27.3%	41	7.7%
Total	2'003		2'099		96	4.8%
Anzahl Frauen in Lohnstufe 16 bis 22	133	30.6%	144	32.4%	11	8.3%
Anzahl Männer in Lohnstufe 16 bis 22	301	69.4%	301	67.6%	0	0.0%
Total	434		445		11	2.5%
Anzahl Frauen in Lohnstufe 12 bis 15	809	42.5%	873	43.9%	64	7.9%
Anzahl Männer in Lohnstufe 12 bis 15	1'095	57.5%	1'115	56.1%	20	1.8%
Total	1'904		1'988		84	4.4%
Durchschnittsalter Frauen	44.8		45.3		0.5	1.0%
Durchschnittsalter Männer	47.5		47.5		0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	46.2		46.4		0.2	0.4%
Anteil Mitarbeitende 20-34 Jahre	1'083	21.6%	1'110	21.7%	27	2.5%
Anteil Mitarbeitende 35-49 Jahre	1'861	37.1%	1'895	37.1%	34	1.8%
Anteil Mitarbeitende 50-65 Jahre	2'072	41.3%	2'107	41.2%	35	1.7%
Total Fluktuationsrate	4.6%		6.6%			43.5%
Fluktuationsgründe insgesamt	100.0%		100.0%			0.0%
Persönliche Gründe	16.9%		13.9%			-17.8%
Berufliche Gründe	74.8%		78.9%			5.5%
Arbeitsbedingungen	6.1%		4.8%			-21.3%
Vorgesetztenverhältnis	2.2%		2.4%			9.1%

Personalkennzahlen Total Lehrpersonen

Lehrpersonen per Dezember 2021

	JB 2020	in %	JB 2021	in %	Ver. zu JB 2020	Ver. zu JB 2020 in %
Anzahl Frauen Total	9'447	76.9%	9'833	77.1%	386	4.1%
Anzahl Männer Total	2'831	23.1%	2'915	22.9%	84	3.0%
Total	12'278		12'748		470	3.8%
Anzahl Frauen in Vollzeit (über 90%)	1'908	64.7%	1'893	65.1%	-15	-0.8%
Anzahl Männer in Vollzeit (über 90%)	1'039	35.3%	1'016	34.9%	-23	-2.2%
Total	2'947		2'909		-38	-1.3%
Anzahl Frauen in Teilzeit (50 % bis 90%)	3'840	79.5%	3'975	79.3%	135	3.5%
Anzahl Männer in Teilzeit (50 % bis 90%)	993	20.5%	1'036	20.7%	43	4.3%
Total	4'833		5'011		178	3.7%
Anzahl Frauen in Teilzeit (unter 50 %)	3'699	82.2%	3'965	82.1%	266	7.2%
Anzahl Männer in Teilzeit (unter 50 %)	799	17.8%	863	17.9%	64	8.0%
Total	4'498		4'828		330	7.3%
Anzahl Frauen in Lohnstufe 1 bis 9 *	6'813	86.1%	7'119	86.0%	306	4.5%
Anzahl Männer in Lohnstufe 1 bis 9 *	1'102	13.9%	1'160	14.0%	58	5.3%
Total	7'915		8'279		364	4.6%
Anzahl Frauen in Lohnstufe 10 bis 18 **	2'634	60.4%	2'714	60.7%	80	3.0%
Anzahl Männer in Lohnstufe 10 bis 18 **	1'729	39.6%	1'755	39.3%	26	1.5%
Total	4'363		4'469		106	2.4%
Durchschnittsalter Frauen	44.8		44.8		0.0	0.1%
Durchschnittsalter Männer	46.3		46.0		-0.3	-0.6%
Durchschnittsalter Total	45.5		45.4		-0.1	-0.3%
Anteil Lehrpersonen bis 34 Jahre	2'766	22.5%	2'913	22.9%	147	5.3%
Anteil Lehrpersonen 35-49 Jahre	4'575	37.3%	4'751	37.3%	176	3.8%
Anteil Lehrpersonen 50-65 Jahre	4'751	38.7%	4'938	38.7%	187	3.9%
Anteil Lehrpersonen über 65 Jahre	186	1.5%	146	1.1%	-40	-21.5%

* Lohnstufen umfassen Assistenzpersonen, Kindergarten, Primarschule, Einschulungsklassen, Schulische Heilpädagogik Primarschule, Instrumentalunterricht Volksschule, externe Fachperson I, Sprachheilunterricht

** Lohnstufen umfassen alle übrigen Schultypen gemäss Einreichungsplan (LDLP)

Personalkennzahlen pro Aufgabenbereich

Kantonales Personal per Dezember 2021

	JB 2020	in %	JB 2021	in %	Ver. zu JB 2020	Ver. zu JB 2020 in %
Grosser Rat, Gerichte, Finanzkontrolle						
Datenschutz						
010 Grosser Rat						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	9.0	69.2%	10.0	71.4%	1.0	11.1%
Durchschnittsalter Total	54.2		53.9		-0.3	-0.6%
Fluktuationsrate Total	0.0%		21.4%			-
710 Rechtsprechung						
Anzahl Berufslernende	6.4		7.0		0.6	9.4%
Anzahl Frauen	339.0	72.0%	333.0	71.0%	-6.0	-1.8%
Durchschnittsalter Total	48.7		48.4		-0.3	-0.6%
Fluktuationsrate Total	6.4%		9.6%			50.0%
810 Finanzaufsicht						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	6.0	50.0%	7.0	53.8%	1.0	16.7%
Durchschnittsalter Total	49.3		47.6		-1.7	-3.4%
Fluktuationsrate Total	0.0%		7.7%			-
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	3.0	60.0%	3.0	60.0%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	45.4		51.2		5.8	12.8%
Fluktuationsrate Total	20.0%		0.0%			-100.0%
Regierungsrat						
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte						
Anzahl Berufslernende	20.0		19.7		-0.3	-1.5%
Anzahl Frauen	118.0	59.3%	121.0	59.0%	3.0	2.5%
Durchschnittsalter Total	44.8		45.2		0.4	0.9%
Fluktuationsrate Total	8.0%		8.8%			10.0%
Staatskanzlei						
120 Zentrale Stabsleistungen						
Anzahl Berufslernende	3.0		3.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	37.0	63.8%	38.0	66.7%	1.0	2.7%
Durchschnittsalter Total	48.2		49.0		0.8	1.7%
Fluktuationsrate Total	5.2%		10.5%			101.9%
Departement Volkswirtschaft und Inneres						
210 Polizeiliche Sicherheit						
Anzahl Berufslernende	2.4		2.6		0.2	8.3%
Anzahl Frauen	180.0	23.1%	181.0	23.8%	1.0	0.6%
Durchschnittsalter Total	41.6		42.0		0.4	1.0%
Fluktuationsrate Total	1.7%		2.0%			17.6%
215 Verkehrszulassung						
Anzahl Berufslernende	4.0		3.1		-0.9	-22.5%
Anzahl Frauen	90.0	49.7%	89.0	48.9%	-1.0	-1.1%
Durchschnittsalter Total	43.6		43.5		-0.1	-0.2%
Fluktuationsrate Total	3.9%		4.9%			25.6%
225 Migration und Integration						
Anzahl Berufslernende	4.0		4.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	87.0	69.0%	88.0	68.2%	1.0	1.1%
Durchschnittsalter Total	43.7		44.1		0.4	0.9%
Fluktuationsrate Total	3.2%		8.5%			165.6%

	JB 2020	in %	JB 2021	in %	Ver. zu JB 2020	Ver. zu JB 2020 in %
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration						
Anzahl Berufslernende	5.0		5.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	334.0	68.7%	337.0	67.0%	3.0	0.9%
Durchschnittsalter Total	46.7		47.4		0.7	1.5%
Fluktuationsrate Total	4.9%		7.2%			46.9%
235 Register und Personenstand						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	92.0	72.4%	107.0	74.8%	15.0	16.3%
Durchschnittsalter Total	46.7		45.1		-1.6	-3.4%
Fluktuationsrate Total	9.4%		7.0%			-25.5%
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	8.0	47.1%	8.0	47.1%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	48.1		52.3		4.2	8.7%
Fluktuationsrate Total	11.8%		5.9%			-50.0%
245 Standortförderung						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	5.0	55.6%	4.0	44.4%	-1.0	-20.0%
Durchschnittsalter Total	47.3		47.3		0.0	0.0%
Fluktuationsrate Total	11.1%		11.1%			0.0%
250 Strafverfolgung						
Anzahl Berufslernende	15.9		16.0		0.1	0.6%
Anzahl Frauen	141.0	69.8%	149.0	68.0%	8.0	5.7%
Durchschnittsalter Total	42.7		41.8		-0.9	-2.1%
Fluktuationsrate Total	2.0%		8.7%			335.0%
255 Straf- und Massnahmenvollzug						
Anzahl Berufslernende	6.6		6.4		-0.2	-3.0%
Anzahl Frauen	105.0	28.9%	107.0	29.2%	2.0	1.9%
Durchschnittsalter Total	47.8		47.9		0.1	0.2%
Fluktuationsrate Total	3.0%		4.1%			36.7%
Departement Bildung, Kultur und Sport						
310 Volksschule						
Anzahl Berufslernende	3.0		2.9		-0.1	-3.3%
Anzahl Frauen	91.0	76.5%	95.0	80.5%	4.0	4.4%
Durchschnittsalter Total	46.3		46.2		-0.1	-0.2%
Fluktuationsrate Total	6.7%		11.9%			77.6%
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten						
Anzahl Berufslernende	2.0		2.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	17.0	60.7%	16.0	57.1%	-1.0	-5.9%
Durchschnittsalter Total	46.8		47.3		0.5	1.1%
Fluktuationsrate Total	17.9%		3.6%			-79.9%
320 Berufsbildung und Mittelschule						
Anzahl Berufslernende	42.0		32.9		-9.1	-21.7%
Anzahl Frauen	105.0	50.0%	112.0	52.3%	7.0	6.7%
Durchschnittsalter Total	46.8		47.4		0.6	1.3%
Fluktuationsrate Total	7.6%		4.2%			-44.7%
325 Hochschulen						
Anzahl Berufslernende	1.0		1.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	9.0	75.0%	8.0	66.7%	-1.0	-11.1%
Durchschnittsalter Total	41.3		41.7		0.4	1.0%
Fluktuationsrate Total	0.0%		8.3%			-
335 Sport						
Anzahl Berufslernende	1.0		1.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	8.0	61.5%	8.0	53.3%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	41.3		42.4		1.1	2.7%
Fluktuationsrate Total	0.0%		20.0%			-

	JB 2020	in %	JB 2021	in %	Ver. zu JB 2020	Ver. zu JB 2020 in %
340 Kultur						
Anzahl Berufslernende	4.4		5.0		0.6	13.6%
Anzahl Frauen	110.0	60.1%	115.0	59.9%	5.0	4.5%
Durchschnittsalter Total	48.8		50.1		1.3	2.7%
Fluktuationsrate Total	3.3%		5.7%			72.7%
Departement Finanzen und Ressourcen						
410 Finanzen						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	8.0	40.0%	10.0	43.5%	2.0	25.0%
Durchschnittsalter Total	44.8		43.8		-1.0	-2.2%
Fluktuationsrate Total	5.0%		0.0%			-100.0%
415 Statistik						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	7.0	53.8%	7.0	50.0%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	47.8		52.5		4.7	9.8%
Fluktuationsrate Total	0.0%		14.3%			-
420 Personal						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	28.0	82.4%	26.0	81.3%	-2.0	-7.1%
Durchschnittsalter Total	47.6		44.5		-3.1	-6.5%
Fluktuationsrate Total	11.8%		12.5%			5.9%
425 Steuern						
Anzahl Berufslernende	1.6		0.5		-1.1	-68.8%
Anzahl Frauen	116.0	46.8%	121.0	48.6%	5.0	4.3%
Durchschnittsalter Total	47.3		47.3		0.0	0.0%
Fluktuationsrate Total	2.0%		5.2%			160.0%
430 Immobilien						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	13.0	28.3%	11.0	25.6%	-2.0	-15.4%
Durchschnittsalter Total	48.3		47.8		-0.5	-1.0%
Fluktuationsrate Total	8.7%		32.6%			274.7%
435 Informatik						
Anzahl Berufslernende	9.0		9.2		0.2	2.2%
Anzahl Frauen	16.0	13.4%	17.0	13.5%	1.0	6.3%
Durchschnittsalter Total	47.7		47.8		0.1	0.2%
Fluktuationsrate Total	6.7%		4.0%			-40.3%
440 Landwirtschaft						
Anzahl Berufslernende	2.0		2.4		0.4	20.0%
Anzahl Frauen	46.0	47.4%	46.0	46.0%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	49.7		50.1		0.4	0.8%
Fluktuationsrate Total	9.3%		7.0%			-24.7%
Departement Gesundheit und Soziales						
510 Soziale Sicherheit						
Anzahl Berufslernende	2.6		2.0		-0.6	-23.1%
Anzahl Frauen	47.0	85.5%	46.0	86.8%	-1.0	-2.1%
Durchschnittsalter Total	45.7		51.2		5.5	12.0%
Fluktuationsrate Total	5.5%		15.1%			174.5%
515 Betreuung Asylsuchende						
Anzahl Berufslernende	1.0		1.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	54.0	49.5%	58.0	49.2%	4.0	7.4%
Durchschnittsalter Total	48.0		46.8		-1.2	-2.5%
Fluktuationsrate Total	4.6%		11.9%			158.7%
533 Verbraucherschutz						
Anzahl Berufslernende	2.0		2.0		0.0	0.0%
Anzahl Frauen	52.0	59.1%	54.0	58.7%	2.0	3.8%
Durchschnittsalter Total	50.4		49.6		-0.8	-1.6%
Fluktuationsrate Total	2.3%		2.2%			-4.3%

	JB 2020	in %	JB 2021	in %	Ver. zu JB 2020	Ver. zu JB 2020 in %
535 Gesundheit						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	27.0	65.9%	27.0	62.8%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	44.7		45.7		1.0	2.2%
Fluktuationsrate Total	14.6%		2.3%			-84.2%
540 Militär und Bevölkerungsschutz						
Anzahl Berufslernende	3.9		4.0		0.1	2.6%
Anzahl Frauen	28.0	38.4%	28.0	38.9%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	45.1		46.0		0.9	2.0%
Fluktuationsrate Total	2.7%		5.6%			107.4%
Departement Bau, Verkehr und Umwelt						
605 Baubewilligung und Recht						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	18.0	45.0%	21.0	51.2%	3.0	16.7%
Durchschnittsalter Total	47.1		46.8		-0.3	-0.6%
Fluktuationsrate Total	10.0%		7.3%			-27.0%
610 Raumentwicklung						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	16.0	45.7%	18.0	50.0%	2.0	12.5%
Durchschnittsalter Total	47.9		47.1		-0.8	-1.7%
Fluktuationsrate Total	2.9%		5.6%			93.1%
615 Energie						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	3.0	27.3%	4.0	33.3%	1.0	33.3%
Durchschnittsalter Total	48.5		46.6		-1.9	-3.9%
Fluktuationsrate Total	9.1%		8.3%			-8.8%
620 Umweltschutz						
Anzahl Berufslernende	0.4		1.0		0.6	150.0%
Anzahl Frauen	17.0	30.4%	17.0	29.8%	0.0	0.0%
Durchschnittsalter Total	49.8		50.8		1.0	2.0%
Fluktuationsrate Total	0.0%		5.3%			-
625 Umweltentwicklung						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	18.0	35.3%	19.0	35.8%	1.0	5.6%
Durchschnittsalter Total	46.2		46.8		0.6	1.3%
Fluktuationsrate Total	5.9%		5.7%			-3.4%
635 Verkehrsangebot						
Anzahl Berufslernende						
Anzahl Frauen	11.0	34.4%	12.0	38.7%	1.0	9.1%
Durchschnittsalter Total	50.3		48.5		-1.8	-3.6%
Fluktuationsrate Total	3.1%		16.1%			419.4%
640 Verkehrsinfrastruktur						
Anzahl Berufslernende	8.2		7.9		-0.3	-3.7%
Anzahl Frauen	35.0	15.3%	37.0	15.9%	2.0	5.7%
Durchschnittsalter Total	48.0		48.1		0.1	0.2%
Fluktuationsrate Total	2.6%		6.5%			150.0%
645 Wald, Jagd und Fischerei						
Anzahl Berufslernende	2.4		2.6		0.2	8.3%
Anzahl Frauen	15.0	33.3%	16.0	34.0%	1.0	6.7%
Durchschnittsalter Total	40.8		41.3		0.5	1.2%
Fluktuationsrate Total	4.4%		4.3%			-2.3%

Abgrenzung Ferien-, Überstunden- und Gleitzeitguthaben

	Total	Ferien**			Überstunden			Gleitzeit			Total
	Aufwand JB 2020	Stunden	MA*	Aufwand	Stunden	MA*	Aufwand	Stunden	MA*	Aufwand	Aufwand JB 2021
Grosser Rat	65'845	253	12	18'745	-	-	-	661	14	44'156	62'901
010 Grosser Rat	65'845	253	12	18'745	-	-	-	661	14	44'156	62'901
Regierungsrat	1'164'382	11'389	224	810'805	647	17	52'634	7'070	205	468'406	1'331'846
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte	1'164'382	11'389	224	810'805	647	17	52'634	7'070	205	468'406	1'331'846
Staatskanzlei	318'984	2'863	59	251'059	140	1	9'579	796	50	50'260	310'898
120 Zentrale Stabsleistungen	318'984	2'863	59	251'059	140	1	9'579	796	50	50'260	310'898
Gerichte Kanton Aargau	1'146'816	14'025	373	777'152	-	-	-	5'852	426	313'533	1'090'685
710 Rechtsprechung	1'146'816	14'025	373	777'152	-	-	-	5'852	426	313'533	1'090'685
Finanzaufsicht	69'833	499	14	41'679	-	-	-	219	12	18'195	59'873
810 Finanzaufsicht	69'833	499	14	41'679	-	-	-	219	12	18'195	59'873
Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz	30'691	216	4	14'911	-	-	-	41	5	2'736	17'647
820 Öffentlichkeitsprinzip und Datenschutz	30'691	216	4	14'911	-	-	-	41	5	2'736	17'647
Departement Volkswirtschaft und Inneres	6'268'958	56'762	1'446	3'405'107	23'544	876	1'397'042	32'640	2'151	1'892'281	6'694'431
210 Polizeiliche Sicherheit	1'873'706	8'814	163	519'224	13'727	625	809'518	12'738	803	734'983	2'063'725
215 Verkehrszulassung	465'492	5'832	155	325'446	196	7	10'001	2'778	178	146'365	481'812
225 Migration und Integration	337'080	4'613	112	274'588	490	10	32'169	1'860	123	107'253	414'010
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration	1'132'920	12'783	378	710'332	866	23	60'590	6'986	491	381'050	1'151'972
235 Register und Personenstand	347'353	5'434	136	300'518	59	3	3'085	2'114	140	117'506	421'109
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich	51'962	630	18	49'096	-	-	-	278	17	18'562	67'658
245 Standortförderung	51'816	424	8	32'282	66	2	4'238	264	9	18'974	55'495
250 Strafverfolgung	704'301	7'960	196	548'389	32	3	2'458	3'246	205	219'886	770'733
255 Straf- und Massnahmenvollzug	1'304'328	10'272	280	645'232	8'108	203	474'983	2'376	185	147'702	1'267'917
Departement Bildung, Kultur und Sport	5'728'923	79'843	498	5'190'460	915	26	61'129	8'216	551	477'355	5'728'943
310 Volksschule	3'655'794	57'040	108	3'630'186	80	5	5'977	1'712	119	120'877	3'757'040
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten	186'500	1'900	29	131'991	-	-	-	275	26	19'169	151'160
320 Berufsbildung und Mittelschule	1'209'484	13'343	166	967'120	90	2	6'200	2'569	175	142'833	1'116'154
325 Hochschulen	26'659	333	8	17'597	-	-	-	199	11	9'935	27'532
335 Sport	39'433	494	11	29'105	-	-	-	168	15	8'660	37'765
340 Kultur	611'053	6'733	176	414'461	745	19	48'952	3'293	205	175'881	639'292
Departement Finanzen und Ressourcen	3'053'374	27'556	562	1'922'239	4'564	55	352'490	10'218	555	671'954	2'946'683
410 Finanzen	94'535	1'020	21	83'740	69	2	5'821	331	22	22'874	112'435
415 Statistik	36'267	313	10	22'051	-	-	-	227	12	14'357	36'408
420 Personal	149'191	1'533	39	89'482	97	2	8'474	532	42	31'373	129'328
425 Steuern	1'366'839	13'940	242	999'888	1'321	25	90'678	3'923	237	257'395	1'347'961
430 Immobilien	178'059	1'157	37	76'279	-	-	-	655	41	44'895	121'174
435 Informatik	723'487	5'254	127	357'125	2'771	23	226'517	2'529	121	174'260	757'902
440 Landwirtschaft	504'997	4'340	86	293'674	306	3	21'000	2'021	80	126'800	441'475

	Total Aufwand JB 2020	Ferien**			Überstunden			Gleitzeit			Total Aufwand JB 2021
		Stunden	MA*	Aufwand	Stunden	MA*	Aufwand	Stunden	MA*	Aufwand	
Departement Gesundheit und Soziales	1'549'825	15'599	382	1'021'145	951	71	47'259	11'271	417	714'136	1'782'539
510 Soziale Sicherheit	187'957	2'060	50	131'537	-7	1	-522	1'552	57	101'359	232'374
515 Betreuung Asylsuchende	337'395	2'821	104	138'782	647	46	29'903	1'593	118	84'572	253'257
533 Verbraucherschutz	340'122	3'636	95	236'391	76	2	3'953	1'867	96	122'871	363'215
535 Gesundheit	346'372	4'649	63	364'737	-1	4	-1'520	4'947	70	334'481	697'698
540 Militär und Bevölkerungs- schutz	337'979	2'433	70	149'698	236	18	15'445	1'312	76	70'853	235'996
545 Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Departement Bau, Verkehr und Umwelt	2'407'568	24'595	506	1'660'912	1'710	22	99'412	12'399	497	767'898	2'528'220
605 Baubewilligung und Recht	159'131	1'758	39	141'145	560	1	17'895	720	40	53'362	212'402
610 Raumentwicklung	195'851	1'776	34	136'722	-	-	-	711	33	49'956	186'678
615 Energie	37'485	682	14	49'551	-	-	-	210	11	14'608	64'159
620 Umweltschutz	292'544	3'298	64	230'806	16	2	1'357	1'131	57	80'309	312'472
625 Umweltentwicklung	194'423	1'958	48	133'921	101	4	7'074	851	51	54'354	195'349
630 Umweltsanierung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
635 Verkehrsangebot	125'216	835	25	62'631	271	4	18'434	420	31	31'514	112'579
640 Verkehrsinfrastruktur	1'213'062	12'357	234	779'020	493	8	36'055	7'567	228	428'549	1'243'624
645 Wald, Jagd und Fischerei	189'856	1'932	48	127'116	269	3	18'596	789	46	55'246	200'958
Total	21'805'201	233'600	4'080	15'114'214	32'471	1'068	2'019'545	89'383	4'883	5'420'910	22'554'666

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 17,42 % (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 107'660 Stunden bzw. rund 7,1 Millionen Franken (Grosser Rat 27 Stunden bzw. Fr. 1'456.-; Regierungsrat 2'796 Stunden bzw. Fr. 215'330.-; Staatskanzlei 1'261 Stunden bzw. Fr. 113'415.-; GKA 2'999 Stunden bzw. Fr. 191'252.-; FK 88 Stunden bzw. Fr. 7'463.-; DVI 20'819 Stunden bzw. Fr. 1'308'864.-; BKS 62'050 Stunden bzw. Fr. 3'993'357.-, davon Lehrpersonen 56'777 Stunden bzw. Fr. 3'610'699.-; DFR 8'927 Stunden bzw. Fr. 656'282.-; DGS 1'818 Stunden bzw. Fr. 124'454.-; BVU 6'875 Stunden bzw. Fr. 500'960.-) aus.

Das kantonale Personal kann das DAG nur noch als Ferien beziehen, bei den Lehrpersonen ist die Auszahlung des DAG weiterhin möglich.

IV. Rechnung 2021

Bilanz

in 1'000 Fr.	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1 AKTIVEN	3'975'274	4'409'059	433'785
10 FINANZVERMÖGEN	2'227'895	2'696'614	468'718
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	298'295	227'860	-70'435
Kasse	439	424	-15
Post	124'846	130'201	5'355
Bank	173'010	97'234	-75'776
101 Forderungen	1'394'253	1'616'531	222'279
Forderungen aus Leistungen	178'013	258'120	80'107
Kontokorrente mit Dritten	224'125	249'148	25'023
Steuerforderungen	587'884	535'769	-52'115
Anzahlungen an Dritte	58	25	-34
Interne Kontokorrente	5'788	5'610	-178
Übrige Forderungen	398'384	567'859	169'475
102 Kurzfristige Finanzanlagen	93'000	203'000	110'000
Übrige kurzfristige Finanzanlagen	93'000	203'000	110'000
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	391'122	448'150	57'028
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	5'384	5'240	-143
107 Langfristige Finanzanlagen	12'391	162'382	149'990
Aktien und Anteilsscheine	362	150'346	149'984
Verzinsliche Anlagen	7'600	7'550	-50
Langfristige Forderungen	32	159	127
Übrige langfristige Finanzanlagen	4'398	4'327	-71
108 Sachanlagen Finanzvermögen	33'450	33'450	-
Grundstücke	32'133	32'133	-
Gebäude	1'316	1'316	-
14 VERWALTUNGSVERMÖGEN	1'747'379	1'712'446	-34'933
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	816'497	930'176	113'679
Grundstücke inkl. Landwirtschaft	337'708	388'621	50'913
Wald	32'028	31'605	-424
Gebäude	293'320	331'311	37'991
Installationen, Einbauten, Mieterausbauten	92'033	107'619	15'586
Maschinen, Fahrzeuge	2'413	2'008	-405
Informatik	16'782	16'598	-184
Übrige Mobilien	800	672	-128
Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke	29'870	37'497	7'627
Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik	11'542	14'246	2'704
144 Darlehen	155'255	14'542	-140'712
Darlehen an Unternehmungen	145'698	4'450	-141'248
Darlehen an private Haushalte	9'557	10'092	535
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	775'628	767'728	-7'900
Beteiligungen an Unternehmungen	775'628	767'728	-7'900

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

in 1'000 Fr.	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
2 PASSIVEN	3'975'274	4'409'059	433'785
20 FREMDKAPITAL	2'751'153	2'711'205	-39'948
200 Laufende Verbindlichkeiten	719'121	860'620	141'498
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	252'867	306'064	53'197
Kontokorrente mit Dritten	64'411	28'443	-35'968
Steuern	272	720	448
Erhaltene Anzahlungen von Dritten	94'665	277'263	182'598
Interne Kontokorrente	278'147	217'735	-60'412
Depotgelder und Kautionen	4'900	6'587	1'687
Übrige laufende Verpflichtungen	23'861	23'809	-52
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	150'000	160'000	10'000
Darlehen mit Restlaufzeiten < 1 Jahr	150'000	160'000	10'000
204 Passive Rechnungsabgrenzung	757'102	736'344	-20'758
205 Kurzfristige Rückstellungen	158'062	151'411	-6'651
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	850'030	690'260	-159'770
Anleihen	650'000	525'000	-125'000
Darlehen, Schuldscheine	200'030	165'060	-34'970
Übrige langfristige Verbindlichkeiten		200	200
208 Langfristige Rückstellungen	67'280	64'246	-3'034
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	49'558	48'325	-1'234
Swisslos-Fonds	31'535	31'547	12
Swisslos-Sportfonds	18'023	16'778	-1'246
29 EIGENKAPITAL	1'224'121	1'697'854	473'733
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	-250'513	112'114	362'626
Finanzausgleich	64'287	58'964	-5'323
Strassenrechnung	175'932	138'643	-37'289
Ersatzbeiträge Zivilschutzraumbauten	27'916	29'727	1'812
Ausbildungsverpflichtung	2'518	2'010	-508
Mehrwertabgabe	1'901	5'966	4'065
Sonderlasten	-571'910	-162'345	409'565
öV-Infrastruktur	48'844	39'149	-9'695
291 Fonds, Legate, Stiftungen	4'398	4'327	-71
292 Rücklagen	53'539	72'272	18'733
294 Reserven	910'011	886'639	-23'372
Ausgleichsreserve	721'551	721'551	-
Reserve Abgeltung Staatsgarantie AKB	85'059	96'154	11'094
Reserve Sacheinlage Spitalimmobilien	103'401	68'934	-34'467
298 Übriges Eigenkapital	815'710	814'532	-1'177
299 Bilanzfehlbetrag	-309'024	-192'029	116'995
Bisherige Fehlbeträge bis 31. Dezember 2013	-101'523	-	101'523
Bilanzfehlbeträge ab 1. Januar 2014 gemäss Erfolgsrechnung	-336'255	-341'866	-5'611
Abtragung Fehlbetrag Finanzierungsrechnung ab 1. Januar 2014	128'754	149'837	21'083

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Artengliederung Erfolgsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
3 Aufwand Erfolgsrechnung	5'999'521	5'803'114	6'033'859	6'652'800	618'941	10.3%
30 Personalaufwand	1'659'028	1'724'699	1'736'701	1'710'858	-25'843	-1.5%
300 Behörden, Kommissionen und Richter	6'377	7'375	7'375	6'987	-388	-5.3%
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	497'432	520'059	530'455	521'662	-8'792	-1.7%
302 Löhne der Lehrpersonen	878'784	906'762	906'284	898'515	-7'769	-0.9%
303 Temporäre Arbeitskräfte	2'201	2'064	2'064	2'095	31	1.5%
304 Zulagen	5'746	6'168	6'621	6'247	-373	-5.6%
305 Arbeitgeberbeiträge	247'424	257'669	259'238	253'401	-5'837	-2.3%
306 Arbeitgeberleistungen	1'208	744	744	1'048	304	40.9%
309 Übriger Personalaufwand	19'855	23'859	23'922	20'903	-3'018	-12.6%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	405'095	446'348	497'574	465'106	-32'468	-6.5%
310 Material- und Warenaufwand	31'703	34'893	35'447	29'972	-5'476	-15.4%
311 Nicht aktivierbare Anlagen	33'240	45'828	47'017	35'170	-11'847	-25.2%
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'539	14'167	14'327	14'365	38	0.3%
313 Dienstleistungen und Honorare	179'320	198'474	245'394	233'135	-12'259	-5.0%
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	34'828	36'843	37'301	40'710	3'408	9.1%
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	18'325	24'580	25'080	22'701	-2'380	-9.5%
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	31'734	32'118	33'493	33'447	-45	-0.1%
317 Spesenentschädigungen	6'697	8'186	8'236	6'365	-1'871	-22.7%
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	38'238	34'917	34'917	35'056	139	0.4%
319 Verschiedener Betriebsaufwand	16'470	16'342	16'362	14'187	-2'175	-13.3%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	226'698	236'841	236'841	264'390	27'549	11.6%
330 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	226'698	236'841	236'841	264'390	27'549	11.6%
339 Abtragung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-
34 Finanzaufwand	13'514	13'652	13'652	13'314	-338	-2.5%
340 Zinsaufwand	11'746	12'352	12'352	10'900	-1'452	-11.8%
341 Realisierte Kursverluste	0	-	-	-	-	-
342 Kapitalbeschaffungs- und Verwaltungskosten	478	500	500	504	4	0.9%
343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
344 Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	185	-	-	16	16	∞%
349 Verschiedener Finanzaufwand	1'105	800	800	1'894	1'094	136.7%
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen	71'557	35'100	35'100	355'454	320'354	912.7%
350 Einlagen in Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	1'142	-	-	12	12	∞%
351 Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	70'415	35'100	35'100	355'442	320'342	912.7%
352 Einlagen in Rücklagen im Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
353 Einlagen in Reserven im Eigenkapital	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	2'726'772	2'745'166	2'912'683	2'922'549	9'866	0.3%
360 Ertragsanteile an Dritte	10'707	10'495	10'495	12'374	1'879	17.9%
361 Entschädigungen an Gemeinwesen	3'203	3'482	3'482	3'454	-28	-0.8%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
362 Finanz- und Lastenausgleich	117'502	118'576	118'576	118'141	-435	-0.4%
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2'546'719	2'551'049	2'718'566	2'750'643	32'077	1.2%
364 Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	609	110	110	-202	-312	-283.7%
365 Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	-	-	-	-	-	-
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	48'031	61'454	61'454	38'139	-23'316	-37.9%
369 Verschiedener Transferaufwand	-	-	-	-	-	-
37 Durchlaufende Beiträge	304'363	303'229	303'229	282'180	-21'049	-6.9%
370 Durchlaufende Beiträge	304'363	303'229	303'229	282'180	-21'049	-6.9%
38 Ausserordentlicher Aufwand	350'795	38'998	38'998	214'534	175'535	450.1%
380 Ausserordentlicher Personalaufwand	-	-	-	-	-	-
381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	-	-	-	-	-	-
384 Ausserordentlicher Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-
386 Ausserordentlicher Transferaufwand	-	-	-	-	-	-
389 Ausserordentliche Einlagen in das Eigenkapital	350'795	38'998	38'998	214'534	175'535	450.1%
39 Interne Verrechnungen	241'699	259'082	259'082	424'417	165'335	63.8%
390 Material- und Warenbezüge	-	350	350	782	432	123.5%
391 Dienstleistungen	-	44'321	44'321	51'216	6'895	15.6%
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-	1'833	1'833	2'013	180	9.8%
393 Betriebs- und Verwaltungskosten	-	519	519	492	-27	-5.1%
394 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-	6'119	6'119	5'264	-855	-14.0%
398 Übertragungen	-	204'095	204'095	362'532	158'437	77.6%
399 Übrige interne Verrechnungen	241'699	1'845	1'845	2'117	271	14.7%
4 Ertrag Erfolgsrechnung	-5'990'450	-5'804'641	-5'850'700	-6'647'189	-796'489	13.6%
40 Fiskalertrag	-2'585'514	-2'413'881	-2'413'881	-2'595'475	-181'595	7.5%
400 Direkte Steuern natürliche Personen	-1'933'681	-1'856'300	-1'856'300	-1'965'741	-109'441	5.9%
401 Direkte Steuern juristische Personen	-365'844	-305'600	-305'600	-327'801	-22'201	7.3%
402 Übrige Direkte Steuern	-142'422	-107'220	-107'220	-155'589	-48'369	45.1%
403 Besitz- und Aufwandsteuern	-143'568	-144'761	-144'761	-146'344	-1'583	1.1%
41 Regalien und Konzessionen	-307'284	-178'138	-178'138	-390'472	-212'334	119.2%
410 Regalien	-1'747	-1'744	-1'744	-1'735	9	-0.5%
411 Schweiz. Nationalbank	-211'282	-105'540	-105'540	-318'136	-212'596	201.4%
412 Konzessionen	-93'933	-70'489	-70'489	-70'270	219	-0.3%
413 Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten	-322	-365	-365	-331	34	-9.2%
42 Entgelte	-310'544	-300'183	-300'228	-326'907	-26'679	8.9%
420 Ersatzabgaben	-3'625	-3'970	-3'970	-2'908	1'062	-26.7%
421 Gebühren für Amtshandlungen	-106'479	-106'055	-106'055	-109'932	-3'876	3.7%
422 Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	-23'643	-24'115	-24'115	-24'388	-274	1.1%
423 Schul- und Kursgelder	-3'348	-3'637	-3'637	-3'331	306	-8.4%
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-23'818	-24'327	-24'327	-24'918	-592	2.4%
425 Erlöse aus Verkäufen	-26'060	-26'062	-26'062	-33'862	-7'800	29.9%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
426 Rückerstattungen	-76'586	-67'822	-67'867	-77'601	-9'734	14.3%
427 Bussen	-36'937	-35'279	-35'279	-39'565	-4'286	12.1%
429 Übrige Entgelte	-10'047	-8'916	-8'916	-10'402	-1'486	16.7%
43 Verschiedene Erträge	-3'198	-659	-659	-582	77	-11.7%
430 Verschiedene betriebliche Erträge	-3'067	-610	-610	-475	135	-22.2%
431 Aktivierbare Eigenleistungen	-	-	-	-		
432 Bestandesveränderungen	-	-	-	90	90	∞%
439 Übriger Ertrag	-131	-49	-49	-197	-148	300.5%
44 Finanzertrag	-162'944	-169'915	-169'915	-334'060	-164'145	96.6%
440 Zinsertrag	-4'748	-2'493	-2'493	-4'785	-2'292	91.9%
441 Realisierte Gewinne Finanzvermögen	-1'610	-2'000	-2'000	-1'636	364	-18.2%
442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen	-	-	-	-		
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	-2'256	-2'417	-2'417	-1'811	607	-25.1%
444 Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	-19'057	-	-	-143'198	-143'198	-∞%
445 Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	-1'230	-1'329	-1'329	-262	1'067	-80.3%
446 Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen	-110'907	-100'145	-100'145	-120'918	-20'773	20.7%
447 Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	-20'481	-19'687	-19'687	-19'325	362	-1.8%
449 Übriger Finanzertrag	-2'654	-41'844	-41'844	-42'125	-282	0.7%
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-119'935	-49'698	-49'698	-54'061	-4'363	8.8%
450 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-11'626	-10'527	-10'527	-1'246	9'281	-88.2%
451 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-108'309	-39'171	-39'171	-52'815	-13'644	34.8%
452 Entnahmen aus Rücklagen im Eigenkapital	-	-	-	-		
453 Entnahmen aus Reserven im Eigenkapital	-	-	-	-		
46 Transferertrag	-1'918'227	-1'979'177	-2'025'190	-2'202'468	-177'278	8.8%
460 Ertragsanteile von Dritten	-347'151	-330'837	-330'837	-339'162	-8'325	2.5%
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	-88'464	-101'707	-110'247	-276'447	-166'200	150.8%
462 Finanz- und Lastenausgleich	-525'894	-561'518	-561'518	-558'024	3'494	-0.6%
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-955'638	-983'185	-1'020'658	-1'028'364	-7'706	0.8%
469 Verschiedener Transferertrag	-1'080	-1'930	-1'930	-471	1'458	-75.6%
47 Durchlaufende Beiträge	-304'363	-303'229	-303'229	-282'180	21'049	-6.9%
470 Durchlaufende Beiträge	-304'363	-303'229	-303'229	-282'180	21'049	-6.9%
48 Ausserordentlicher Ertrag	-36'742	-150'680	-150'680	-36'567	114'113	-75.7%
480 Ausserordentlicher Steuerertrag	-	-	-	-		
481 Ausserordentlicher Ertrag von Regalien, Konzessionen	-	-	-	-		
482 Ausserordentliche Entgelte	-	-	-	-		
484 Ausserordentlicher Finanzertrag	-	-	-	-		
486 Ausserordentlicher Transferertrag	-	-	-	-		
489 Ausserordentliche Entnahmen aus dem Eigenkapital	-36'742	-150'680	-150'680	-36'567	114'113	-75.7%
49 Interne Verrechnungen	-241'699	-259'082	-259'082	-424'417	-165'335	63.8%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
490 Material- und Warenbezüge	-	-350	-350	-782	-432	123.5%
491 Dienstleistungen	-	-44'321	-44'321	-51'216	-6'895	15.6%
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	-	-1'833	-1'833	-2'013	-180	9.8%
493 Betriebs- und Verwaltungskosten	-	-519	-519	-492	27	-5.1%
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	-	-6'119	-6'119	-5'264	855	-14.0%
498 Übertragungen	-	-204'095	-204'095	-362'532	-158'437	77.6%
499 Übrige interne Verrechnungen	-241'699	-1'845	-1'845	-2'117	-271	14.7%

Artengliederung Investitionsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
5 Aufwand Investitionsrechnung	360'112	337'598	338'321	321'954	-16'366	-4.8%
50 Sachanlagen	282'045	240'417	241'340	252'305	10'965	4.5%
500 Grundstücke	770	310	310	5'317	5'007	1'615.2%
501 Strassen / Verkehrswege	227'409	162'693	162'693	193'657	30'965	19.0%
502 Wasserbau	11'770	19'914	19'914	9'562	-10'352	-52.0%
504 Gebäude	28'433	38'702	38'702	28'861	-9'841	-25.4%
505 Wald	-	-	-	-	-	-
506 Mobilien / Informatik	13'663	18'798	19'721	14'907	-4'814	-24.4%
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-	-	-	-
519 Investitionen auf Rechnung Dritter	-	-	-	-	-	-
56 Eigene Investitionsbeiträge	76'106	91'658	91'458	66'222	-25'237	-27.6%
560 Bund	-	-	-	-	-	-
561 Kantone und Konkordate	1'236	11'242	11'242	1'586	-9'656	-85.9%
562 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	2'227	15'874	15'874	4'414	-11'460	-72.2%
563 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-
564 Öffentliche Unternehmungen	51'602	47'467	47'467	44'487	-2'980	-6.3%
565 Private Unternehmungen	4'731	15'664	15'664	15'488	-176	-1.1%
566 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	443	900	900	147	-753	-83.7%
567 Private Haushalte	15'867	511	311	100	-211	-67.9%
568 Ausland	-	-	-	-	-	-
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'961	5'523	5'523	3'428	-2'095	-37.9%
570 Bund	-	365	365	-	-365	-100.0%
571 Kantone und Konkordate	-	-	-	-	-	-
572 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	961	3'048	3'048	2'234	-814	-26.7%
573 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-	-	-
574 Öffentliche Unternehmungen	992	2'110	2'110	1'194	-916	-43.4%
575 Private Unternehmungen	8	-	-	-	-	-
576 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	-	-	-	-	-
577 Private Haushalte	-	-	-	-	-	-
578 Ausland	-	-	-	-	-	-
58 Ausserordentliche Investitionen	-	-	-	-	-	-
580 Ausserordentliche Investitionen für Sachanlagen	-	-	-	-	-	-
586 Ausserordentliche Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-
589 Übrige ausserordentliche Investitionen	-	-	-	-	-	-
59 Übertrag an Bilanz	-	-	-	-	-	-

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
6 Ertrag Investitionsrechnung	-94'829	-95'028	-95'028	-86'707	8'320	-8.8%
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	-442	-	-	-		
600 Übertragung von Grundstücken	-369	-	-	-		
604 Übertragung Gebäude	-73	-	-	-		
605 Übertragung Wald	-	-	-	-		
606 Übertragung Mobilien / Informatik	-	-	-	-		
61 Rückerstattungen	-	-	-	-		
611 Strassen	-	-	-	-		
619 Rückerstattungen	-	-	-	-		
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-92'050	-89'368	-89'368	-83'204	6'164	-6.9%
630 Bund	-45'054	-48'402	-48'402	-39'964	8'438	-17.4%
631 Kantone und Konkordate	-1'257	-2'771	-2'771	-3'036	-265	9.6%
632 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-44'267	-36'647	-36'647	-37'376	-729	2.0%
633 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-		
634 Öffentliche Unternehmungen	-858	-850	-850	-1'493	-643	75.6%
635 Private Unternehmungen	-530	-493	-493	-1'013	-520	105.5%
636 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-11	-	-	-38	-38	-∞%
637 Private Haushalte	-4	-	-	-13	-13	-∞%
638 Ausland	-69	-205	-205	-272	-67	32.7%
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	-376	-138	-138	-75	62	-45.2%
660 Bund	-	-	-	-		
661 Kantone und Konkordate	-	-	-	-		
662 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-310	-	-	-115	-115	-∞%
663 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-		
664 Öffentliche Unternehmungen	-10	-	-	0	-0	0.0%
665 Private Unternehmungen	-	-	-	-		
666 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-55	-138	-138	40	177	-128.8%
667 Private Haushalte	-	-	-	-		
668 Ausland	-	-	-	-		
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1'961	-5'523	-5'523	-3'428	2'095	-37.9%
670 Bund	-1'897	-5'247	-5'247	-3'266	1'982	-37.8%
671 Kantone und Konkordate	-	-	-	-		
672 Gemeinde und Gemeindezweckverbände	-	-	-	-		
673 Öffentliche Sozialversicherungen	-	-	-	-		
674 Öffentliche Unternehmungen	-64	-275	-275	-162	113	-41.0%
675 Private Unternehmungen	-	-	-	-		
676 Private Organisationen ohne Erwerbszweck	-	-	-	-		
677 Private Haushalte	-	-	-	-		
678 Ausland	-	-	-	-		
68 Ausserordentlicher Investitionsertrag	-	-	-	-		

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
680 Ausserordentlicher Investitionsertrag für Sacheinlagen	-	-	-	-		
683 Ausserordentliche Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-	-	-	-		
689 Übriger ausserordentlicher Investitionsertrag	-	-	-	-		
69 Übertrag an Bilanz	-	-	-	-		
690 Aktivierung Nettoinvestitionen	-	-	-	-		

Funktionale Gliederung der Erfolgs- und Investitionsrechnung

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtaufwand	6'359'632	6'140'712	6'372'180	6'974'754	602'575	9.5%
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	312'648	383'914	383'972	375'452	-8'520	-2.2%
01 Legislative und Exekutive	8'754	8'242	8'242	8'054	-188	-2.3%
02 Allgemeine Dienste	303'894	375'672	375'730	367'398	-8'332	-2.2%
03 Beziehungen zum Ausland	-	-	-	-		
08 F&E in allgemeine Verwaltung	-	-	-	-		
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	579'463	595'510	595'511	590'849	-4'662	-0.8%
11 Öffentliche Sicherheit	298'195	308'838	308'388	303'622	-4'765	-1.5%
12 Rechtssprechung	118'537	118'200	118'650	121'906	3'256	2.7%
13 Strafvollzug	87'329	90'697	90'747	89'293	-1'453	-1.6%
14 Allgemeines Rechtswesen	57'923	59'516	59'446	59'458	12	0.0%
15 Feuerwehr	2'092	1'691	1'691	922	-769	-45.5%
16 Verteidigung	15'388	16'569	16'589	15'647	-942	-5.7%
18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-		
2 BILDUNG	1'733'185	1'776'040	1'775'840	1'766'093	-9'747	-0.5%
21 Obligatorische Schule	943'785	981'884	981'304	964'313	-16'990	-1.7%
22 Sonderschulen	218'111	211'916	211'916	223'489	11'573	5.5%
23 Berufliche Grundbildung	152'564	154'877	154'961	152'841	-2'120	-1.4%
25 Allgemeinbildende Schulen	123'458	131'766	132'247	126'439	-5'808	-4.4%
26 Höhere Berufsbildung	38'709	36'244	36'235	37'468	1'233	3.4%
27 Hochschulen	222'690	224'135	223'359	227'878	4'519	2.0%
28 Forschung	7'805	6'492	6'492	6'329	-163	-2.5%
29 Übriges Bildungswesen	26'063	28'746	29'326	27'335	-1'990	-6.8%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	89'743	90'785	103'947	96'112	-7'835	-7.5%
31 Kulturerbe	40'756	39'319	39'519	39'155	-364	-0.9%
32 Kultur, übrige	33'354	24'186	37'165	34'197	-2'968	-8.0%
33 Medien	16	17	-	-		
34 Sport und Freizeit	15'591	27'235	27'235	22'735	-4'500	-16.5%
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	27	27	27	24	-3	-10.3%
38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-		
4 GESUNDHEIT	923'694	902'210	997'211	964'073	-33'139	-3.3%
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	879'483	856'376	888'876	853'471	-35'405	-4.0%
42 Ambulante Krankenpflege	7'685	9'938	9'938	9'454	-483	-4.9%
43 Gesundheitsprävention	26'080	23'854	86'355	92'126	5'771	6.7%
48 F&E in Gesundheit	1'231	969	969	936	-33	-3.4%
49 Gesundheitswesen, n.a.g.	9'215	11'074	11'074	8'086	-2'988	-27.0%
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'058'433	1'114'270	1'109'453	1'068'990	-40'462	-3.6%
51 Krankheit und Unfall	349'385	371'783	371'783	371'135	-649	-0.2%
52 Invalidität	314'607	335'651	360'018	343'372	-16'645	-4.6%
53 Alter + Hinterlassene	167'112	176'268	151'901	149'030	-2'871	-1.9%
54 Familie und Jugend	9'033	8'446	8'446	8'962	517	6.1%
55 Arbeitslosigkeit	70'754	82'124	82'124	78'525	-3'599	-4.4%
56 Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	-		

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
57 Sozialhilfe und Asylwesen	142'616	136'124	131'307	114'222	-17'084	-13.0%
58 F&E in soziale Sicherheit	-	-	-	-		
59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	4'924	3'874	3'874	3'743	-131	-3.4%
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	809'264	672'401	696'843	696'409	-434	-0.1%
61 Strassenverkehr	508'580	367'432	394'904	450'948	56'044	14.2%
62 Öffentlicher Verkehr	297'553	300'713	297'683	241'939	-55'743	-18.7%
63 Verkehr, übrige	3'131	4'257	4'257	3'522	-735	-17.3%
64 Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	71'391	106'759	107'809	73'615	-34'194	-31.7%
71 Wasserversorgung	-	-	-	-		
72 Abwasserbeseitigung	305	656	686	595	-91	-13.3%
73 Abfallwirtschaft	5'610	15'260	15'260	4'753	-10'507	-68.9%
74 Verbauungen	21'906	33'110	34'267	22'665	-11'602	-33.9%
75 Arten- und Landschaftsschutz	20'001	29'998	30'111	19'915	-10'196	-33.9%
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'417	5'942	5'692	2'902	-2'791	-49.0%
77 Übriger Umweltschutz	8'746	9'154	9'154	8'438	-717	-7.8%
78 F&E in Umweltschutz	-	-	-	-		
79 Raumordnung	12'407	12'639	12'639	14'349	1'710	13.5%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	218'882	242'117	370'350	482'580	112'230	30.3%
81 Landwirtschaft	163'297	169'165	169'246	168'841	-405	-0.2%
82 Forstwirtschaft	12'417	14'524	17'424	12'760	-4'664	-26.8%
83 Jagd und Fischerei	3'132	3'515	3'515	3'074	-442	-12.6%
84 Tourismus	-	-	-	-		
85 Industrie, Gewerbe, Handel	11'498	5'345	130'415	246'396	115'981	88.9%
86 Banken und Versicherungen	-	11'900	11'900	11'094	-806	-6.8%
87 Brennstoffe und Energie	20'078	29'154	29'336	31'997	2'661	9.1%
88 F&E in Volkswirtschaft	8'459	8'514	8'514	8'418	-97	-1.1%
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	-	-	-	-		
9 FINANZEN UND STEUERN	589'177	256'707	231'245	860'582	629'337	272.2%
91 Steuern	11'784	29'030	29'030	27'335	-1'695	-5.8%
92 Steuerabkommen	-	-	-	-		
93 Finanz- und Lastenausgleich	126'031	125'890	125'890	125'290	-600	-0.5%
94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	8'368	6'550	6'550	10'292	3'742	57.1%
95 Ertragsanteile, übrige	-	-	-	-		
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	9'086	10'102	10'102	8'705	-1'397	-13.8%
97 Rückverteilungen	-	-	-	-		
99 Nicht aufgeteilte Posten	433'909	85'135	59'673	688'961	629'287	1'054.6%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamtertrag	-6'085'278	-5'899'699	-5'945'728	-6'733'896	-788'169	13.3%
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	-436'160	-406'876	-406'876	-436'461	-29'585	7.3%
01 Legislative und Exekutive	-150	-128	-128	-118	9	-7.3%
02 Allgemeine Dienste	-436'010	-406'748	-406'748	-436'343	-29'594	7.3%
03 Beziehungen zum Ausland	-	-	-	-		
08 F&E in allgemeine Verwaltung	-	-	-	-		
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-423'004	-411'680	-411'680	-433'746	-22'066	5.4%
11 Öffentliche Sicherheit	-226'375	-228'637	-228'637	-231'775	-3'139	1.4%
12 Rechtssprechung	-70'045	-67'895	-67'895	-69'893	-1'997	2.9%
13 Strafvollzug	-33'756	-33'211	-33'211	-33'979	-768	2.3%
14 Allgemeines Rechtswesen	-79'365	-68'188	-68'188	-84'457	-16'269	23.9%
15 Feuerwehr	-479	-545	-545	-418	127	-23.3%
16 Verteidigung	-12'983	-13'205	-13'205	-13'224	-20	0.1%
18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-		
2 BILDUNG	-531'992	-520'580	-520'580	-524'249	-3'669	0.7%
21 Obligatorische Schule	-312'897	-324'765	-324'765	-321'141	3'624	-1.1%
22 Sonderschulen	-90'368	-86'551	-86'551	-92'022	-5'471	6.3%
23 Berufliche Grundbildung	-84'548	-79'964	-79'964	-81'977	-2'013	2.5%
25 Allgemeinbildende Schulen	-6'010	-6'461	-6'465	-6'111	355	-5.5%
26 Höhere Berufsbildung	-16'043	-14'852	-14'852	-14'582	270	-1.8%
27 Hochschulen	-14'262	-1'840	-1'836	-2'150	-314	17.1%
28 Forschung	-6'155	-4'842	-4'842	-4'679	163	-3.4%
29 Übriges Bildungswesen	-1'708	-1'304	-1'304	-1'587	-283	21.7%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-45'947	-48'766	-55'176	-49'280	5'896	-10.7%
31 Kulturerbe	-12'546	-11'006	-11'006	-10'982	24	-0.2%
32 Kultur, übrige	-20'397	-13'680	-20'089	-18'687	1'402	-7.0%
33 Medien	-	-	-	-		
34 Sport und Freizeit	-12'999	-24'078	-24'078	-19'604	4'474	-18.6%
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-5	-2	-2	-6	-4	170.4%
38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-		
4 GESUNDHEIT	-145'763	-162'230	-193'131	-180'928	12'204	-6.3%
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	-129'300	-144'070	-144'070	-128'700	15'371	-10.7%
42 Ambulante Krankenpflege	-5'835	-7'503	-7'503	-7'446	57	-0.8%
43 Gesundheitsprävention	-7'608	-7'291	-38'192	-42'249	-4'057	10.6%
48 F&E in Gesundheit	-1'231	-969	-969	-936	33	-3.4%
49 Gesundheitswesen, n.a.g.	-1'789	-2'397	-2'397	-1'597	800	-33.4%
5 SOZIALE SICHERHEIT	-586'070	-597'702	-592'702	-593'339	-636	0.1%
51 Krankheit und Unfall	-227'584	-232'500	-232'500	-231'440	1'060	-0.5%
52 Invalidität	-126'825	-134'703	-133'879	-130'883	2'995	-2.2%
53 Alter + Hinterlassene	-46'113	-48'928	-49'752	-51'315	-1'563	3.1%
54 Familie und Jugend	-1'663	-1'276	-1'276	-1'915	-639	50.0%
55 Arbeitslosigkeit	-56'037	-66'911	-66'911	-62'413	4'498	-6.7%
56 Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	-		
57 Sozialhilfe und Asylwesen	-122'924	-109'510	-104'510	-111'628	-7'118	6.8%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
58 F&E in soziale Sicherheit	-	-	-	-		
59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	-4'924	-3'874	-3'874	-3'743	131	-3.4%
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	-251'098	-342'860	-343'375	-355'736	-12'362	3.6%
61 Strassenverkehr	-190'604	-273'845	-276'360	-301'751	-25'391	9.2%
62 Öffentlicher Verkehr	-56'974	-65'392	-63'392	-50'177	13'215	-20.8%
63 Verkehr, übrige	-3'520	-3'623	-3'623	-3'808	-186	5.1%
64 Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-30'856	-38'241	-38'498	-25'430	13'068	-33.9%
71 Wasserversorgung	-1'340	-1'390	-1'390	-1'316	74	-5.3%
72 Abwasserbeseitigung	-402	-622	-622	-543	79	-12.7%
73 Abfallwirtschaft	-2'609	-4'217	-4'217	4'291	8'508	-201.8%
74 Verbauungen	-8'611	-13'144	-13'401	-8'067	5'334	-39.8%
75 Arten- und Landschaftsschutz	-9'292	-11'183	-11'183	-8'561	2'622	-23.4%
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-904	-867	-867	-970	-103	11.9%
77 Übriger Umweltschutz	-1'255	-969	-969	-971	-2	0.2%
78 F&E in Umweltschutz	-	-	-	-		
79 Raumordnung	-6'443	-5'850	-5'850	-9'292	-3'442	58.8%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-585'394	-453'038	-466'529	-1'185'199	-718'671	154.0%
81 Landwirtschaft	-148'148	-149'810	-149'861	-149'515	346	-0.2%
82 Forstwirtschaft	-5'093	-4'411	-4'411	-4'560	-149	3.4%
83 Jagd und Fischerei	-2'161	-2'175	-2'175	-2'124	51	-2.3%
84 Tourismus	-	-	-	-		
85 Industrie, Gewerbe, Handel	-1'767	-1'829	-15'369	-189'988	-174'619	1'136.2%
86 Banken und Versicherungen	-290'409	-185'979	-185'979	-398'535	-212'556	114.3%
87 Brennstoffe und Energie	-137'816	-108'834	-108'734	-440'465	-331'731	305.1%
88 F&E in Volkswirtschaft	-	-	-	-13	-13	-∞%
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	-	-	-	-		
9 FINANZEN UND STEUERN	-3'048'996	-2'917'696	-2'917'181	-2'949'528	-32'347	1.1%
91 Steuern	-2'031'106	-1'924'910	-1'924'910	-2'068'559	-143'649	7.5%
92 Steuerabkommen	-	-	-	-		
93 Finanz- und Lastenausgleich	-565'278	-597'118	-597'118	-593'020	4'098	-0.7%
94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-291'822	-271'750	-271'750	-280'601	-8'851	3.3%
95 Ertragsanteile, übrige	-3'191	-1'182	-1'182	-2'059	-877	74.2%
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	-7'263	-6'252	-6'252	-4'749	1'503	-24.0%
97 Rückverteilungen	-689	-1'772	-1'772	-388	1'385	-78.1%
99 Nicht aufgeteilte Posten	-149'684	-114'712	-114'197	-152	114'045	-99.9%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
Gesamttotal	274'354	241'043	426'452	240'858	-185'594	-43.5%
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	-123'512	-22'962	-22'904	-61'009	-38'105	166.4%
01 Legislative und Exekutive	8'604	8'115	8'115	7'936	-179	-2.2%
02 Allgemeine Dienste	-132'116	-31'077	-31'019	-68'945	-37'926	122.3%
03 Beziehungen zum Ausland	-	-	-	-	-	-
08 F&E in allgemeine Verwaltung	-	-	-	-	-	-
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	156'459	183'830	183'831	157'103	-26'728	-14.5%
11 Öffentliche Sicherheit	71'820	80'201	79'751	71'847	-7'904	-9.9%
12 Rechtssprechung	48'492	50'305	50'755	52'014	1'259	2.5%
13 Strafvollzug	53'573	57'486	57'536	55'314	-2'222	-3.9%
14 Allgemeines Rechtswesen	-21'443	-8'672	-8'742	-24'999	-16'257	186.0%
15 Feuerwehr	1'614	1'146	1'146	504	-642	-56.0%
16 Verteidigung	2'404	3'364	3'385	2'423	-962	-28.4%
18 F&E in Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-	-	-	-	-	-
2 BILDUNG	1'204'193	1'255'460	1'255'260	1'241'844	-13'416	-1.1%
21 Obligatorische Schule	630'887	657'119	656'539	643'172	-13'366	-2.0%
22 Sonderschulen	127'743	125'364	125'364	131'467	6'102	4.9%
23 Berufliche Grundbildung	68'016	74'914	74'998	70'864	-4'134	-5.5%
25 Allgemeinbildende Schulen	117'448	125'304	125'782	120'329	-5'453	-4.3%
26 Höhere Berufsbildung	22'666	21'373	21'383	22'886	1'503	7.0%
27 Hochschulen	208'428	222'295	221'523	225'728	4'205	1.9%
28 Forschung	1'650	1'650	1'650	1'650	0	0.0%
29 Übriges Bildungswesen	24'354	27'441	28'021	25'748	-2'273	-8.1%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	43'797	33'942	48'771	46'832	-1'939	-4.0%
31 Kulturerbe	28'211	27'802	28'513	28'173	-340	-1.2%
32 Kultur, übrige	12'957	10'506	17'076	15'510	-1'566	-9.2%
33 Medien	16	17	-	-	-	-
34 Sport und Freizeit	2'592	3'157	3'157	3'131	-26	-0.8%
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	21	25	25	18	-7	-27.2%
38 F&E in Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-
4 GESUNDHEIT	777'931	768'980	804'080	783'145	-20'935	-2.6%
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	750'184	712'306	744'806	724'771	-20'035	-2.7%
42 Ambulante Krankenpflege	1'850	2'435	2'435	2'008	-426	-17.5%
43 Gesundheitsprävention	18'473	16'563	48'163	49'877	1'714	3.6%
48 F&E in Gesundheit	0	0	0	0	0	0.0%
49 Gesundheitswesen, n.a.g.	7'426	8'676	8'676	6'489	-2'188	-25.2%
5 SOZIALE SICHERHEIT	472'363	516'567	516'750	475'652	-41'098	-8.0%
51 Krankheit und Unfall	121'801	139'283	139'283	139'694	411	0.3%
52 Invalidität	187'783	200'948	226'139	212'489	-13'650	-6.0%
53 Alter + Hinterlassene	120'999	127'340	102'149	97'715	-4'434	-4.3%
54 Familie und Jugend	7'371	7'170	7'170	7'048	-122	-1.7%
55 Arbeitslosigkeit	14'717	15'213	15'213	16'112	899	5.9%
56 Sozialer Wohnungsbau	-	-	-	-	-	-
57 Sozialhilfe und Asylwesen	19'692	26'613	26'796	2'594	-24'202	-90.3%

in 1'000 Fr.	JB 2020	Budget 2021	Budget ang. 2021	JB 2021	Abw. absolut	Abw. in %
58 F&E in soziale Sicherheit	-	-	-	-		
59 Soziale Wohlfahrt, n.a.g.	0	0	0	0	-0	0.0%
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	557'742	329'541	353'468	340'673	-12'795	-3.6%
61 Strassenverkehr	315'878	93'587	118'544	149'197	30'653	25.9%
62 Öffentlicher Verkehr	242'253	235'320	234'290	191'762	-42'528	-18.2%
63 Verkehr, übrige	-389	634	634	-287	-921	-145.2%
64 Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
68 F&E in Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-	-	-	-		
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	39'619	68'518	69'311	48'185	-21'126	-30.5%
71 Wasserversorgung	-1'340	-1'390	-1'390	-1'316	74	-5.3%
72 Abwasserbeseitigung	-97	34	64	51	-12	-19.2%
73 Abfallwirtschaft	2'084	11'043	11'043	9'044	-1'999	-18.1%
74 Verbauungen	13'295	19'967	20'867	14'598	-6'268	-30.0%
75 Arten- und Landschaftsschutz	10'708	18'814	18'927	11'353	-7'574	-40.0%
76 Bekämpfung von Umweltverschmutzung	1'513	5'075	4'825	1'931	-2'894	-60.0%
77 Übriger Umweltschutz	7'491	8'186	8'186	7'467	-719	-8.8%
78 F&E in Umweltschutz	-	-	-	-		
79 Raumordnung	5'964	6'789	6'789	5'057	-1'733	-25.5%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-366'513	-210'920	-96'178	-702'620	-606'441	630.5%
81 Landwirtschaft	15'149	16'355	19'385	19'326	-59	-0.3%
82 Forstwirtschaft	7'324	13'113	13'013	8'200	-4'813	-37.0%
83 Jagd und Fischerei	971	1'340	1'340	949	-391	-29.2%
84 Tourismus	-	-	-	-		
85 Industrie, Gewerbe, Handel	9'731	3'516	115'046	56'408	-58'638	-51.0%
86 Banken und Versicherungen	-290'409	-174'079	-174'079	-387'440	-213'361	122.6%
87 Brennstoffe und Energie	-117'738	-79'680	-79'398	-408'468	-329'070	414.5%
88 F&E in Volkswirtschaft	8'459	8'514	8'514	8'405	-109	-1.3%
89 Sonstige gewerbliche Betriebe	-	-	-	-		
9 FINANZEN UND STEUERN	-2'459'818	-2'660'989	-2'685'936	-2'088'946	596'990	-22.2%
91 Steuern	-2'019'322	-1'895'880	-1'895'880	-2'041'224	-145'344	7.7%
92 Steuerabkommen	-	-	-	-		
93 Finanz- und Lastenausgleich	-439'247	-471'228	-471'228	-467'729	3'499	-0.7%
94 Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	-283'454	-265'200	-265'200	-270'310	-5'110	1.9%
95 Ertragsanteile, übrige	-3'191	-1'182	-1'182	-2'059	-877	74.2%
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'823	3'850	3'850	3'955	105	2.7%
97 Rückverteilungen	-689	-1'772	-1'772	-388	1'385	-78.1%
99 Nicht aufgeteilte Posten	284'261	-29'577	-54'524	688'809	743'332	-1'363.3%

Anmerkung:

Mit dem Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021 wird die Funktionale Gliederung der Erfolgs- und Investitionsrechnung ausgewiesen. Im AFP 2021–2024 sowie im Jahresbericht mit Jahresrechnung 2020 wurde die Funktionale Gliederung der Finanzierungsrechnung ausgewiesen. Dadurch ergeben sich Abweichungen gegenüber dem AFP 2021–2024 und dem JB 2020.

Eigenkapitalnachweis

in 1'000 Fr.	31.12.2020	Jahres- ergebnis	Zuweisung	Verwen- dung	Abschrei- bung	Übertrag	31.12.2021
Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-250'513		415'442	-52'815			112'114
Fonds, Legate, Stiftungen	4'398		366	-438			4'327
Rücklagen	53'539		20'833	-2'100			72'272
Reserven	910'011						886'639
Ausgleichsreserve	721'551						721'551
Reserve Abgeltung Staatsgarantie AKB	85'059		11'094				96'154
Reserve Sacheinlage Spitalimmobilien	103'401			-34'467			68'934
Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen	-						-
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-						-
Übriges Eigenkapital*	815'710		118	-1'295			814'532
Bilanzfehlbetrag	-309'024						-192'029
Kum. Bilanzfehlbetrag bis 31.12.2013	-101'523				101'523		-
Kum. Bilanzfehlbetrag ab 1.1.2014	-336'255	-5'611					-341'866
Abtrag. Fehlbetrag Finanzierungs- ab 1.1.2014	128'754				21'083		149'837
Total Eigenkapital	1'224'121	-5'611	447'853	-91'114	122'606	-	1'697'854

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

*Die Veränderung ist mehrheitlich auf Bewertungskorrekturen der Waldgrundstücke infolge Abgleich der bilanzierten Flächen mit dem Grundbuch zurückzuführen.

Geldflussrechnung

in 1'000 Fr.

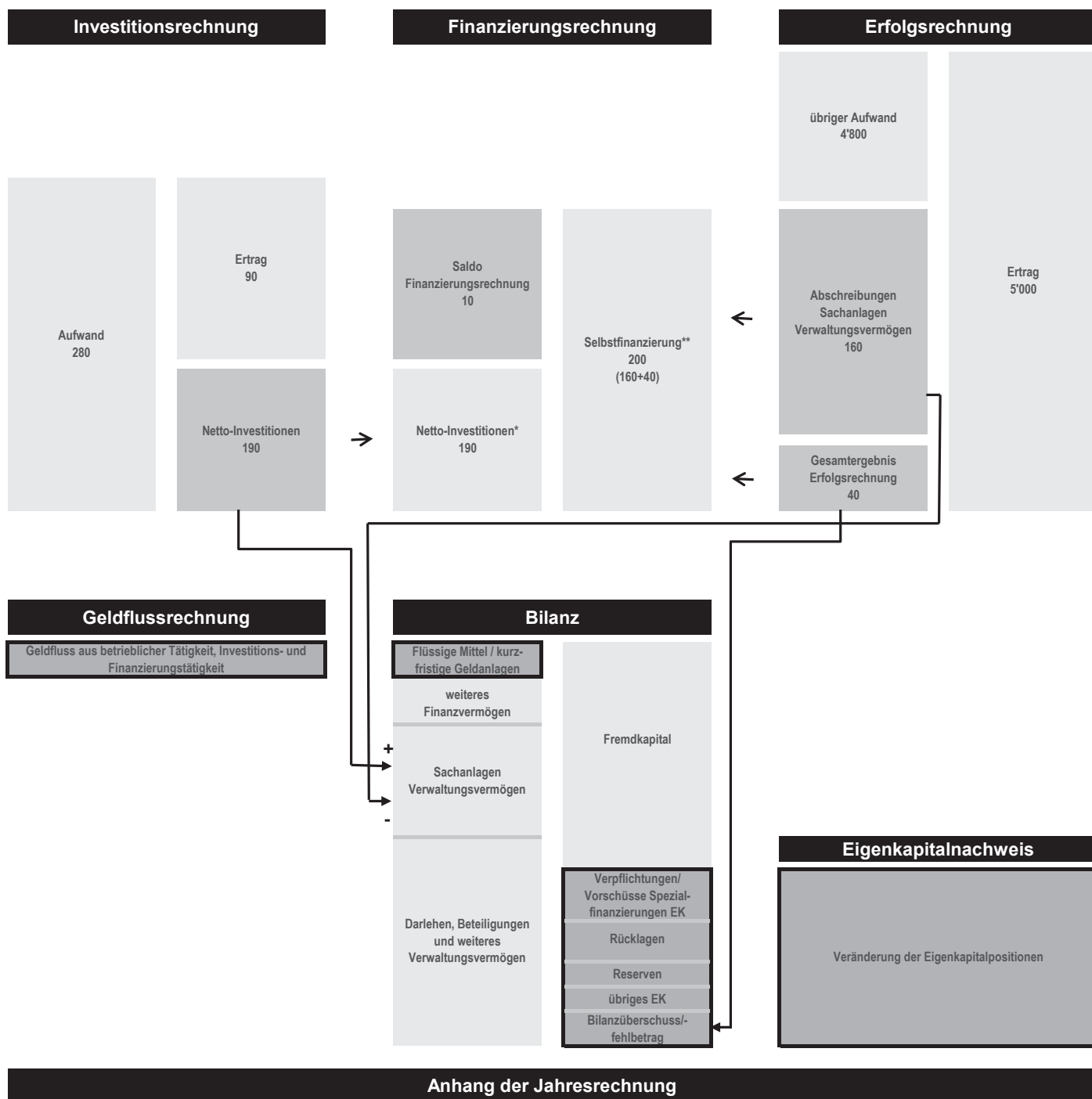
	JB 2020	JB 2021
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-9'071	-5'611
Abtragung kumulierte Ergebnisse Vorjahre / Fehlbetrag Finanzierungsrechnung	90'169	122'606
Anpassung Verkehrswert Sachanlagen Finanzvermögen	-19'167	-
Anpassung Verkehrswert Finanzanlagen Finanzvermögen	-	-143'100
Korrektur Anschaffungswert Sachanlagen Verwaltungsvermögen	-	-40'455
Planmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	273'403	247'614
Ausserplanmässige Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'327	54'914
Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge	-376	-75
Wertberichtigungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	478	-374
Zunahme (-) / Abnahme Forderungen	-369'994	-222'279
Zunahme (-) / Abnahme aktive Rechnungsabgrenzung	12'941	-57'028
Zunahme (-) / Abnahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-797	143
Zunahme / Abnahme (-) laufende Verbindlichkeiten	68'169	141'498
Zunahme / Abnahme (-) passive Rechnungsabgrenzung	-13'248	-20'758
Zunahme / Abnahme (-) Rückstellungen	140'991	-9'685
Zunahme / Abnahme (-) Spezialfinanzierungen im Fremdkapital	-10'483	-1'234
Zunahme / Abnahme (-) Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-37'894	362'626
Zunahme / Abnahme (-) Fonds, Legate, Stiftungen	78	-71
Zunahme / Abnahme (-) Rücklagen	20'104	18'733
Zunahme / Abnahme (-) Reserven / übriges Eigenkapital	204'644	-24'126
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	351'273	423'340
Investitionen Sachanlagen Verwaltungsvermögen	-282'045	-252'305
Investitionen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	-2'377	-1'804
Eigene Investitionsbeiträge	-76'106	-66'222
Durchlaufende Investitionsbeiträge	-1'961	-3'428
Geldabfluss aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen	-362'489	-323'759
Rückerstattungen	-	-
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	92'050	83'204
Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	376	75
Rückzahlungen Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen	32'455	3'066
Durchlaufende Investitionsbeiträge	1'961	3'428
Geldzufluss aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen	126'841	89'774
Zunahme (-) / Abnahme kurzfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	-73'000	-110'000
Zunahme (-) / Abnahme langfristige Finanzanlagen Finanzvermögen	10'393	10
Zunahme (-) / Abnahme Sachanlagen Finanzvermögen	655	-
Geldfluss aus Anlagentätigkeit Finanzvermögen	-61'952	-109'990
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-297'599	-343'975
Zunahme / Abnahme (-) kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	10'000
Zunahme / Abnahme (-) langfristige Finanzverbindlichkeiten	-149'940	-159'800
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-149'940	-149'800
Zunahme / Abnahme (-) Fonds flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-96'265	-70'435
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen per 1.1.	394'561	298'295
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen per 31.12.	298'295	227'860
Zunahme / Abnahme (-)	-96'265	-70'435

+ = Geldzufluss / - = Geldabfluss

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

V. Anhang

Aargauer Rechnungsmodell



Anmerkung: Fiktives Zahlenbeispiel

* ohne Grossvorhaben Immobilien (> 20 Millionen Franken)

** ohne Abschreibungen Grossvorhaben Immobilien

Rechnungslegungsgrundsätze

Angewandetes 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.

Nichtgeldwerte Beiträge (Naturalleistungen) werden ab jährlich Fr. 250'000.– je Aufgabenbereich verbucht.

Sachanlagen Finanzvermögen

in 1'000 Fr.	31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umglieder- ungen	Anpassung Verkehrswert	31.12.2021
Grundstücke	32'133					32'133
Gebäude	1'316					1'316
Total Sachanlagen Finanzvermögen	33'450	-	-	-	-	33'450

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Sachanlagen Verwaltungsvermögen

Anschaffungs- und Buchwerte

in 1'000 Fr.	Anschaffungs- wert 31.12.2020	Zugänge	Abgänge	Umglieder- ungen	Anschaf- fungswert 31.12.2021	Buchwert 31.12.2021
Grundstücke inkl. Landwirtschaft	337'781	50'913			388'694	388'621
Wald	32'028	7	-431		31'605	31'605
Gebäude	1'070'204	72'830	-12	4'239	1'147'260	331'311
Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden	843'244	128'012	-166	4'715	975'805	107'619
Maschinen, Fahrzeuge	12'622	630			13'252	2'008
Informatik	116'813	7'233	-1'747	1'915	124'214	16'598
Übrige Mobilien	3'374	2		290	3'665	672
Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke	29'870	18'311	-1'730	-8'954	37'497	37'497
Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik	11'542	5'477	-568	-2'205	14'246	14'246
Total Anschaffungs- und Buchwerte	2'457'478	283'413	-4'653	-	2'736'238	930'176

Anmerkung: Der Buchwert entspricht dem Anschaffungswert abzüglich den kumulierten Abschreibungen.

Kumulierte Abschreibungen

in 1'000 Fr.	31.12.2020	planmässige Abschrei- bungen	ausserplan- mässige Ab- schreib. *	Umgliede- rungen **	Abgänge	31.12.2021
Grundstücke inkl. Landwirtschaft	73					73
Wald	-					-
Gebäude	776'883	22'117	2	16'959	-12	815'949
Installationen, Einbauten, Mieterausbauten bei Gebäuden	751'211	26'908	52'614	37'619	-166	868'186
Maschinen, Fahrzeuge	10'210	1'035				11'245
Informatik	100'031	9'128			-1'543	107'616
Übrige Mobilien	2'574	419				2'993
Sachanlagen im Bau - Gebäude und Grundstücke	-		1'730		-1'730	-
Sachanlagen im Bau - Mobile Sachanlagen und Informatik	-		568		-568	-
Total kumulierte Abschreibungen	1'640'982	59'608	54'914	54'578	-4'019	1'806'062

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

*Ausserplanmässige Abschreibungen Installation, Einbauten infolge Übernahme Immobilien FGI FHNW AG und Anwendung §§ 4 und 5 DAF

**Einbuchung Wertberichtigungen infolge Übernahme Immobilien FGI FHNW AG per 1.1.2021 abzüglich Aufwertung Gebäude infolge Anwendung §§ 4 und 5 DAF

Beteiligungsspiegel

in 1'000 Fr.	Gesell- schafts- form	Gesell- schafts- kapital ¹	Höhe Be- teiligung 2021	Buchwert 31.12.2021	Ausschüttung an Kanton 2021 ²	Bilanz- summe ^{1,3}	Kantonsvertreter 31.12.2021 ⁴
Aargau Verkehr AG (AVA)	2	18'824	45.2%	8'504	-	437'999	-
Aargauische Gebäudeversicherung	1	-	-	-	Überschuss- anteil: 2'266	1'701'150	-
Aargauische Kantonalbank	1	200'000	100.0%	200'000	Ausschüttung: 67'000 Abgeltung Staatsgarantie: 11'094	31'777'481	-
Aargauische Pensionskasse	1	-	-	-	-	12'125'517	Yvonne Reichlin, Leiterin Gemeindeabteilung DVI
AARGO-HOLZ AG	2	150	3.3%	5	-	336	-
AEW Energie AG	2	45'000	100.0%	45'000	27'800	1'188'864	-
Axpo Holding AG	2	370'000	14.0%	51'707	11'117	44'676'000	-
BG OST-SÜD Bürgschafts- genossenschaft für KMU	5	1'938	1.5%	30	0	36'042	-
BVG- und Stiftungsaufsicht Aargau	1	500	100.0%	500	1	1'560	-
eOperations AG	2	100	0.1%	0	-	1'226	-
Fachhochschule Nordwestschweiz	3	-	-	-	-	130'866	-
Forstbetrieb Birretholz ⁵	7	-	-	-	-	-	Alex Arnet, Leiter Sektion Waldbewirtschaftung BVU
Genossenschaft Gewerbehaus Q-37	5	360	2.8%	10	-	5'833	-
Hightech Zentrum Aargau AG	2	100	100.0%	100	-	5'272	-
INFOSOLAR Genossenschaft	5	21	4.8%	1	-	250	Simone Brander, Sektion Energiewirtschaft BVU
innovAARE AG	2	2'270	14.5%	330	-	4'200	Hans Peter Fricker, Generalsekretär DVI
Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik	3	-	-	-	-	9'322	Olivier Dinichert, Leiter Abteilung Hochschulen und Sport BKS
Interkantonale Lehrmittelzentrale	3	-	-	-	-	1'226	-
Interkantonale Polizeischule Hitzkirch	3	-	-	-	-	47'648	Regierungsrat Dieter Egli
IPM Institut für Public Management GmbH	4	50	10.0%	5	-	995	Yvonne Reichlin, Leiterin Gemeindeabteilung DVI
Kantonsspital Aarau AG	2	250'600	100.0%	250'600	-	711'063	-
Kantonsspital Baden AG	2	121'500	100.0%	121'500	-	664'250	-
Konsortium Bärengaben	7	-	33.3% ⁶	-	-	50'890 ⁶	-
Kraftwerk Ryburg-Schwörstadt AG ⁷	2	30'000	-	-	Dividende: 414 Ertrag Energie- verkauf: 9'736	49'459	Dr. Maurus Büsser, Generalsekretär BVU
Limmattalbahn AG	2	100	25.0%	25	-	437'364	Matthias Adelsbach, Stv. Leiter Abteilung Tiefbau BVU
NSNW AG	2	1'500	33.3%	500	425	32'653	Dr. Maurus Büsser, Generalsekretär BVU; Rolf H. Meier, Leiter Abteilung Tiefbau BVU
Psychiatrische Dienste Aargau AG	2	85'300	100.0%	85'300	-	235'109	-
Raurica Wald AG	2	11'470	0.6%	66	3	33'054	-

in 1'000 Fr.	Gesell- schafts- form	Gesell- schafts- kapital ¹	Höhe Be- teiligung 2021	Buchwert 31.12.2021	Ausschüttung an Kanton 2021 ²	Bilanz- summe ^{1,3}	Kantonsvertreter 31.12.2021 ⁴
Schulverlag plus AG	2	2'200	50.0%	1'100	254	16'634	-
Schweizer Bibliotheksdienst Genossenschaft	5	930	7.6%	70	-	2'615	-
Schweizer Salinen AG	2	11'164	7.2%	800	179	259'640	Regierungsrat Dr. Markus Dieth
Schweizerische Nationalbank	6	25'000	2.5%	625	Dividende: 38 Ertragsanteil: 318'136	999'027'900	-
Selfin Invest AG	2	10'000	8.0%	800	320	141'368	Regierungsrat Dr. Markus Dieth
Sondermülldeponie Kölliken	7	600	41.7% ⁸	0	Verzinsung Kapital: 7	6'876	Landammann Stephan Attiger
SVA Aargau	1	-	-	-	-	166'917	-
SWISSLOS Interkantonale Landeslotterie Genossenschaft	5	-	-	-	Ertragsanteil: 41'295	774'251	Landstatthalter Alex Hürzeler
Tarifverbund A-Welle	7	-	-	-	-	5	Hans Ruedi Rihs, Leiter Sektion Öffentlicher Verkehr, BVU
VIACAR AG	2	250	60.0%	150	0	12'023	Hans Peter Fricker, Generalsekretär DVI
Zentrum für Demokratie Aarau	7	-	-	-	-	-	Landstatthalter Alex Hürzeler
Total⁹		-	-	767'728	490'085		

Anmerkungen: ¹Daten des letzten abgeschlossenen Geschäftsjahrs; ²Dividenden, andere entsprechend bezeichnet, ohne Steuern, Konzessionsgebühren und Rückvergütungen aus Leistungsverträgen; ³im Falle eines Konzerns handelt es sich um die Bilanzsumme des Konzerns; ⁴Vertretung durch Mitglieder des Grossen Rats, des Regierungsrats oder Verwaltungsangestellte im obersten Leitungsorgan; ⁵Die Rechnung wird als Teil der Kantonsrechnung geführt und ab 1.1.2022 eigenständig geführt; ⁶Anteil Kanton Aargau an Nachsorgefonds; Bilanzsumme: Bestand Nachsorgefonds; Solidarhaftung des Kantons wird bei den Eventualverpflichtungen geführt; ⁷Verkauf der Aktien des Kantons Aargau an die AEW Energie AG; ⁸Konsortialanteil des Kantons Aargau an den Sanierungsaufwendungen. ⁹Die Finanzierungsgesellschaft Immobilien Fachhochschule Nordwestschweiz AG wurde per 1. Januar 2021 an den Kanton Aargau übertragen.

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.	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	Fälligkeit						
				2022	2025	2026	2028	2029	2030	2031
Geldmarktdarlehen	0	0	0							
öffentliche Anleihen	800	650	-150	125			200	200		125
Darlehen APK	155	155	0	35	75	45				
Schuldscheindarlehen	45	45	0		25				20	
Total	1'000	850	-150	160	100	45	200	200	20	125
		100%		19%	12%	5%	24%	24%	2%	15%
Kennzahlen										
Durchschnittlicher Zinssatz gewichtet	0.50%	0.52%	0.02%							
Duration gewichtet	6 Jahre	5.9 Jahre	- 0.1 Jahre							
Anteil Geldmarktdarlehen an den Finanzverbindlichkeiten	0.0%	0.0%	0.0%							
Anteil kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15.0%	18.8%	3.8%							

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Rückstellungsspiegel

in 1'000 Fr.	31.12.2020	Bildung	Verwendung	Auflösung	31.12.2021
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte					
Rückstellungen Ruhegehälter Regierungsräte (kurzfristig)	1'859	111			1'970
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration					
Rückstellungen Ausfallrisiko Wirtschaftsmassnahmen COVID-19	109	-	-109	-	-
250 Strafverfolgung					
Rückstellung Strafverfahren REPOL und Freiheitsentzug	500	-	-	-500	-
425 Steuern					
Rückstellung Pauschale Steueranrechnung jur. Personen	14'680			-407	14'272
Rückstellung Pauschale Repartitionsansprüche Bundessteuern	100			-96	5
430 Immobilien					
Rückstellung Mehrwertabgaben Windisch, im Winkel	4'666				4'666
510 Soziale Sicherheit					
Rückstellung Nachzahl. Sozialhilfe Flüchtlinge SKOS-Ansätze	910	390	-256		1'044
535 Gesundheit					
Rückstellung Covid-19 bedingte Vorhalteleistungen	100'000	32'500		-16'496	116'004
620 Umweltschutz					
Rückstellungen Sanierung von Altlasten	238	-	-115	-123	-
635 Verkehrsangebot					
Rückstellung Covid-19 bedingte zusätzliche Abgeltungen	35'000	13'450	-7'820	-27'180	13'450
Total kurzfristige Rückstellungen	158'062	46'451	-8'300	-44'802	151'411
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte					
Rückstellungen Ruhegehälter Regierungsräte (langfristig)	32'603			-1'037	31'567
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration					
Rückstellungen Ausfallrisiko Wirtschaftsmassnahmen COVID-19	1'767	2'935	-63	-1'704	2'935
250 Strafverfolgung					
Rückstellung Strafverfahren REPOL und Freiheitsentzug	-	500	-	-	500
430 Immobilien					
Rückstellung Rückbau Mieterausbauten	1'235				1'235
535 Gesundheit					
Rückstellung Ausstände KK Prämien und Kostenbeteiligungen	19'656	-	-133	-11'323	8'200
620 Umweltschutz					
Rückstellungen Sanierung von Altlasten	12'019	9'581	-940	-851	19'809
Total langfristige Rückstellungen	67'280	13'016	-1'136	-14'915	64'246
Total Rückstellungen	225'342	59'467	-9'436	-59'716	215'657

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.

230 Auflösung und Neubildung von Rückstellungen für das Kreditausfallrisiko anhand der Bewertungen der Geschäftsbanken bei den Massnahmen zur Abfederung der wirtschaftlichen Folgen der COVID-19 Krise.

- 250 Die Rückstellung für mögliche Rückzahlungen von richterlichen Bussen und Geldstrafen bei Strafverfahren der REPOL wurde im Berichtsjahr umgegliedert von kurzfristig zu langfristig.
- 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 Mit der Genehmigung des Gestaltungsplans wurden diverse Grundstücke in andere Bauzonen überführt. Für den Mehrwert ist eine Mehrwertabgabe an die Gemeinde und den Kanton zu entrichten, die bei einer Veräusserung des Grundstücks oder bei Erteilung einer Baubewilligung fällig wird.
- 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.
- 510 Seit dem 1. Oktober 2020 richtet der Kantonale Sozialdienst allen anerkannten und vorläufig aufgenommenen Flüchtlingen (Flüchtlinge mit Ausweis B oder F), die in Asylunterkünften leben, Sozialhilfe nach SKOS-Ansätzen aus (§ 10 SPV). Die bis dahin angewandte Unterstützungspraxis allen Personen, die in einer Asylunterkunft leben, unabhängig von ihrem Status mit Sozialhilfe nach Asylansätzen gemäss §§ 17e f. der Sozialhilfe- und Präventionsverordnung (SPV) zu unterstützen, widersprach nach Einschätzungen des Regierungsrats den rechtlichen Grundlagen. Es steht den betroffenen Flüchtlingen offen, beim Kantonalen Sozialdienst ein Gesuch um Wiedererwägung der vor dem 1. Oktober 2020 erlassenen Sozialhilfeverfügungen einzureichen. Im Rahmen einer Einzelfallprüfung wird über die rückwirkende Zahlung entschieden.
- 535 Durch die Coronavirus-Pandemie entstanden den Spitälern Ertragsausfälle und Zusatzkosten. Für die Entschädigung der Vorhalteleistungen wird in der Jahresrechnung 2021 eine Rückstellung von 116 Millionen Franken ausgewiesen: Die Rückstellungen für das Jahr 2020 konnten von 100 Millionen Franken auf 83,5 Millionen Franken reduziert werden. Für das Jahr 2021 wurden Rückstellungen in der Höhe von 32,5 Millionen Franken 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.) Gemäss § 43 des Gesetzes zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung müssen ab dem 1. Januar 2018 die angehobenen Betreibungen ab dem Jahr 2018 und den Vorjahren durch die Gemeinden übernommen werden. Aufgrund dieser Finanzierungsvorgabe wird die Rückstellung den aktuellen Verhältnissen angepasst.
- 620 Kurz- und langfristige Rückstellungen für die Sanierungen von Schiessanlagen sowie sanierungspflichtigen Grundstücken.
- Die Finanzierung der Sanierung der Schiessanlagen ist in § 9 EG UWR (SAR 781.200) geregelt. Der Kanton beteiligt sich an den Kosten mit 30 %. Für diese Sanierungen betragen die Rückstellungen 8,1 Millionen Franken.
- Die Finanzierung der Sanierung der sanierungspflichtigen Grundstücken ist in § 8 EG UWR (SAR 781.200) geregelt. Der Kanton muss die Sanierungskosten von belasteten Standorten zur Hälfte übernehmen, bei denen der Verursacher nicht mehr existent oder insolvent ist (Ausfallkosten). Weiter muss der Kanton gemäss § 9 EG UWR 30 % der Sanierungskosten bei Siedlungsabfalldeponien übernehmen. Die im Einzelfall anfallenden Sanierungskosten sind dem Kanton Aargau erst bekannt, wenn ein konkretes Sanierungsprojekt und ein entsprechendes Abgeltungsgesuch an den Kanton (bei Ausfallkosten) oder an den Bund für VASA-Beiträge (bei Siedlungsabfalldeponien) vorliegt. Für diese Sanierungen betragen die Rückstellungen 2,2 Millionen Franken.
- Der Sanierungsfall "Deponie Ritzer Küttigen" wird aufgrund des hohen finanziellen Aufwands separat betrachtet und jährlich einzeln bewertet. Im Jahr 2021 wurden dafür 9,5 Millionen Franken langfristige Rückstellungen gebildet.
- 635 Bildung von kurzfristigen Rückstellungen für zusätzliche Abgeltungen zur Deckung der Covid-19 bedingten Ertragsausfälle bei den Transportunternehmen.
- Von den im 2020 gebildeten kurzfristigen Rückstellungen von 35 Millionen Franken für zusätzliche Abgeltungen zur Deckung der Covid-19 bedingten Ertragsausfälle bei den Transportunternehmen wurden lediglich 7,82 Millionen Franken als Abgeltung für die Ertragsausfälle der Transportunternehmen abgegolten, da die Transportunternehmen eigene Reserven aufgelöst haben. Die zu viel gebildeten Rückstellungen im Umfang von 27,18 Millionen Franken wurden im 2021 aufgelöst. Für 2021 wurden wiederum neue kurzfristige Rückstellungen von 13,45 Millionen Franken aufgrund der Prognosen der Transportunternehmen gebildet.

Spezialfinanzierungen Fremdkapital

in 1'000 Fr.	31.12.2020	Aufwand	Ertrag	31.12.2021
335 Sport				
Swisslos-Sportfonds	18'023	-16'570	15'324	16'778
410 Finanzen				
Swisslos-Fonds	31'535	-31'183	31'195	31'547
Total Spezialfinanzierungen Fremdkapital	49'558	-47'753	46'519	48'325

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Spezialfinanzierungen Eigenkapital

in 1'000 Fr.	31.12.2020	Aufwand	Ertrag	31.12.2021
240 Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich				
Finanzausgleich	64'287	-97'864	92'541	58'964
410 Finanzen				
Sonderlasten	-571'910	-3'547	413'112	-162'345
535 Gesundheit				
Ausbildungsverpflichtung	2'518	-1'101	593	2'010
540 Militär und Bevölkerungsschutz				
Ersatzbeiträge Zivilschutz-Schutzraumbauten	27'916	-515	2'327	29'727
610 Raumentwicklung				
Mehrwertabgabe	1'901	-428	4'493	5'966
635 Verkehrsangebot				
öV-Infrastruktur	48'844	-49'633	39'938	39'149
640 Verkehrsinfrastruktur				
Strassenrechnung	175'932	-301'751	264'461	138'643
Total Spezialfinanzierungen Eigenkapital	-250'513	-454'839	817'466	112'114

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Rücklagen

in 1'000 Fr.	31.12.2020	Einlagen	Entnahmen	31.12.2021
225 Migration und Integration				
Integrationsbeitrag Bund	20'178	4'083	-189	24'072
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration				
Vollzug der Arbeitslosenversicherung	2'738	48	-66	2'720
310 Volksschule				
Ressourcierung	13'013	12'309		25'322
325 Hochschulen				
Ausbildungsbeiträge	1'338	2'846		4'184
430 Immobilien				
Baulicher Unterhalt	4'590	800		5'390
440 Landwirtschaft				
Darlehen Landwirtschaft	650	150	-650	150
515 Betreuung Asylsuchende				
Nothilfepauschale Bund	725		-725	-
533 Verbraucherschutz				
Tierseuchenbekämpfung	4'507		-348	4'159
535 Gesundheit				
Alkoholzehntel	1'887	141		2'028
Spielsuchtbekämpfung	719		-44	676
645 Wald, Jagd und Fischerei				
Walddrohung	3'192	457	-78	3'571
Total Rücklagen	53'539	20'833	-2'100	72'272

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Fonds, Legate und Stiftungen

in 1'000 Fr.	31.12.2020	Einlagen	Entnahmen	31.12.2021
315 Sonderschulung, Heime und Werkstätten				
Behindertenfonds	136	0	-1	136
320 Berufsbildung und Mittelschule				
Alte Kantonsschule Aarau Reisefonds	51	0	-0	51
Alte Kantonsschule Aarau Stipendienfonds	273	1	-3	270
Alte Kantonsschule Aarau Jubiläumsabgabe AKB (Fonds)	37	0	-0	36
Alte Kantonsschule Aarau Stipendienfonds Arthur Hilfiker	41	0	-3	39
Alte Kantonsschule Aarau Fonds Pfiffner Aeppli	78	0	-0	77
Alte Kantonsschule Aarau Orgelfonds	7	0	-0	7
Alte Kantonsschule Aarau Paul Karrer Stiftung	62	0	-0	61
Alte Kantonsschule Aarau Kulturfonds	108	0	-41	68
Alte Kantonsschule Aarau Kunstarchivfonds	96	0	-0	96
Alte Kantonsschule Aarau Fonds Robert Roth	273	1	-1	272
Alte Kantonsschule Aarau Legat Läuppi		40		40
Aargauischer Berufsbildungsfonds	517	1	-3	516
Kantonsschule Baden Jubiläumsabgabe AKB (Fonds)	9	0	-0	9
Kantonsschule Wettingen Kultur- und Reisefonds	8	0	-0	8
Kantonsschule Wettingen Stipendienfonds	38	0	-0	38
Kantonsschule Wohlen Reisefonds	12	0	-0	12
Neue Kantonsschule Aarau Reisefonds	12	0	-11	1
Neue Kantonsschule Aarau Stipendienfonds	22	0	-3	20
Oehler-Stiftung	136	0	-1	135
Stiftung Aarg. Bau- und Wirtfachsche	1'615	2	-1'617	-
Unterstützungsfonds Aargauische Maturitätsschule für Erwachsene	500	1	-5	497
325 Hochschulen				
Karl Herr Stiftung	1'571	4	-19	1'556
Fonds Alice Weiersmüller	1'017	3		1'020
340 Kultur				
Aargauischer Kulturfonds	77	0	-0	77
Denkmalpflege-Fonds Ruth Häfeli	72	0	-0	72
Denkmalpflege-Fonds Erika Häusermann	43	0	-0	43
Stiftung Schloss Lenzburg	31	0	-0	31
Schloss Hallwyl Wasserrad-Fonds	13	0	-0	13
510 Soziale Sicherheit				
Aargauischer Sozialfonds	217	1	-7	211
540 Militär und Bevölkerungsschutz				
Aargauischer Winkelriedfonds	121	0	-3	118
Total Fonds, Legate und Stiftungen im Fremdkapital*	7'194	56	-1'719	5'531
535 Gesundheit				
Fonds Hugo und Elsa Isler	4'398	366	-438	4'327
Total Fonds, Legate und Stiftungen im Eigenkapital	4'398	366	-438	4'327

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

*Fonds, Legate und Stiftungen im Fremdkapital sind in der Bilanz in Kontokorrente mit Dritten unter der Kontogruppe laufende Verbindlichkeiten enthalten.

Eventualverpflichtungen

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2020	JB 2021
210 Polizeiliche Sicherheit Im Zusammenhang mit einem Schadenfall hat die SUVA eine mögliche Regressforderung angemeldet.	-	870
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration Ausfallrisiko Wirtschaftsmassnahmen COVID-19 Krise. Der Kanton hat zusammen mit dem Bund verschiedene Formen von Unterstützungsmassnahmen für die Abfederung der wirtschaftlichen Folgen der COVID-19 Krise bereitgestellt.	4'619	3'433
235 Register und Personenstand BVG- und Stiftungsaufsicht Aargau Die BVSA ist die gemäss Bundesgesetzgebung zuständige Aufsichtsbehörde für Einrichtungen im Bereich der beruflichen Vorsorge und für Stiftungen. Zur Finanzierung der öffentlich-rechtlichen Anstalt BVSA hat der Kanton ein Dotationskapital von 0,5 Millionen Franken zur Verfügung gestellt. Die Anstalt finanziert sich über kostendeckende Gebühren. Die Haftung des Kantons richtet sich nach § 75 Abs. 1 und 2 der Kantonsverfassung, die für selbständige Anstalten im Fall von gegenüber Dritten widerrechtlich verursachten Schäden eine subsidiäre Haftung des Kantons vorsieht. Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, für das der Staat haftbar würde, wird als sehr klein beurteilt.	klein	klein
320 Berufsbildung und Mittelschule Bildungszentrum Gärtner AG Der Regierungsrat hat für den Neubau des Bildungszentrum Gärtner AG eine Solidarbürgschaft über 1,5 Millionen Franken gewährt. Diese Solidarbürgschaft ist zeitlich limitiert und endet am 31. Dezember 2029. Die Solidarbürgschaft wurde finanzrechtlich in Form eines Verpflichtungskredites über 1,5 Millionen Franken gewährt.	klein	klein
325 Hochschulen Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) Der Staatsvertrag zwischen den Kantonen Aargau, Basel-Landschaft, Basel-Stadt und Solothurn über die Fachhochschule Nordwestschweiz vom 27. Oktober 2004 (SAR 426.070) regelt in § 31, dass die Vertragskantone für die Verbindlichkeiten der FHNW subsidiär, gegenüber Dritten solidarisch und im Innenverhältnis gemäss Finanzierungsanteil haften. 'Die FHNW schliesst das Jahr 2021 mit einem Ertragsüberschuss in der Höhe von rund 8 Millionen Franken ab (provisorischer Abschluss, nicht revidiert). Per 31.12.2021 stehen den Verbindlichkeiten von rund 112 Millionen Franken Aktiven von rund 142 Millionen Franken gegenüber. Das Eigenkapital beträgt neu rund 30 Millionen Franken. Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, wird als gering beurteilt.	klein	klein
Interkantonale Hochschule für Heilpädagogik Zürich (HfH) Ausfallhaftung als Trägerkanton gemäss § 39 der Interkantonalen Vereinbarung über die Hochschule für Heilpädagogik vom 21. September 1999 (Konkordat HfH; SAR 425.050) und dem Haftungsgesetz des Kantons Zürich. Per 31.12.2021 standen den Verbindlichkeiten von 8,3 Millionen Franken Aktiven von 11,3 Millionen Franken gegenüber. Das ausgewiesene Eigenkapital betrug 3,0 Millionen Franken. 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.	klein	klein
Zentrum für Demokratie (ZDA) Solidarhaftung als einfacher Gesellschafter gemäss dem Vertrag zwischen der Stadt Aarau, der Universität Zürich, dem Kanton Aargau und der Fachhochschule Nordwestschweiz betreffend Gründung und Betrieb des Zentrums für Demokratie Aarau vom 20. Februar 2008. Es gibt keine konsolidierte Rechnung, da es sich um organisatorisch unterschiedliche Gebilde handelt. Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, ist aufgrund des fixierten jährlichen Beitrags des Kantons eher unwahrscheinlich.	klein	klein

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2020	JB 2021
335 Sport COVID-19-Pandemie: Finanzhilfen für Wirtschaft, Kultur und Sport Der Regierungsrat hat für die Inanspruchnahme der Unterstützungsmassnahmen für den Sport (Bereich professioneller und semiprofessioneller Mannschaftssport) eine Solidarbürgschaft über 0,5 Millionen Franken in Form eines Verpflichtungskreditesgewährt. Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, wird als gering beurteilt.	klein	klein
410 Finanzen Aargauische Kantonalbank (AKB) Staatsgarantie gemäss § 5 Abs. 1 des Gesetzes über die Aargauische Kantonalbank 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. Die AKB weist per 31. Dezember 2021 gemäss dem noch nicht testierten Jahresabschluss eine Bilanzsumme von 34,3 Milliarden Franken aus. Die Aktiven setzen sich im Wesentlichen aus rund 24,3 Milliarden Kundenausleihungen (Forderungen gegenüber Kunden und Hypothekarforderungen), 7,5 Milliarden Franken Flüssige Mittel und 2,1 Milliarden Franken Finanzanlagen zusammen. Die grundpfandbesicherten Kundenforderungen sind mit Sicherheiten in der Höhe von 43,7 Milliarden Franken, vorwiegend in Form von Grundstücken und Liegenschaften im Kantonsgebiet, gedeckt. Zudem verfügt die AKB über ein Eigenkapital nach Gewinnverwendung von rund 2,6 Milliarden Franken, welches als primäre Deckung bei einem negativen Ereignis herangezogen würde. Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Verpflichtung der Staatsgarantie hervorrufen würde, ist schwer zu quantifizieren. Dies ist abhängig von der Marktentwicklung, der Unternehmensführung und der generellen Wirtschaftslage. Die Beurteilung der heutigen Situation lässt keine Schlüsse darauf zu, dass ein solches negatives Ereignis unmittelbar bevorstehend ist oder auch mittelfristig absehbar wäre. 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.	klein	klein
420 Personal Dienstaltersgeschenke kantonales Personal und Lehrpersonen 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 46,1 Millionen Franken (Löhne und Arbeitgeberbeiträge) anfallen, davon für das kantonale Personal rund 15,2 Millionen Franken beziehungsweise für die Lehrpersonen rund 30,9 Millionen Franken. Praxisänderung der Ferienguthaben bei Änderung des Beschäftigungsgrads Der Regierungsrat hat am 16. Oktober 2019 eine Praxisänderung der Ferienguthaben bei Änderung des Beschäftigungsgrads beschlossen. Bisher galt die Praxis, dass bei einer Änderung des Beschäftigungsgrads am Stichtag noch nicht bezogene Ferienguthaben in Tagen übernommen werden. Ferienguthaben wurden damit nicht wertmässig, sondern zeitmässig betrachtet. Neu sind Ferienguthaben grundsätzlich vor einer Pensumsänderung zu beziehen. Ist dies nicht möglich, werden die Ferienguthaben umgerechnet. Die einmalige finanzielle Auswirkung dieser Praxisänderung konnte im 2020 berechnet werden. Im 2021 ergaben sich keine finanziellen Auswirkungen mehr.	45'204	46'085
430 Immobilien Mettauertal, Parzelle 135 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).	17	-
430 Immobilien Mettauertal, Parzelle 135 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).	klein	klein

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2020	JB 2021
Altlasten Schäferwiese Kantonsspital Aarau Sanierungsverpflichtung gemäss Vertrag zum Eigentumsübertrag der Immobilien an die Spital Aktiengesellschaften.	700	mittel
Altlasten Asbest Kantonsspital Aarau Sanierungsverpflichtung gemäss Vertrag zum Eigentumsübertrag der Immobilien an die Spital Aktiengesellschaften.		hoch
Telli, EG und Parking UG1/UG2 Im Jahr 2015 wurde eine Expertise zum Thema Wassereindringungen im Telli erstellt. Dabei wurden die Wassereintritte im Erd- und Untergeschossen untersucht. Die dabei erarbeitete Kostenschätzung ging von einem Kostenrahmen von ca. 14 Millionen Franken für die gesamte Sanierung aus (+/-25 %). Von den drei untersuchten Geschossen (EG, UG1 und UG2) ist der Anteil, welcher den Kanton betrifft, maximal 30 % (vor allem Flächen im UG2). 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.	5'000	5'000
Rückbau Mieterausbauten Bei vielen Mietverträgen besteht eine Rückbauverpflichtung bei Mieterausbauten. In den meisten Fällen wird jedoch dieser Rückbau bei Verlassen des Mietobjektes nicht gefordert und es entsteht entsprechend kein Mittelabfluss. Diese Mieterausbauten, bei denen ein Mittelabfluss als unwahrscheinlich eingestuft wird (< 50 %), sind als Eventualverpflichtung auszuweisen.	3'931	3'931
Alte Reithalle Aarau; Heimfall Gebäude, Einrichtungen und Anlagen Das Projekt "Alte Reithalle" wird für die Stadt Aarau und den Kanton Aargau als grosse Chance erachtet und dem "Veranstaltungshaus für Konzert, Tanz und Theater" grosses Potenzial zugesprochen. Der Grundeigentümer (Baurechtsgeber, Kanton Aargau) räumt der Baurechtsnehmerin (Einwohnergemeinde Aarau) ein Baurecht für die Dauer von 35 Jahren ein. Die Baurechtsnehmerin beabsichtigt, auf dem Kasernenareal in der Bestandesliegenschaft ein öffentliches Kulturgebäude zu betreiben. So wird der Stadt Aarau erlaubt, auf dem betroffenen Grundstück auf eigene Kosten Bauten, Einrichtungen und Anlagen, für die im Baurechtsvertrag vorgesehenen Kulturzwecke, zu errichten. 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. 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.	klein	klein
440 Landwirtschaft Investitionskredite in der Landwirtschaft Tragung von Verlusten aus der Gewährung von Darlehen für Investitionskredite und Betriebshilfedarlehen nach Art. 86 und Art. 111 des Bundesgesetzes über die Landwirtschaft (SR 910.1). Das Eventualrisiko entspricht der Summe der beiden Fonds de roulement, welche der Bund dem Kanton Aargau für Investitionskredite zu 100 % und für Betriebshilfedarlehen zu 60 % zur Verfügung stellt. Per 31.12.2021 sind Investitionskredite von 111 Millionen Franken und Betriebshilfedarlehen von 6 Millionen Franken ausstehend sowie 15 Millionen Franken als liquide Mittel bestehend. Allfällige Verluste aus der Gewährung von Investitionskrediten und Betriebshilfedarlehen sind vom Kanton zu tragen. Das Verlustrisiko pro Schuldner liegt bei durchschnittlich Fr. 136'000.—. Die Darlehen sind mit Grundpfand sichergestellt. Bei besonders kleinen Kreditsummen kann die Sicherstellung ausnahmsweise mittels Faustpfand, einer Abtretung oder Zession der Direktzahlungsguthaben vom Bund erfolgen Bis heute ist kein Verlustfall eingetreten. Die Dynamik der Märkte sowie das Wachstum und die Spezialisierung der Landwirtschaftsbetriebe bringen Chancen und Risiken mit sich. Dank dem umfangreichen und wertstabilen Grundbesitz der Landwirtschaftsbetriebe verfügen die Darlehen über eine generell sehr gute Grundpfandsicherheit.	131'842	132'081

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2020	JB 2021
510 Soziale Sicherheit FEKIB - familienergänzende Kinderbetreuung, mögliche offene Gesuche von Einrichtungen Da keine gesetzliche Verwirkungsfrist besteht, ist es möglich, dass Einrichtungen, welche in der Vergangenheit bereits kantonale Beiträge bezogen haben, bis zum Ende der Verjährungsfrist allenfalls noch Leistungen für frühere Jahre geltend machen. Mit der Einführung des Kinderbetreuungsgesetzes (KiBeG) fielen die kantonalen Beiträge ab Schuljahr 2018/2019 weg. Daher wurde in der Folge auch auf die Anpassung der rechtlichen Grundlagen bezüglich Einforderungsfrist verzichtet.	klein	klein
535 Gesundheit Rückzahlung an die Spitäler aufgrund definitiver Tarife in der Spitalfinanzierung Sofern im Zeitpunkt der Tarifierung weder ein genehmigter noch ein rechtskräftig festgesetzter Tarif vorliegt, muss der Kanton einen Arbeitstarif erlassen. Falls die anschliessend festgelegten, definitiven Tarife von den Arbeitstarifen abweichen, muss ein entsprechender Ausgleich stattfinden. Im Rahmen einer Rückabwicklung würden die Differenzen zwischen den Spitälern und dem Kanton ausgeglichen. Für die Jahre 2012 bis 2021 werden im Jahresabschluss 2021 für die aktuell bekannten Tariffdifferenzen und daraus resultierenden Rückabwicklungen mit diversen Spitälern entsprechende Abgrenzungen gebildet. Allerdings sind noch nicht alle Tarifsituationen endgültig gelöst, so dass es zu weiteren Rückabwicklungen führen kann, die aktuell nicht quantifizierbar sind. Entsprechende Aufwendungen durch Rückzahlungen an die Spitäler sind potentiell möglich. Zum aktuellen Zeitpunkt ist keine präzise Aussage zu der betragsmässigen Grössenordnung der Eventualverpflichtung möglich. Unter den gegebenen Voraussetzungen wird die Eintrittswahrscheinlichkeit als mittel eingestuft, da die Beschlüsse der Vertragsparteien nicht beeinflusst werden können.	mittel	mittel
545 Sozialversicherungen Sozialversicherungen Aargau (SVA) 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). 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. Gemäss Art. 17 Abs. 1 des Bundesgesetzes über die Familienzulagen (FamZG; SR 836.2) errichten die Kantone eine kantonale Familienausgleichskasse und übertragen deren Geschäftsführung der kantonalen AHV-Ausgleichskasse. Das zuständige Departement übt die Aufsicht über die Familienausgleichskassen aus (§ 18 EG FamZG; SAR 815.200). Im Rahmen des § 13 der Verordnung des Einführungsgesetzes Familienzulagengesetz des Kantons Aargau (V EG FamZG; SAR 815.211) handeln die Organe der kantonalen Ausgleichskasse der SVA Aargau bei der Erfüllung der sich aus dem Gesetz ergebenden Aufgaben als Organe und unter dem Namen "Familienausgleichskasse des Kantons Aargau". Auch im Bereich der Familienzulagen kommt ausschliesslich kantonales Haftungsrecht zur Anwendung. Einzig im Bereich der Familienzulagen in der Landwirtschaft ist Art. 78 ATSG anwendbar (Art. 25 Abs. 3 FLG; SR 836.1). 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.	mittel	mittel

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2020	JB 2021
Der Eintritt eines Ereignisses, für das letztendlich der Staat haftbar würde, ist nicht grundsätzlich auszuschliessen. Primär trägt aber die SVA Aargau als selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt das Risiko. Durch ein Integriertes Kontrollsystem, wirksame Massnahmen sowie umfangreiche Sicherheitsvorkehrungen wurde die Risiko-Eintretenswahrscheinlichkeit auf ein Minimum reduziert. Eine unerlaubte Handlung wäre beim Geldverkehr theoretisch denkbar, wobei sich beim Zusammentreffen verschiedener Umstände theoretisch eine grösstmögliche Deliktsumme in der Höhe von maximal 150 Millionen Franken ergeben könnte (Maximum Possible Loss/MPL). Da es sich dabei vorwiegend um Rentenzahlungen, Ergänzungsleistungen und Auszahlungen von Prämien-verbilligungen handelt, würde ein Schaden sofort, ab Nichterhalt bei den Bezüglern, entdeckt. 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.		
615 Energie Kraftwerk Klingnau Neukonzessionierung; Verpflichtungen des Kantons aufgrund des Heimfalls und der damit verbundenen Vereinbarung gegenüber dem Kraftwerksbetreiber Die Ausarbeitung der Bedingungen zur Realisierung des Heimfalls beim Kraftwerk Klingnau begann 2012 und wurde 2015 mit der Unterzeichnung einer Vereinbarung abgeschlossen. Nach mehreren Jahren anspruchsvoller Bearbeitung des Dossiers konnte 2018 das Verfahren der Neukonzessionierung erfolgreich abgeschlossen werden. Der Regierungsrat erteilte die Konzession, welche im Spätsommer 2018 in Rechtskraft erwuchs. Damit konnte auch der Restbetrag der Kaufsumme in Rechnung gestellt werden. 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. Durch das rechtskräftige Urteil des Verwaltungsgerichts vom 24. August 2020 zum Projekt 'Klingnauer Stausee, Reaktivierung linker Seitenarm' wird die Entsorgung der gesamten Menge an entnommenem Sedimentmaterial erforderlich. Damit werden sich die Entsorgungskosten massiv erhöhen. Zudem trägt der Kanton Aargau, während den ersten 30 Jahren der Konzession (Vereinbarung vom 9. September 2014, § 7a Ziff. 5), die Mehrkosten für die Entsorgung von belasteten Sedimenten, welche sich vor dem 8. Juli 2015 im Stauraum abgelagert haben. Im Juni 2021 wurde vom Grossen Rat ein Kredit (inkl. Zusatzkredit) für das Projekt 'Stausee Klingnau, Reaktivierung Seitenarm' im Umfang von 4,962 Millionen Franken gesprochen (GRB 2021-0176 vom 15. Juni 2021), um ein entsprechendes Projekt mit der Entsorgung aller Sedimente realisieren zu können. Die Aufwendungen werden ab 2021 nach Abzug allfälliger Bundesbeiträge, welche beim Bund erst nach definitivem Kreditbeschluss und mit abschliessend bereinigtem Projekt beantragt werden können, durch die Spezialfinanzierung Sonderlasten ausgeglichen. Da der Aufwand für die Entsorgung belasteter Sedimente im Klingnauer Stausee noch nicht im Detail feststeht und auch längerfristig (während den ersten 30 Jahren der Konzession zulasten des Kantons Aargau) anfällt, wird dies bei den Eventualverpflichtungen ohne Nennung einer Zahl berücksichtigt.	klein	klein
620 Umweltschutz Beiträge für sanierungspflichtige Grundstücke Gemäss Umweltrecht gilt grundsätzlich das Verursacherprinzip. In diesem Sinne ist der Kanton bei belasteten Grundstücken nur dann kostenpflichtig, wenn er auch Verursacher der Belastung ist. Mit wenigen Ausnahmen war der Kanton weder Betreiber von Abfalldeponien noch von Betrieben, die sanierungsbedürftige Belastungen des Untergrunds verursachten. Ausnahmen waren die Sondermülldeponie in Kölliken (SMDK) und die Deponie Bärengraben in Würenlingen. Der Kanton muss aber gemäss § 8 EG UWR die Sanierungskosten von belasteten Standorten zur Hälfte übernehmen, bei denen der Verursacher nicht mehr existent oder insolvent ist (Ausfallkosten). Weiter muss der Kanton gemäss § 9 EG UWR 30% der Sanierungskosten bei Siedlungsabfalldeponien übernehmen. Die Sanierungskosten müssen durch die sanierungspflichtige Gemeinde vorfinanziert werden. Die im Einzelfall anfallenden Sanierungskosten sind dem Kanton Aargau erst bekannt, wenn ein konkretes Sanierungsprojekt und ein entsprechendes Abgeltungsgesuch an den Kanton (bei Ausfallkosten) oder an den Bund für VASA-Beiträge (bei Siedlungsabfalldeponien) vorliegt. Ab diesem Zeitpunkt werden die damit abschätzbaren Kantonsbeiträge in den Rückstellungen abgebildet.	klein	klein

Maximales Schadenausmass in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2020	JB 2021
630 Umweltsanierung Sondermülldeponie Kölliken (SMDK) Solidarhaftung als einfacher Gesellschafter des Konsortiums SMDK Der Grosse Rat hat am 30. November 2004 und am 10. Mai 2011 einen Verpflichtungskredit von insgesamt 282 Millionen Franken für den Anteil des Kantons Aargau von 41 2/3 % an den Kosten der Gesamtsanierung sowie von Sicherung, Betrieb und mit Beschluss vom 12. Dezember 2017 die Nachsorge bewilligt. Das Projekt Gesamtsanierung konnte mit einer Kreditunterschreitung von 60,2 Mio. Franken (10,6%) abgeschlossen werden. Der Fels unter dem ehemaligen Deponiekörper ist abschnittsweise nach wie vor mit Schadstoffen belastet. In einem Tunnel im Abstrombereich der Deponie (Massnahme Süd) wird das austretende Wasser gefasst und in der eigenen Kläranlage gereinigt. Das Sanierungsziel ist erreicht, wenn das austretende Wasser in allen Sektoren der Massnahme Süd die festgelegten Grenzwerte erreicht. Zurzeit weist das Wasser im Abstrom teilweise noch hohe Schadstofffrachten auf. Als Nachsanierungsmassnahme werden grosse Mengen Wasser in die kritischen Abschnitte gepumpt, um die Auswaschung zu beschleunigen. Der Pump- und Klärbetrieb verlief plangemäss. Ab 2021 folgte die "Nachsanierungsphase", deren Finanzierung ebenfalls bereits gesichert ist. 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.	68'326	67'704
Deponie „Bärengaben“ Solidarhaftung als Konsortialer des Konsortiums Nachsorge Deponie „Bärengaben“. Nachsorgebetrieb installiert Das Konsortium Nachsorge Deponie Bärengaben für die Nachsorge während 80 Jahren, bestehend aus dem Kanton und der Ortsbürgergemeinde Würenlingen, ist konstituiert. Für die Finanzierung haben die Parteien einen gemeinsamen Fonds errichtet (GRB Nr. 2004-2183 vom 2. November 2004). Der Fondsbestand per 31.12.2021 beträgt 51,95 Millionen Franken. Periodisch ermittelt das Konsortium die Kosten der Nachsorge neu. Ergibt die Kostenprognose, dass die ordentliche Nachsorge für die Vertragsdauer nicht mehr gewährleistet ist, informiert es Gemeinde- und Regierungsrat und schlägt geeignete Massnahmen vor. Gemeinde- und Regierungsrat entscheiden über das weitere Vorgehen.	klein	klein
635 Verkehrsangebot Tarifverbund A-Welle (A-Welle) Solidarhaftung als einfacher Gesellschafter gemäss Vereinbarung über den Tarifverbund A-Welle vom 1. Januar 2009 (SAR 995.030). Der Jahresabschluss 2021 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. Die Wahrscheinlichkeit des Eintreffens eines Ereignisses, welches die Solidarhaftung hervorrufen würde, ist gering.	klein	klein

Eventualguthaben

in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung		JB 2020	JB 2021
100 Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte (BKS)			
Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen			
Stiftung Langmatt Sidney und Jenny Brown, Baden, Restaurierung Villa und Kunstgut, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds			
Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 1989, keine Sicherstellung vorhanden		800	800
Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds			
Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 1997/2005; grundpfandgesichert		1'070	1'070
Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Fonds			
Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 16.09.2009; grundpfandgesichert		2'000	2'000
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration			
Mögliche Rückforderungen Wirtschaftsmassnahmen COVID-19 Krise. Der Kanton hat zusammen mit dem Bund Unterstützungsmassnahmen in Form von nicht rückzahlbaren Beiträgen für die Abfederung der wirtschaftlichen Folgen der COVID-19 Krise gewährt. Unrechtmässig bezogene Unterstützungsbeiträge werden zurückgefordert. Diesbezügliche Abklärungen sind im Gange. Es handelt sich beim aufgeführten Betrag um die Fälle die per 31.12.2021 in Abklärung/Bearbeitung sind und potentiell zurückgefordert werden könnten.			3'103
335 Sport			
Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen			
Schweizerschule Curitiba Brasilien, Darlehen zulasten Swisslos-Sportfonds			
Zeitpunkt der Darlehensgewährung: 29.08.2005; grundpfandgesichert		350	350
420 Personal			
Arbeitgeberbeitragsreserven bei der Aargauischen Pensionskasse (APK)		-	-
Stand der ordentlichen AGBR des Kantons Aargau bei der APK per 31.12.2021*			
Der Saldo per 31.12.2021 beträgt weiterhin Fr. 0.–.			
Die eigens geregelte Arbeitgeberreserve mit Verwendungsverzicht zur Absicherung der Wertschwankungsreserve (§ 20 Pensionskassendekret) wies per 31.12.2021 einen Stand von 770 Millionen Franken auf (31.12.2020: 770 Millionen Franken).			
430 Immobilien			
Mettauertal, Parzelle 135		klein	klein
Die Parzelle 135 in 5274 Mettauertal stammt aus einer ausgeschlagenen Erbschaft und ist im Kataster der belasteten Standorte eingetragen. Das Grundstück ist durch die vorherige Tätigkeit des Besitzers versucht. 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.			
Alte Reithalle, Heimfall		klein	klein
Die Alte Reithalle wurde im Baurecht an die Stadt Aarau abgetreten. Das Gebäude wurde zu Fr. 0.– verkauft. Das Baurecht endet per 31.12.2053. Zu diesem Zeitpunkt fällt die Reithalle unentgeltlich heim.			
Torfeld Nord, Heimfall		mittel	mittel
Nach Ablauf der Baurechtdauer, gehen die Baurechtsbauten mit allen dazugehörigen Anlagen ins Eigentum der Grundeigentümerin (Schweizerische Eidgenossenschaft) über, und zwar zu einem Übernahmepreis von 90 % des dannzumaligen Verkehrswerts.			
440 Landwirtschaft			
Kantonale Darlehen Landwirtschaft		21'950	25'600
Zweckgebundener Rotationsfonds gemäss § 33 des Landwirtschaftsgesetzes des Kantons Aargau (SAR 910.200), welcher durch die Aargauische Landwirtschaftliche Kreditkasse verwaltet wird. Die Mittel sind als zinsgünstige oder zinslose Darlehen an Aargauer Landwirtschaftsbetriebe vergeben. Die Laufzeit der Darlehen beträgt 10 bis 15 Jahre. Mit den jährlichen Darlehensrückzahlungen finanziert die ALK die Vergabe von neuen Darlehen. Weil der Bedarf an neuen Darlehen in den letzten Jahren zunahm, wurde der Rotationsfonds aufgestockt.			

in 1'000 Fr. oder qualitative Beurteilung	JB 2020	JB 2021
535 Gesundheit		
Rückzahlung von Spitälern aufgrund definitiver Tarife in der Spitalfinanzierung 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 Spalkosten. Für die Jahre 2012 bis 2021 werden im Jahresabschluss 2021 für die aktuell bekannten Tariffdifferenzen und daraus resultierenden Rückabwicklungen mit diversen Spitälern entsprechende Abgrenzungen gebildet. Allerdings sind noch nicht alle Tarifsituationen endgültig gelöst, so dass es zu weiteren Rückabwicklungen führen kann, die aktuell nicht quantifizierbar sind. Entsprechende Ertäge durch Rückzahlungen von den Spitälern sind potentiell möglich. Zum aktuellen Zeitpunkt ist keine präzise Aussage zu der betragsmässigen Grössenordnung der Eventualguthaben möglich. Unter den gegebenen Voraussetzungen wird die Eintrittswahrscheinlichkeit als mittel eingestuft, da die Beschlüsse der Vertragsparteien nicht beeinflusst werden können.	mittel	mittel
635 Verkehrsangebot		
Unbefristete, unverzinsliche, bedingt rückzahlbare Darlehen Aargau Verkehr AG (AVA), Aarau: bedingt rückzahlbare Darlehen gestützt auf Eisenbahngesetz (EBG Art. 56) (ehemals BDWM Transport AG) Abgeschlossen sind von 1966 bis 31.12.2020 neun Vereinbarungen sowie drei Zusatzvereinbarungen für den Ausbau und die Erneuerung der Infrastruktur.**	52'535	52'535
Aargau Verkehr AG (AVA), Aarau: bedingt rückzahlbare Darlehen gestützt auf Eisenbahngesetz (EBG Art. 56) (ehemals Wynental-Suhrentalbahn WSB) Abgeschlossen sind von 1965 bis 31.12.2020 neun Vereinbarungen, ein Rahmenkredit (2007-2010) und zwei Leistungsvereinbarungen.**	67'852	67'047
Rückerstattungspflicht E-Ladestationen für Elektrobusse Rückerstattungspflicht Restbuchwert E-Ladestationen bei nicht mehr Verwendung		1'166

Anmerkungen:

* Guthaben auf der ordentlichen Arbeitgeberbeitragsreserve können mit Forderungen der APK im Zusammenhang mit der Durchführung der beruflichen Vorsorge verrechnet werden. Es handelt sich somit um ein effektives, sofort verwendbares Guthaben des Kantons.

**Gestützt auf das Eisenbahngesetz (EBG Art. 56) gewährten Bund und Kantone für die Erstellung und Ergänzung der Eisenbahninfrastruktur Beiträge in Form von bedingt rückzahlbaren, unverzinslichen Darlehen. Rollmaterialbeschaffungen wurden bis 1996 in Form von bedingt rückzahlbaren, unverzinslichen Darlehen gewährt. Die Gewährung der Darlehen stützt sich auf entsprechende Vereinbarungen zwischen den Partnern Bund, Kanton und der jeweiligen Transportunternehmung.

Ereignisse nach Bilanzstichtag

in 1'000 Fr.	JB 2021
Bis zum Buchungsschluss vom 2. Februar 2022 sind keine wesentlichen Ereignisse eingetreten, die eine Anpassung der Jahresrechnung oder eine Offenlegung erforderlich machen würden. Die Wesentlichkeitsgrenze beträgt Fr. 250'000.– pro Ereignis.	

VI. Zusätzliche Angaben

Budgetanpassungen

in 1'000 Fr.		Nachtrags- kredite	Nachtrags- kredite mit Kompensation	Verschie- bung ¹	Budget- übertragung ²	Total Budget- anpassungen	Laufnummer/ Kompensation/ Steuergrösse/AB	
100	Zentrale Dienstleistungen und kantonale Projekte					-319		
GB	ESP Klima			-250			1	GB 430/440/ 620/625
GB	Kostensammler IT (Projekt e-VIK)			-69			2	615/625
210	Polizeiliche Sicherheit					-450		
GB	Polizeitechnik			-450			3	GB 250
230	Arbeitssicherheit und Arbeitsmarktliche Integration					111'460		
GBVK	Covid-19-Pandemie; Finanzhilfen für Wirtschaft, Kultur und Sport		111'460					
235	Registerführung und Personenstand					-70		
GBVK	ÖREB 2016-2019			-70			4	GBVK 245
240	Gemeindeaufsicht und Finanzausgleich					43		
GBVK	Anpassung Gebäude- und Wohnungsregister				43			
245	Standortförderung					70		
GBVK	Förderung ressourcenschonende Innovation			70			4	GBVK 235
250	Strafverfolgung					450		
GB	Oberstaatsanwaltschaft			350			3	GB 210
GB	STA Allgemein			85			3	GB 210
GB	Juris Release			15			3	GB 210
255	Straf- und Massnahmenvollzug					50		
GBVK	Dienstbekleidung JVA Lenzburg				50			
310	Volksschule					0		
GB	Instrumentalunterricht		-580				5	IRVK 310
IRVK	Umsetzung Revision Lohnsystem LP und SL		580				5	GB 310
320	Berufsbildung und Mittelschule					-400		
GB	AME			-320			6	GB 340
GB	Kantonsschule Wohlen			-80			6	GB 340
325	Hochschule					343		
IRVK	IT Ausbildungsförderung (WIAA)			200			7	IRVK 340
IRVK	IT Ausbildungsförderung (WIAA)				143			
340	Kultur					6'610		
GBVK	KU COVID-Ausfallent. KS, Phase II	6'027						
GBVK	KU COVID-Ausfallent. Phase I				382			
GB	DP Förderbeiträge an Private			300			6	GB 320
GB	DP Förderbeiträge an Gemeinden			100			6	GB 320
IRVK	DP Baden BAD048, Verenahof-Gviert			-200			7	IRVK 325
410	Finanzen					-100		
GBVK	Digitalisierung Swisslosfonds (einmalig)			-32			8	GBVK 420
GBVK	Reformmodul Finanz. Steuerung / GAF-Rev.			-68			8	GBVK 420
420	Personal					151		
GBVK	Personalentwicklung			43			8	GBVK 410/440
GBVK	Projektportfoliomanagment			48			8	GBVK 410/440
GBVK	Gesamtrevision Personalrecht			60			8	GBVK 410/440

in 1'000 Fr.		Nachtrags- kredite	Nachtrags- kredite mit Kompensation	Verschie- bung ¹	Budget- übertragung ²	Total Budget- anpassungen	Laufnummer/ Kompensation/ Steuergrösse/AB	
425	Steuern					-150		
GB	ELDOMA (Archiv)			150			9	GB 435
IRVK	STEBE-AG			-300			10	IR 435
430	Immobilien					33		
GB	Elektrifizierung Mobility-Flotte			33			1	GB 100
435	Informatik					150		
IR	PEA Server			180			10	IRVK 425
IR	PEA Netzwerk			20			10	IRVK 425
IR	PEA Storage			100			10	IRVK 425
GB	Middleware Betrieb			-150			9	GB 425
440	Landwirtschaft					3'030		
GB	Investitionshilfen	3'000						
GBVK	PFLOPF			-51			8	GBVK 420
GB	ESP Klima Landwirtschaft div. Projekte			81			1	GB 100
510	Soziale Sicherheit					-4'977		
GBVK	VK Vorstösse Sozialhilfe				23			
GB	OSH B- und F-Flüchtlinge			-5'000			11	GB 515
515	Betreuung Asylsuchende					5'160		
	VK Kantonale Asylunterkunft Frick				160			
	Unterbringung & Unterstützung Kanton			5'000			11	GB 510
535	Gesundheit					64'100		
GB	COVID-19 Impfstrategie Kt. AG	29'000						
GB	COVID-19 Impfstrategie Kt. AG		-29'000					
GBVK	Bekämpfung der Covid-19-Pandemie		29'000					
GBVK	Bekämpfung der Covid-19-Pandemie	2'600						
GBVK	Covid 19 bedingte Vorhalteleistungen	32'500						
540	Militär und Bevölkerungsschutz					20		
GBVK	VK Evakuierungs- und Notkommunik.				20			
615	Energie					282		
GB	ESP Klima CO2-Fussabdruck des BVU			62			2	GB 100
GB	Indirekte Förderung			120			12	GB 635
GBVK	Energieförderungen 2021-2024			100			13	GBVK 645
620	Umweltschutz					30		
GB	ESP Klima Feldentwässerung Möhlin			30			1	GB 100
625	Umweltentwicklung					1'013		
GB	Klima Nassreisanbau			48			1	GB 100
GB	KlimaKarten/Leitfaden PilotGde			58			1	GB 100
GB	KlimaFolgen Biodiversität			7			2	GB 100
GB	HWS Notfallmassnahmen 2021			475			14	GB 635
GB	Gewässerunterhalt			425			14	GB 635
635	Verkehrsangebot					-1'020		
GB	Angebotsbereitstellung öV			-120			12	GB 615
GB	Angebotsbereitstellung öV			-900			14	GB 625
645	Wald, Jagd und Fischerei					-100		
GBVK	Massnahmenpaket Waldschäden 2021-2024			-100			13	GBVK 615
Total Budgeterhöhungen		184'588	29'580	8'160	821	223'149		
Total Budgetreduktionen (Kompensationen)			-29'580	-8'160		-37'740		
Saldo Budgetanpassungen		184'588	-	-	821	185'409		

Anmerkung: (+) Aufwandüberschuss resp. Budgeterhöhung; (-) Ertragsüberschuss resp. Budgetreduktion; Rundungsdifferenzen sind möglich
 Laufnummer: Nummerierung der zusammengehörenden Verschiebungen / Kompensationen

Legende:

GB Globalbudget

GBVK Globalbudget mit Verpflichtungskredit

IR Investitionsrechnung

IRVK Investitionsrechnung mit Verpflichtungskredit

¹ Gemäss § 14 Abs. 2 GAF kann der Regierungsrat aufwandseitige Globalbudgets und Investitionen von gesamthaft 10 Millionen Franken und je Aufgabenbereich maximal 5 Millionen Franken zwischen den ihm zugewiesenen Aufgabenbereichen verschieben.

² Gemäss § 15 Abs. 1 können nicht verwendete Teile der Investitionsrechnung und nicht verwendete Teile von bewilligten Verpflichtungskrediten im Globalbudget auf das folgende Budgetjahr übertragen werden.

Nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen

in 1'000 Fr.		JB 2020	JB 2021	Ver. zu JB 2020
120	Zentrale Stabsleistungen			
42600006	Restmittel Regio Basiliensis (Interkantonale Koordinationsstelle) 2015-2018	16		-16
42600006	Konferenz der Kantonsregierungen; Rückzahlung aus Rechnung 2020		12	12
210	Polizeiliche Sicherheit			
46300009	Sicherheitspauschale Bundesasylzentrum Brugg	22	251	229
36120000	Anteil Standortgemeinde	-11	-125	-114
320	Berufsbildung und Mittelschule			
42600006	2. Tranche Rückzahlung Fonds von ask! - Beratungsdienste für Ausbildung und Beruf gemäss Vereinbarung	630	294	336
635	Verkehrsangebot			
42600006	Rückerstattung SBB Z-Pass	2'521	-	-2'521
36029000	Anteil Gemeinden	-72	-	72
Total nicht geplanter Ertrag in Globalbudgets ohne Bezug zu Aufwendungen		3'106	432	-2'002

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Zugesicherte Beiträge

in 1'000 Fr.	31.12.2020	Zusicherungen Mutationen	Zahlungen	31.12.2021
310 Volksschule				
Schulbauten Oberstufenzentren	6'550	-	-	6'550
Beiträge an Gemeinden/Kirchgemeinden für Kinder- und Jugendförderung	658	354	327	685
320 Berufsbildung und Mittelschule				
Bauten der Berufsbildung*	647	99	466	280
325 Hochschulen				
Beiträge Stipendien***	-	5'945		5'945
340 Kultur				
Förderbeiträge an Private*	2'574	1'169	906	2'837
Förderbeiträge an Kirchgemeinde*	790	774	668	896
Förderbeiträge an Gemeinden	824	259	687	396
Kulturförderung in der Region	4'725	1'545	2'330	3'940
Beiträge Kuratorium	3'907	6'039	6'136	3'810
Beiträge im Rahmen der Covid 19-Ausfallentschädigung, Phase I**	2'120	-117	824	1'179
Beiträge im Rahmen der Covid 19-Ausfallentschädigung, Phase II**		10'758	9'519	1'239
440 Landwirtschaft				
Bodenverbesserungsgenossenschaften**	5'051	749	1'833	3'967
Investitionsbeiträge für landwirtschaftlichen Hochbau	656	664	824	496
510 Soziale Sicherheit				
Beiträge Opferhilfe (Restverpflichtungen aus Kostengutsprachen)	699	793	594	898
535 Gesundheit				
Beiträge für Weiterbildung Praxisassistenten	311	616	602	325
Beiträge aus dem Alkoholzehntel	1'354	1'390	611	2'133
610 Raumentwicklung				
Orts- und Nutzungsplanung	2'385	12	276	2'122
615 Energie				
Förderprogramme Energie**	-	17'823	4'029	13'794
620 Umweltschutz				
Gewässerschutzanlagen	4'364	1'025	276	5'113
625 Umweltentwicklung				
Naturschutz**	1'040	371	364	1'047
Wasserbau*	3'222	807	1'163	2'866
635 Verkehrsangebot				
Projekte öffentlicher Verkehr*	118'322	6'463	47'561	77'223
640 Verkehrsinfrastruktur				
Radrouten*	65	945	48	962
Bahnen*	-			-
Übrige Strassenbauten*	9'834	-9	3'233	6'592
645 Wald, Jagd und Fischerei				
Beiträge an Jungwaldpflege	10'764	107	2'792	8'078
Total zugesicherte Beiträge	180'862	58'581	86'070	153'374

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

*** Die nicht ausbezahlten Stipendien werden im JB 2021 erstmalig als zugesicherte Beiträge definiert, resp. ausgewiesen

Abgerechnete Verpflichtungskredite

	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Teuerung	Kredit mit Teuerung	Abrechnung	Mehr- (+) Minder- (-) aufwand
230 Arbeitssicherheit und arbeitsmarktliche Integration						
Pforte Arbeitsmarkt						
VK, einmaliger Aufwand	24.06.2014	3'550'000	-	3'550'000	2'193'271	-1'356'729
320 Berufsbildung und Mittelschule						
Begabtenförderung Sekundarstufe II: MS						
VK, einmaliger Aufwand	08.11.2011	1'635'000	-	1'635'000	1'584'296	-50'704
Beiträge Prüfungskosten						
VK, einmaliger Aufwand	03.07.2012	2'608'000	-	2'608'000	2'427'226	-180'774
340 Kultur						
MA Legionärspfad Betrieb						
VK, wiederkehrender Aufwand	08.01.2019	1'285'000	-	1'285'000	1'123'890	-161'110
KA Bäderquartier						
VK einmaliger Aufwand	20.10.2009	2'800'000	-	2'800'000		
ZK, einmaliger Aufwand	21.06.2011	2'160'000	-	2'160'000		
ZK, einmaliger Aufwand	21.11.2017	240'000	-	240'000	5'218'996	18'996
425 Steuern						
Erneuerung VERANA (Veranlagung n.P.)						
VK, einmaliger Aufwand	15.09.2015	9'600'000	-	9'600'000	9'516'614	-83'386
VK, wiederkehrender Aufwand	15.09.2015	1'000'000	-	1'000'000	1'225'536	
Erneuerung Appl. VEST3/WEBE						
VK, einmaliger Aufwand	25.06.2013	4'000'000				
ZK, einmaliger Aufwand	26.11.2013	460'000	-	4'460'000	4'503'699	43'699
VK, wiederkehrender Aufwand	25.06.2013	360'000		360'000	108'000	-252'000
430 Immobilien						
Schafisheim, StVA, Verw.Geb., Gesamtsan.						
VK, einmaliger Aufwand	18.01.2011	22'645'000	885'741	23'530'741	24'312'026	781'284
Lenzburg, DVI, Erweiter. JV-Infrastruktur						
VK, einmaliger Aufwand	03.03.2015	25'200'000	-214'354	24'985'646	24'052'021	-933'625
Lenzburg, DVI/KAPO, Mieterausbau MALAGA						
VK, einmaliger Aufwand	18.06.2019	2'520'000	26'632	2'546'632	2'174'653	-371'978
VK, wiederkehrender Aufwand	18.06.2019	233'000	-	233'000	232'903	-97
Wettingen, Kantonsschule, Ersatz Turnhalle						
VK, einmaliger Aufwand	24.03.2015	17'600'000	-391'477	17'208'523	17'300'685	92'162
Aarau, BKS/BM, Neuer Stao Sozialpädagogik						
VK, einmaliger Aufwand	05.06.2018	4'587'000	48'023	4'635'023	3'865'265	-769'758
VK, wiederkehrender Aufwand	05.06.2018	429'966	-	429'966	385'670	-44'296
615 Energie						
Förderprogramm Energie 2014-2016						
VK, einmaliger Aufwand	07.01.2014	14'000'000	-	14'000'000	10'758'091	-3'241'909
620 Umweltschutz						
Ersatzbesch. Fz Ölwehr AG 2010-18						
VK, einmaliger Aufwand	22.06.2010	3'300'000	-	3'300'000	2'959'436	-340'564
625 Umweltentwicklung						
HWS Surb, Surbtal						
VK, einmaliger Aufwand	23.09.2008	12'420'000	1'041'279	13'461'279	11'549'838	-1'911'441
640 Verkehrsinfrastruktur						
Zofingen IO K233 Unterführung SBB						
VK, einmaliger Aufwand	19.01.2010	13'294'000	522'773	13'816'773	14'615'944	799'171

	Beschluss Grosser Rat	Kredit	Teuerung	Kredit mit Teuerung	Abrechnung	Mehr- (+) Minder- (-) aufwand
Künten/Eggenwil IO/AO; K271 OV VK, einmaliger Aufwand	05.06.2012	9'917'000	54'759	9'971'759	10'081'605	109'846
645 Wald, Jagd und Fischerei Naturschutzprogramm Wald, 4. Etappe VK, einmaliger Aufwand	05.03.2013	8'800'000	-	8'800'000	6'666'163	-2'133'837

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

MWST-pflichtige Organisationen nach Aufgabenbereichen

	Organisationen	Abgerechnete MWST 2021
120 Zentrale Stableistungen	Staatskanzlei Aargau Zentrale Dienste Rechnungswesen Regierungsgebäude 5001 Aarau	902
	Staatskanzlei Aargau Amtsblatt Rechnungswesen Regierungsgebäude 5001 Aarau	12'891
210 Polizeiliche Sicherheit	Polizeikommando Aarau Controlling/Finanzdienst Tellstrasse 85 5004 Aarau	122'603
215 Verkehrszulassung	Strassenverkehrsamt des Kantons Aargau Postfach 5001 Aarau	50'283
235 Register und Personenstand	Handelsregisteramt des Kantons Aargau Bahnhofplatz 3c 5001 Aarau	0
	Departement Volkswirtschaft und Inneres Abteilung Register und Personenstand Grundbuchführung Aargau Postfach, Bahnhofplatz 3c 5001 Aarau	14'777
255 Straf- und Massnahmenvollzug	Bezirksgefängnis Zofingen Industrieloohnarbeiten p. Adr. DVI Amt für Justizvollzug Postfach, Bahnhofplatz 3c 5001 Aarau	17'187
	JVA Lenzburg Strafanstalt Ziegeleiweg 13 Postfach 75 5600 Lenzburg 1	111'983
	Kantonales Jugendheim 4663 Aarburg	32'378
320 Berufsbildung und Mittelschule	Berufsbildung und Mittelschulen Fachstelle Controlling/Finanzen Bachstrasse 15 5001 Aarau	9'450
	Sportanlage Telli c/o Alte Kantonsschule Aarau Bahnhofstrasse 91 5000 Aarau	15'845
	Neue Kantonsschule / Aargauische Maturitätsschule für Erwachsene Schanzmättelistrasse 32 5000 Aarau	12
	Kantonale Schule für Berufsbildung Lehrateliers/Bekleidungsgestalterinnen Bahnhofstrasse 79 5000 Aarau	4'244

	Organisationen	Abgerechnete MWST 2021
340 Kultur	Museum Aargau Cafeteria/Bücherverkauf Schloss Lenzburg/Schloss Hallwyl 5600 Lenzburg	45'985
420 Personal	Departement Finanzen und Ressourcen Human Resources Aargau Telli-Hochhaus 5004 Aarau	65'393
440 Landwirtschaft	Departement Finanzen und Ressourcen Landwirtschaftliches Zentrum Liebegg Liebegg 1 5722 Gränichen	33'711
533 Verbraucherschutz	Departement für Gesundheit und Soziales Amt für Verbraucherschutz Obere Vorstadt 14 5000 Aarau	29'186
610 Raumentwicklung	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Raumentwicklung Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	19'117
615 Energie	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Energie Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	430'125
625 Umweltentwicklung	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Landschaft und Gewässer Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	23'743
640 Verkehrsinfrastruktur	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Tiefbau Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	36'382
645 Wald, Jagd und Fischerei	Departement Bau, Verkehr und Umwelt Abteilung Wald, Staatswald Controlling und Rechnungswesen Entfelderstrasse 22 5001 Aarau	46'018

Mitgliedschaften

Der Kanton Aargau ist auf verschiedenen Ebenen vernetzt mit in- und ausländischen Partnern. Die folgende Aufzählung gibt einen Überblick über wichtige Mitgliedschaften. Die Liste enthält nur Mitgliedschaften, die nicht im Beteiligungsspiegel aufgeführt sind.

- *Konferenz der Kantonsregierungen (KdK)*
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV)
- *Fachdirektorenkonferenzen*
 - Schweizerische Bau-, Planungs- und Umweltdirektoren-Konferenz (BPUK)
 - Konferenz Kantonaler Energiedirektoren (EnDK)
 - Schweizerische Konferenz der kantonalen Erziehungsdirektoren (EDK)
 - Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren (FDK)
 - Konferenz der kantonalen Justiz- und Polizeidirektoren (KKJPD)
 - Konferenz der kantonalen Direktoren des öffentlichen Verkehrs (KöV)
 - Konferenz für Wald, Wildtiere und Landschaft (KWL)
 - Konferenz Kantonaler Landwirtschaftsdirektoren (LDK)
 - Schweizerische Konferenz der Kantonalen Militär- und Zivilschutzdirektoren (MZDK)
 - Schweizerische Konferenz der kantonalen Gesundheitsdirektoren (GDK)
 - Konferenz der kantonalen Sozialdirektoren (SODK)
 - Konferenz Kantonaler Volkswirtschaftsdirektoren (VDK)
 Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV)
- *Staatsschreiberkonferenz*
Verein
- *ch Stiftung für eidg. Zusammenarbeit*
Stiftung
- *Nordwestschweizer Regierungskonferenz (NWRK)*
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV)
- *Regierungskonferenz des Metropolitanraums Zürich*
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV)
- *Verein Metropolitanraum Zürich*
Der Verein bildet die Trägerschaft der Metropolitankonferenz Zürich.
- *Zentralschweizer Regierungskonferenz (ZRK)*
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Kantonen (Art. 48 BV). Als assoziiertes Mitglied kann der Kanton Aargau Anträge einbringen und sich den Konferenzbeschlüssen anschliessen, besitzt jedoch kein Stimmrecht.
- *Regio Basiliensis*
Verein; Die Regio Basiliensis ist die Schweizer Partnerin für die Oberrhein-Kooperation und dem trinationalen Grenzraum. Sie führt im Auftrag der NWRK die Interkantonale Koordinationsstelle zur Koordination und Unterstützung der Aktivitäten der Nordwestschweizer Kantone.
- *Trinationaler Eurodistrict Basel (TEB)*
Gemeinnütziger Verein nach französischem Recht.
- *Deutsch-Französisch-Schweizerische Regierungskommission*
Staatsvertrag zwischen der Schweiz, Deutschland und Frankreich (Basler Vereinbarung).
- *Oberrheinkonferenz (ORK)*
Gestützt auf den Staatsvertrag geschaffene Konferenz.
- *Hochrhein-Kommission (HRK)*
Kooperationsvereinbarung gestützt auf den Staatsvertrag des Karlsruher Übereinkommens.
- *INTERREG-Programm Alpenrhein-Bodensee-Hochrhein*
Kooperationsvereinbarung.
- *INTERREG-Programm Oberrhein*
Kooperationsvereinbarung.

Mitgliedschaften in der Zuständigkeit des Grossen Rats

- Oberrheinrat
- Interparlamentarische Konferenz der NWCH-Kantone
- Interparlamentarische Geschäftsprüfungskommission für die Polizeischule Hitzkirch
- Interparlamentarische Konferenz der Fachhochschule Nordwestschweiz (IPK FHNW)
- Interkantonale Legislativkonferenz (ILK)

Swisslos-Fonds des Kantons Aargau

in 1'000 Fr.	JB 2020	JB 2021	Ver. zu JB 2020
Fondsbestand 1.1.	43'161	31'535	-11'626
Total Aufwand	41'035	31'183	-9'852
Kultur	22'017	17'578	-4'439
- Kultur allgemein	8'317	7'070	-1'247
- Kunst	1'526	2'457	930
- Theater, Film und Musik	12'174	8'051	-4'123
Jugend und Erziehung	685	387	-298
Bildung und Forschung	8'901	1'333	-7'568
Denkmalpflege und Archäologie	1'064	880	-184
Natur, Umwelt und Landschaft	1'806	781	-1'024
Entwicklungszusammenarbeit und humanitäre Hilfe	1'815	1'600	-215
Gesundheit	382	439	57
Sozialwesen	344	707	363
Übrige gemeinnützige Projekte	3'098	1'560	-1'539
Verschiedene interne Verrechnungen	924	5'919	4'995
Total Ertrag	-29'409	-31'195	-1'786
Fondsbestand 31.12.	31'535	31'547	12

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Sämtliche aus dem Swisslos-Fonds gewährten Darlehen sind unverzinslich, unbefristet und nur bedingt rückzahlbar. Sie sind unter den Eventualguthaben ausgewiesen.

Beiträge Swisslos-Fonds

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Kultur allgemein		7'069'999
Circus Monti	Monti's Kulturtage 2021	30'000
Circus Monti	Kulturproduktion 2021	50'000
Freunde St. Nikolaus Wohlen	80-Jahr-Jubliäum St. Nikolaus Wohlen 2021	8'000
Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft IRAS COTIS	Kultur- und Religionsvermittlungsprojekt "Woche der Religionen"	3'000
Kulturhaus Odeon Brugg	Infrastrukturbeitrag Neugestaltung des Bereichs "FORUM ODEON"	24'000
Séveric Yersin, Basel	Publikationsprojekt "Willi Gautschi und der Landesstreik von 1918"	6'885
Verband Aargauer Museen und Sammlungen (VAMUS)	Internationaler Museumstag 2022 im Kanton Aargau	45'000
Verband Industriekultur und Technikgeschichte Schweiz	Erstellung der virtuellen Plattform "Industriekultur-Atlas"	15'000
Verein für wirtschaftshistorische Studien	Forschungs- und Buchpublikation "Pionierband Heinrich Kunz"	5'000
arttv.ch	Audiovisuelle Vermittlung des Aargauer Kulturschaffens 2022/23: 50 Video-Kurzreportagen auf arttv.ch	50'000
ch Stiftung für eidgenössische Zusammenarbeit	ch Reihe 2021 – Literatur aus der Schweiz in Übersetzung	6'418
Fricktal tanzt	Fricktal tanzt – Grosses Sommerfest in Rheinfelden 2021	2'000
975 Zeichen	Publikationsprojekt "975 Zeichen"	3'000
Kanton Aargau, Aargauer Kunsthau, Kantonsarchäologie, Bibliothek und Archiv Aargau	Freiwilligenprogramm 2018–2022	274'035
Aargauer Literaturhaus Lenzburg	LiTrans Übersetzertage mit Schwerpunkt "Osteuropa"	2'000
Aargauischer Kulturverband (AGKV)	Projekt für eine interaktive Kommunikations- und Vernetzungsplattform	27'000
Abteilung Kultur, Aarau	Pilotprojekt "Kulturvermittlung und Digitalisierung"	55'883
Abteilung Kultur, Aarau	Cultural Discovery	978'362
Kanton Aargau, Fachstelle Kulturvermittlung, Aarau	"CULTURE-LAB: Kulturelle Teilhabe für Kinder und Jugendliche"	819
Bau Forum Zug	Publikation "Monografie und Werkverzeichnis Hanns Anton Brütsch"	10'000
Beat Hodler	Publikation "Quellenedition zum Jugendaustausch 1950 bis 1989"	5'000
Bibliothek und Archiv Aargau	Kooperationsprojekt "Medien - Bilder - Welten"	420'000
Bluesfestival Baden	Bluesfestival Baden 2021	75'000
Brugger Literaturtage	Brugger Literaturtage 2020	8'000
Bäderverein Baden	Projekt "Quellwelten Baden - Zugänglichkeit Hinterhofquelle und Inszenierung Jungbrunnen"	279'000
Christina und Christian Boss	Buchprojekt "Geschenkt wird dir gar nichts"	5'000
Kanton Aargau, Fachstelle Kulturvermittlung	Projekt "Eingeladen V"	132'458
Dr. Walter Scherer und Markus Scherer	Projekt "Foto-Pionier Hans Suter soll wieder fliegen"	30'000
FOA-FLUX	Interdisziplinäres Vernetzungsprojekt "Mapping KulTOUR" im Limmattal	30'000
Franz Lötscher	Buchprojekt Südwestumfahrung Sins	4'500
Frauenzentrale Aargau	Jubiläumsprojekt "50 Jahre Frauenstimmrecht – 100 Jahre Frauenzentrale Aargau"	50'000
Freizeitwerkstatt Brugg	Infrastrukturbeitrag Freizeitwerkstatt Brugg	15'000
Förderverein Atelier Kunterbunt	Infrastrukturbeitrag für den Kunstraum Supera	10'000
Gemeinde Boniswil	Erhalt der alten Schmiede in Boniswil und Einrichtung eines Ausstellungsraums	50'000
Gemeinnützige, wohltätige Organisation und Personen mit Sitz im Kanton Aargau	Ergänzende Covid-19-Finanzhilfen zulasten des Swisslos-Fonds in Ergänzung zu den Hilfsmassnahmen von Bund und Kanton	172'644
Hans Aeschbach Nachlass	Publikation der Künstlermonographie Hans Aeschbach	3'500
Hier und Jetzt Verlag	Publikation "Fälscher heute"	12'000
Hier und Jetzt Verlag	Buchprojekt "Limmattal"	8'000
Historische Gesellschaft des Kantons Aargau	Publikation Argovia 133	12'500
Historische Gesellschaft des Kantons Aargau	Projekt "4. Band Kantonsgeschichte, 2018–2022"	250'000
Historisches Museum Baden	Sonderausstellung "Meet the Locals" Audio-Tour zur Bädergeschichte	50'000
Interreligiöse Arbeitsgemeinschaft IRAS COTIS	Gestaltung der Online-Plattform religion.ch für den Austausch zum multireligiösen Leben und Zusammenleben in der Schweiz	4'000
Interessengemeinschaft pro Steg	Vermittlung der Aargauer Industriegeschichte – Erstellung der Brown-Nizzola-Aussichtsplattform in Rheinfelden	20'000
John Wolf Brennan	Neu-Edition des Buchs "Das Rigilied"	2'000
Kanton Aargau, Abteilung Kultur	Gemeinschaftliche, webbasierte Kulturgüterdokumentation und -präsentation in der Nordwestschweiz	145'000
Klaus Plaar	Antisemitismus ohne Antisemiten	2'500
Kulturdünger	Projektbeitrag 2021	106'000
Kutschenmuseum Oberrohrdorf	Publikation "Zugtiere im landwirtschaftlichen und gewerblichen Einsatz"	20'000
Kanton Aargau, Abteilung Landwirtschaft	Marché-Concours national de chevaux 2022	15'110
Leonora Schulthess	Veranstaltungsreihe "Erika Burkart - Ein Beschwörungsversuch"	10'000
Literaturtage Zofingen	Literaturtage Zofingen mit Gastland "Kanada" 2021	55'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Madeleine Marti Museum Aargau	Publikation "Ida Erne - Anders als die Andern." Projekt "Zusammenführung mit dem Freiwilligenprogramm der Abteilung Kultur 2021/22"	3'000 106'833
Museum Aargau Museum Aargau, Schloss Wildegg, Wildegg Museum Aargau, Wildegg	Aufbau Vermittlungsangebot Kloster Wettingen Pilotprojekt Garten Projekt "Gesichter der Geschichte: An der Seite eines digitalen Zeitzeugens Aargauer Industriekultur am Schauplatz erleben"	479'896 73'579 491
Museum Aargau, Wildegg Museumsverein Laufenburg (Museum Schiff) Naturama Aargau Naturama Aargau Repla Verband aargauSüd impuls	Museum Aargau; Freiwilligenprogramm 2017–2020 Wechsausstellung "Bilder erzählen Geschichten" Sonderausstellung "Wie viel Urzeit steckt in dir?" Jubiläumsausstellung Insekten und Jubiläumsprogramm 2022 rojekt Höhenweg aargauSüd mit Erzählpunkten in 13 Gemeinden im See- und Wynental	1'082 8'000 70'000 150'000 6'000
Römisch-katholische Pfarrei Baden, Baden Schweizer Kindermuseum, Baden Simon Zumsteg	Neukonzipierung des Kirchenschatzmuseum Badens Sonderausstellung "Tischlein deck dich!" Publikation "Hermann Burger: Zauberei und Sprache" mit Fotografien von Isolde Ohlbaum	50'000 100'000 10'000
Stiftung Murikultur Stiftung Schlossdomäne Wildegg Stiftung Vindonissapark Strohmuseum im Park Strohmuseum im Park TC Lenzburg Tanzcompagnie Flamencos en route Theologischer Verlag, Zürich	Erweiterung Singisenflügel Schlossbibliothek Wildegg: Katalogisierung und Konservierung Vindonissapark-Fest 2020 Sonderausstellung "Emma Bruschi: Collection Almanach" Sonderausstellung "A Breeze of Straw" Jubiläumspublikation "100 Jahre TC Lenzburg" Produktion "Ay! Schreie aus Lorca's Gärten" Publikation "Im Gegenzauber. Spiritualität und Dichtung im Werk Erika Burkarts (1922–2010)"	400'000 5'444 3'815 20'000 30'000 2'000 16'768 6'000
U20 SLAM Aargau Unionsverlag Unterstützungsverein Archive der Aargauer Arbeiterbewegung Urs Bircher und Jacqueline Keller-Werder	Kantonale U20 Poetry-Slam-Meisterschaften Buchprojekt "Schweiz – Porträts aus Leidenschaft" Digitale Erschliessung und Sicherung der Archive der Aargauer Arbeiterbewegung Publikation "Wurmberg und Galgehübel" mit lokalhistorischen Fragmenten zur Region Rombach	5'070 4'000 30'000 1'100
Verband Aargauer Museen und Sammlungen Verein "Projekt Schloss-Anstalt-Dorf Hindelbank"	Neulancierung VAMUS-Website mit Datenbankmodulen Ausstellungs- und Publikationsprojekt zum 300-jährigen Jubiläum des Schlosses Hindelbank	13'160 4'000
Verein Abenteuer-Zeitreise Verein CH2021	Erlebniswoche "Bauern und Handwerker auf Schloss Hallwyl" Onlinebeiträge und Aktionslandkarte zum 50-Jahre-Jubiläum des Stimm- und Wahlrechts für Frauen in der Schweiz	5'500 8'000
Verein Chnorrlimorli Verein Freetown Entertainment Baden Verein Kanal K Verein Klapperlapapp	Publikation des Kinderbuchs "Chnorrlimorli" Comic- und Musiktheaterprojekt "Copyright" Vermittlungsprojekte 2021 in den Bereichen Kultur und Märchen- und Geschichtenfestival "Klapperlapapp im Schloss" 2021	1'000 25'000 95'000 45'000
Verein Kulinarisches Erbe der Schweiz Verein Kult4 Verein Kultur am Bäderfest Verein Kulturbrücke Verein MK & Partner Verein Mikado 1244	Übersetzung der Publikation "Das Kulinarische Erbe der Schweiz" Kulturbrugg 2021 Bäderfest – Das kulturelle Wasser- und Lichterspektakel Hochrhein Triennale 2021 multikulti Festival der Kulturen 2021 Aufbereitung Transformatorenöl für zwei historische Elektrolokomotiven Ae 4/7 und Ae 6/6	6'000 10'000 125'000 40'000 18'000 23'847
Verein Schlössli Wohlen Verein Stadtpicknick Baden Verein ebookplus Verlag bbb Edition Moderne AG	Publikation über das Sanierungsprojekt Schlössli Wohlen Kulturpicknick Baden Aktionswoche ebookplus: Informieren – ausprobieren – kreieren Comicprojekt zum 200. Geburtstag von Bernhard Matter in Memoriam Reto Gloor	2'000 10'000 41'000 8'000
Zytglogge Verlag vatter&vatter Verlag Stadt Baden, Kunstraum Baden Aktionshalle Stanzerei Baden Badener Vokalensemble Bluus Club Baden BOG Blasorchester Gebenstorf Cantus Rheinfelden Carusounds Dachverein "Die Zauberalaterne" Dachverein "Die Zauberalaterne" El Cinecito, cineclub en espanol El Cinecito, cineclub en espanol Figurentheater Wettingen	Publikationsprojekt "Schweizer. Rock. Pioniere." Wortfächer Erika Burkart Programmbeitrag 2021 Programmbeitrag 2021/22, 1. Tranche Konzert "Caecilia" Programmbeitrag 2021/22, 1. Tranche Passionskonzert 2021 Serenade 2021 Programmbeitrag 2021 Programmbeitrag 2020/21 Programmbeitrag 2021/22 Programmbeitrag 2020/21 Programmbeitrag 2021/22 Programmbeitrag 2021/22	1'500 6'000 47'000 7'500 4'000 3'000 5'500 4'000 6'000 7'499 7'500 2'000 2'000 15'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Filmklub Muri	Programmbeitrag 2021	12'000
Filmtreff Kino Orient	Programmbeitrag 2021	15'000
Gemeinde Brugg, Zimmermannhaus	Programmbeitrag 2021	32'000
Gemeinde Turgi, Kulturkommission	Programmbeitrag 2021/22	2'500
Gemeinde Wettingen, Galerie Gluri Suter Huus	Programmbeitrag 2021	25'000
Gemeinde Wohlenschwil, Kulturkommission	Programmbeitrag 2021	1'000
Forum Schlossplatz	Programmbeitrag 2021	70'000
Freiluftkino Baden	Programmbeitrag 2021	2'000
Härdöpfuchäuer	Programmbeitrag 2020/21, 2. Tranche	5'000
Hochrheinisches Kammerorchester	Herbstkonzert 2021	3'000
Interessengemeinschaft TanzArt	Programmbeitrag 2021/22	2'000
Internationale Kurzfilmtage Winterthur / Kurzfilmnacht-Tour	Programmbeitrag 2021	8'000
Jazzclub Aarau	Programmbeitrag 2021	12'000
Jazzclub Q4	Programmbeitrag 2021	6'000
JazzLiveAarau	Programmbeitrag 2021/22	5'000
Kammerchor Aarau	Chorkonzert 2021	5'000
Kammerchor C21	Konzert "Hymne au Soleil"	2'000
Kammerorchester 65	Orchesterkonzert 2021	8'000
Kantiforum Wohlen	Programmbeitrag 2021/22	7'000
Kantorei der Stadtkirche Aarau	"Giacomo Puccini – Misa di Gloria"	3'000
Kellertheater Bremgarten	Programmbeitrag 2020/21	15'000
Kellertheater Bremgarten	Programmbeitrag 2021/22	15'000
Kleinlaut Festival Riniken	Programmbeitrag 2021	3'000
Kulak Jazz	Programmbeitrag 2021	7'000
kultSCHÜÜR Laufenburg	Programmbeitrag 2021	7'000
Kultur Erlinsbach	Programmbeitrag 2021, 1. Tranche	1'750
KulturGRUND	Programmbeitrag 2021	5'000
Kulturhaus Tommasini Lenzburg	Programmbeitrag 2021	7'000
Kulturkommission Frick	Programmbeitrag 2021/22	7'000
Kulturkommission Gränichen	Programmbeitrag 2021	2'500
Kulturkommission Lenzburg	Programmbeitrag 2021	10'000
Kulturkommission Möhlin	Programmbeitrag 2021/22, 1. Tranche	1'750
Kulturkommission Niederlenz	Programmbeitrag 2020/21, 2. Tranche	2'500
Kulturkommission Niederlenz	Programmbeitrag 2021/22, 1. Tranche	2'000
Kulturkreis Küttigen-Rombach	Programmbeitrag 2021, 1. Tranche	1'500
Kulturkreis Rohrdorf	Programmbeitrag 2021	2'500
KulturKreis Surbtal	Programmbeitrag 2021	3'000
Kulturkreis Windisch	Programmbeitrag 2020/21 (Defizitgarantie)	302
Kulturkreis Würenlingen	Programmbeitrag 2021	1'000
Kulturverein Odeon Brugg	Programmbeitrag 2020/21	30'000
Kulturverein Odeon Brugg	Programmbeitrag 2021/22	25'000
Kulturverein Pro Inox	Programmbeitrag 2021	14'000
Kulturverein Spätrum	Programmbeitrag 2021/22	1'000
Kulturverein Tradinoi	Programmbeitrag 2020/21	4'000
Kulturverein Tradinoi	Programmbeitrag 2021/22, 1. Tranche	2'000
Kulturzentrum Forum Seon	Programmbeitrag 2021	4'000
Kunstraum Aarau	Programmbeitrag 2021	35'000
Make the Hood look Good	Programmbeitrag 2021	5'000
Orchesterverein Aarau	Sinfoniekonzert 2021	4'000
Orchesterverein Bremgarten	Konzert "Inseln und Kontinent"	5'000
Orchesterverein Brugg	Konzert "Nordlicht"	2'000
Orchesterverein Dottikon	Herbstkonzert 2021	2'000
OX Kultur	Programmbeitrag 2021/22, 1. Tranche	8'500
Projektchor SMW	"Tribut einer Freundschaft"	5'000
royalscandalcinema	Programmbeitrag 2021	5'000
Schola Cantorum Wettingensis	Ouvertüren Bach-Kantaten	5'000
Sinfonia Baden	Konzert "Unerhört!"	5'000
SinfonieON Orchester Niederramt	Konzert "Glück"	2'000
Singkonvent Freiamt	Bettagskonzerte 2021	8'000
Stiftung Murikultur, Musig im Pflegidach	Programmbeitrag 2021/22	40'000
TaB* AtelierKino	Programmbeitrag 2021	16'000
Theater Marie	Programmbeitrag 2021	60'000
Theaterstiftung der Region Baden-Wettingen	1. Teilzahlung (Jährlicher Programmbeitrag: Fr. 400'000.–)	200'000
Theaterstiftung der Region Baden-Wettingen	2. Teilzahlung (Jährlicher Programmbeitrag: Fr. 400'000.–)	200'000
Verein "Freunde der Met-Bar"	Programmbeitrag 2021	6'000
Verein Böröm pöm pöm	Programmbeitrag 2020/21	10'000
Verein Böröm pöm pöm	Programmbeitrag 2021/22	10'000
Verein bühne Heimat	Programmbeitrag 2021, 1. Tranche	6'000
Verein bühne Heimat	Programmbeitrag 2021, 2. Tranche	6'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Verein Festival des Arcs	Programmbeitrag 2021	6'000
Verein Freizeitzentrum Obriethof	Programmbeitrag 2021, 2. Tranche	1'000
Verein Freizeitzentrum Obriethof	Programmbeitrag 2021/22	1'000
Verein Jazz in Baden	Programmbeitrag 2021/22	22'000
Verein KonzerTanz	Programmbeitrag 2020/21	1'000
Verein Kultur im Saal Weisser Wind	Programmbeitrag 2021	2'000
Verein kultur-bar baronessa	Programmbeitrag 2021	6'000
Verein Kulturhaus Royal	Programmbeitrag 2021, 2. Tranche	30'000
Verein Kunstgunst	Programmbeitrag 2021	6'000
Verein Kunsthaus Zofingen	Programmbeitrag 2021	42'000
Verein Masslose Zukunft	Szenotop Shift III	80'000
visarte.aargau, Trudelhaus Baden	Programmbeitrag 2021	37'000
Vokalensemble opus48 Zofingen	Chorkonzert "Ach, wie flüchtig..."	2'000
Wettinger Singkreis	Herbstkonzert 2021	4'000
Zähnteschüür Oberrohrdorf	Programmbeitrag 2021	3'500
Kunst		2'456'802
Verein SlamjamCartoon	Festival der Satire "Bissfest" 2021	5'000
Aargauer Kunsthaus, Aarau	Kunsthaus Anschaffung Kunstwerke	317'895
Aargauer Kunstverein	Sonderausstellung "Skulptur in der Schweizer Kunst 1945 bis heute"	107'994
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "KOSMOS Emma Kunz"	6'847
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "Dominic Michel. Manor Kunstpreis 2022" im Aargauer Kunsthaus	50'000
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "Blumen für die Kunst"	117'373
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "Köpfe, Küsse, Kämpfe. – Nicole Eisenman und die Modernen"	160'000
Aargauischer Kunstverein	Sonderausstellung "Art as Connection. Kollektive Reflexionen in ungewissen Zeiten"	355'993
Beat Toniolo und Kai Geiger	Vermittlungs- und Kunstprojekt "#coronaesgehtwas – leise LAUTE Worte für die Kultur"	14'500
Erwin Rehmann-Museum	Jubiläumsprojekt "Alles fliesst. 100 Jahre Erwin Rehmann – 20 Jahre Rehmann-Museum"	66'000
Kunsthaus Zofingen	Publikation zur Ausstellung "Von Wurzeln zu Wolken" im Kunsthaus Zofingen	8'000
Kunstraum Baden	Publikation "Kuratieren in der Peripherie"	12'000
Museum Langmatt	Sonderausstellung "Herta Müller"	20'000
Park Himmelych AG	Skulpturenausstellung "Aufatmen im Park"	12'000
Roxane Kalt	Kulturfestival "Frauen in die Werkstatt"	5'000
SGBK Schweizerische Gesellschaft Bildender Künstlerinnen	Kunstprojekt "Frauen im Bundeshaus" der Schweizerischen Gesellschaft Bildender Künstlerinnen	4'000
Stiftung Erwin Rehmann-Museum	Sonderausstellung "Müssen wir da durch?"	35'000
Stiftung Langmatt	Stiftung Langmatt; Projekt "Bauplanung Sanierung Langmatt"	1'000'000
Verein FLOWERS TO ARTS	Blumengeflüster auf Schloss Wildegg	65'000
Verein Lenzburger Gesellschaft für Fotografie	Fotofestival Lenzburg 2021 – re:sources	50'000
Vereinigung Museum Schneggli	Sonderausstellung "Aus- und Einwanderung im See- und Wynental"	4'200
Yehuda Sprecher, Tel Aviv	Ausstellung Otto Wyler im Franz Gertsch Museum; Burgdorf	40'000
Theater, Film und Musik		8'050'885
Aargauischer Kantonal-Gesangverein (AKV)	Aargauer Jugendchorfestival 2021 in Brugg	5'000
Boxopera	Boxopera – Produktion 2021/22 "Otello - Liebe, Intrige, Mord"	6'000
Figura Theaterfestival	Figura Theaterfestival 2022	287'500
Kantonsschule Baden	Weihnachtskonzerte des Badener Vokalensembles und des Kantichors Baden	3'000
Lenzburgiade	13. Festival Lenzburgiade (Klassik & Folk International)	150'000
Michal Leah Poladian	Tanzprojekt "Once upon a time in Wonderland"	5'000
Neue Kantonsschule Aarau	Filmprojekt "Glas und Glück"	6'000
Stadtmusik Brugg	Jubiläumsprojekt – 175 Jahre Stadtmusik Brugg	8'000
ThiK – Theater im Kornhaus	Infrastrukturbeitrag	20'000
Verein Jazzaar	Jazzaar Festival 2022 in Aarau mit Tournee in Lugano, Lausanne und Luzern – 30 Jahre Jazzaar	100'000
Verein Kids in Dance	Kooperationsprojekt "Kids in Dance" 2021	10'000
Verein PopUp-Operetta	Operettenproduktion 2021 "Wiener Blut" des Vereins "PopUp-Operetta"	20'000
Verein Theater Compagnie Buffpapier	Theaterproduktion "SchaubudenCarnival"	7'000
bandXnordwest	Band-Contest "bandXnordwest 2021"	40'000
Aarauer Turmbläser	Obertorturmkonzert 2020	2'500
Aargauer Jugend Brass Band (AJBB)	AJBB Ausbildungslager 2021	4'600

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Aargauer Symphonie Orchester	Saisonprojekte 2021/22	665'000
Ars Excelsis Ensemble	Konzertprojekt "Flautando" des Ars Excelsis Ensemble	1'000
ArtVentus Quintet	CD-Produktion "Swiss Treasures" mit Musik des verstorbenen Aargauer Komponisten Peter Mieg	5'000
Bäderverein Baden	Projekt "Bäderkultur Baden"	150'000
Bühne Aarau	Eröffnungsproduktion "Tanzhalle Reitpalast"	75'000
CHAARTS Chamber Artists	CHAARTS Konzertprojekte Saison 2021/2022	290'000
Capriccio Barockorchester	Konzertreihe des Capriccio Barockorchesters in der Saison 2021/22 "Bodenschätze"	105'806
Claquekeller Baden	Tanztheaterstück "Heroes"	1'500
Balimage, Verein für Film und Medienkunst, Basel	Interreg V Oberrhein; Projekt CinEuro – Oberrhein (Auf dem Weg zu einem grenzüberschreitenden Filmstandort im Herzen Europas)	5'600
Fantoche	Sonderprojekt "Drei Veranstaltungen für Animationsfilmprofis und die interessierte Bevölkerung" des Fantoche-Festivals	20'000
Fantoche – Internationales Festival für Animationsfilm	Fantoche – Spezialprojekte 2021	100'000
Firstclassics GmbH	Kinderkonzerte "Sing mit uns"	10'856
Freunde der Möriker Operette	Schloss-Serenade	5'000
Hausquartett	Jubiläumsprogramm "20 Jahre Hausquartett"	16'000
Helvetiarockt	Female* Music Lab Aargau – Pilotprojekt und Netzwerktreffen	3'000
Hochrhein Musikfestival AG	Solsberg Festival 2021	66'000
Jodelklub "am Rhy"	Veranstaltungen zum 100-Jahr-Jubiläum des Jodelklubs "am Rhy"	5'000
Jodelklub Aarau	Veranstaltungen zum 90-Jahre-Jubiläum des Jodelklubs Aarau	10'000
Jugend Akkordeon Orchester	Jugend Akkordeon Orchester JAO – Projektbeitrag 2021	3'000
KIFF AARAU	Projektierung Neubauprojekt "Kiff 2.0"	900'000
Kulturpool	Jugendtheater infiziert in Bremgarten und Wohlen 2021	8'500
Kurtheater Baden	Umbau und Erweiterung Kurtheater Baden	1'800'000
Musikalische Begegnungen Lenzburg	Musikalische Begegnungen Lenzburg 2021	10'000
Nationales Jugendblasorchester (NJBO)	Musikwoche 2021	1'000
Netzwerk Schweiz-Transkarpatien/Ukraine NeSTU	Konzert des ukrainischen Kammerchors Cantus in Zofingen	1'500
Pfingstfestival Schloss Brunegg	Pfingstfestival Schloss Brunegg 2021	30'000
RUGGGORE Horror Movie Festival	BRUGGGORE Horror Movie Festival in Brugg 2021	9'990
Reformierte Kirchgemeinde Aarau	Musikfestival "Mendelssohnstage Aarau 2021"	12'000
Schweizer Jugend-Sinfonie-Orchester (SJSO)	Schweizer Jugend-Sinfonie-Orchester 2020	3'000
Siggenthaler Jugendorchester SJO	Siggenthaler Jugendorchester – Musiklager und Konzerte 2021	9'000
Soland Chorkunst	Konzertprogramm "Mozart. Das Requiem in Resonanz."	30'000
Stiftung Fricktaler Bühne Rheinfelden	Stiftung Fricktaler Bühne Rheinfelden - Operettenaufführung 2022	40'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Jugendorchester Freiamt im Künstlerhaus Boswil – Projekte 2020	20'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswiler Kinderkonzerte 2021	22'203
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Künstlerhaus Boswil: Orchesterakademie 2020	40'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswiler Sommer 2021 (20-Jahr-Jubiläum)	462'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Jugendorchester Freiamt: Projekte 2021	48'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswil Spezial 2021	50'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswiler Meisterkonzerte 2021	99'293
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Jugend-Sinfonieorchester Aargau: Projekte 2021	106'000
Stiftung Künstlerhaus Boswil	Boswiler Akademie 2021	116'370
Stiftung trigon-film	Interkulturelle Vermittlungsarbeit von trigon-film 2019–2021	60'000
Theater Klingnau	Jugend-Theater Klingnau Produktion 2021/22	5'000
Theater Winkelritt	Theaterprojekt "Ein wilder Ritt mit Winkelritt"	7'000
Theaterproduktionen Jörg Bohn	Theatervermittlung Bruno und das Hasenvélo 2020	4'520
Tomas Dratva	Vorführung des Liederzyklus "Das Gewicht eines Vogels"	4'500
Verband Aargauer Muslime (VAM)	Filmprojekt "Wie konnte es soweit kommen?"	34'000
Verein "Die Zauberalaterne Aarau"	Filmvermittlungsaktivitäten "Die Zauberalaterne Aarau" Saison 2021/22	9'500
Verein "Die Zauberalaterne Baden-Wettingen"	Filmvermittlungsaktivitäten "Die Zauberalaterne"	1'643
Verein "Die Zauberalaterne Baden-Wettingen"	Filmclub "Die Zauberalaterne Baden-Wettingen" 2021/22	8'000
Verein "tanz&kunst königsfelden"	Dreijährige Anschubfinanzierung	45'000
Verein Alte Reithalle Tuchlaube Aarau (ARTA)	Vermittlungsprojekt "Landkarte kulturelle Teilhabe"	150'000
Verein Capriccio	CD-Projekt "Händel"	36'650
Verein Ensemble Musikwoche	Ensemble Musikwoche 2021	250
Verein Jazzaar	28. Jazzaar Festival 2020 in Aarau mit Tournee	10'539
Verein Jazzaar	Jazzaar Festival 2021	110'000
Verein Kids in Dance	Kids in Dance: Jugendtanzprojekt "Bleu Bleu Blu"	10'000
Verein Klassik Nuevo Orchestra	Konzerttournee des Klassik Nuevo Orchestra Aarau 2021	50'000
Verein Laientheater LATZ	Theaterproduktion "Campiello" des Laientheaters LATZ	5'000
Verein MelodyAarau	Musikfestival "MELODYAARAU" 2021	40'000
Verein Obertorturm Konzert Aarau	Obertorturm Konzert 2021 mit Welturaufführung	3'000
Verein Orgel im Konzertsaal	Orgelfestival Stadtcasino Basel 2021	7'000
Verein RampeLiecht	Pilotprojekt Jugendtheater "RampeLiecht" in Baden	15'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Verein TIDENHUB	Musiktheater "Matter – Justizmord aus Notwehr?"	50'000
Verein Theatertreffen der Jugend	Festivalsausgabe vom 31. August bis 5. September 2021	55'000
Verein bandXnordwest	Nachwuchsband Festival bandXnordwest 2020	5'723
Verein herbert	One Of A Million Festival 2021 in Baden	60'000
Verein tanz&kunst	"Sei Nacht zu mir! Tanzpoem"	300'000
Wilhelmina – Fest der Künste	Wilhelmina – Fest der Künste 2021	128'292
argovia philharmonic	Saisonprojekt 2020/21	500'000
cirqu'Aarau	Festival cirque'8	300'000
Theaterschaffende Schweiz	Schweizer Künstlerbörse 2021	4'050
Jugend und Erziehung		386'950
Hochschule Luzern, Institut für Soziale Arbeit	Forschungsprojekt "Jugendliche Partizipation in Gemeinden ermöglichen"	8'000
OK "HörmalRhein"	"HörmalRhein"	10'000
Schweizerisches Jugendschriftenwerk SJW	Schweizerisches Jugendschriftenwerk 2021/22	10'000
Arbeitsgemeinschaft der Jugendverbände (SAJV)	Eidgenössische Jugendsession 2019-2021	3'400
Baobab Books	Kolibri – kulturelle Vielfalt in Kinder- und Jugendbüchern. Leseempfehlungen 2021/2022	12'000
Dachverband Schweizer Jugendparlamente (DSJ)	Jugendparlamentskonferenz 2021	3'000
Dachverband Schweizer Jugendparlamente (DSJ)	Studie zum freiwilligen Engagement von Jugendlichen und zur milizpolitischen Nachwuchsförderung	15'000
Fachhochschule Nordwestschweiz	Fachtagung "Aufwachsen von Kindern und Jugendlichen aktiv fördern – Strategische Aufgaben der Kinder- und Jugendförderung in der Gemeinde"	8'000
Jugendchor Seetal	Singlager und Konzerte des Jugendchor Seetal 2021	5'400
Jungwacht Blauring Region Fricktal	Regionales Schartreffen 2020	1'000
Musikschule Zofingen	Jubiläumsprogramm (40 Jahre)	5'000
Nationale Jugend Brass Band der Schweiz	Sommerskurs 2021 der Nationalen Jugend Brass Band der Schweiz	3'500
Pädagogische Hochschule FHNW (Institut Lehrerbildung)	Kongress Begabungsförderung 2020	13'000
Radioschule klipp+klang	Aargauer Workshop "Wir machen Radio"	7'500
Stiftung Ballyana	Projekt "In fremden Schuhen gehen"	5'000
Stiftung SJMW	Schweizerischer Jugendmusikwettbewerb SJMW 2021	20'700
UNICEF, Schweiz	Initiative "Kinderfreundliche Gemeinde"	16'450
Verein Festival Projekt 9	Festival Projekt 9	8'000
Verein Jugendlradio Summernight	Redaktionsausstattung	6'000
Verein Roadmovie	Aargauer Tournee	3'000
Verein Tanz & Kunst Königsfelden	Pädagogisches Kunstprojekt "Gib mir die Hand" tanz und kunst königsfelden 2022	190'000
Verein die bunte Filmcrew	Dreijährige Einführung des Vorhabens "Die bunte Filmcrew"	3'000
staatslabor (Verein PoliLab)	Pilotprojekt "Innovation Champions"	30'000
Bildung und Forschung		1'333'342
Arbeitsgemeinschaft Buchprojekt DezentralSchweiz	Buchprojekt "DezentralSchweiz – Wie die Coronakrise zu mehr Sesshaftigkeit und Dezentralisierung führen kann und was das für unsere Lebensräume heisst"	4'000
Kanton Aargau Abteilung Kultur, Aarau	Projekt "Bibliotheksförderung"	179'948
Asociacion de Fomento Educativo Ecuatoriano Suiza (AFEES), Quito	Projekt "Schul- und Unterrichtsentwicklung 2016 - 2021"	6'250
Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW)	Interreg V Oberrhein; Projekt SMI (Inklusives Smart Meter: Künstliche Intelligenz zur Unterstützung der proaktiven Steuerung des Energieverbrauchs durch Endnutzer)	2'660
Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW)	Interreg V - Projekt TITAN-E (Trinational Innovation and Technology Advanced Networks of Enterprises)	2'800
Forschungsinstitut für biologischen Landbau FiBL	Ausbau Forschungs-Campus FiBL	743'565
Historische Gesellschaft des Kantons Aargau	Publikation "Als Kaufmann in Triest – von Max Baumann"	12'000
Diverse	Interreg V Oberrhein; Projekt Upper Rhine 4.0 (Trinationales Kompetenznetzwerk Industrie 4.0)	18'214
Kantonsschule, Baden	Pilotprojekt "ChAGall"	48'000
Schweizerdeutsches Wörterbuch	Schweizerdeutsches Wörterbuch – Schweizerisches Idiotikon 2021	23'405
Schweizerischer Lateintag.ch	7. Schweizerischen Lateintag 2020	5'000
Stiftung Geschichte Kloster Muri, Muri	Kloster Muri 1000-jährige Geschichte	180'000
Stiftung Schweizer Jugend forscht	Nationaler Wettbewerb "Schweizer Jugend forscht" 2021	82'500
Verein Aargauer Namenbuch	Aargauer Erfahrungsspaziergänge als immaterielles Kulturerbe 2019–2021	20'000
Verein Flying Science	Vortragsreihe Flying Science zum Thema "Paradies" in Rheinfelden 2021	5'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Denkmalpflege und Archäologie		879'601
Kantonsarchäologie Aargau	Infrastrukturbeitrag Ersatzbau des spätbronzezeitlichen Pfahlbauhauses in Seengen	117'351
Brigitte Meles	Publikationsprojekt "Zürcher Kachelöfen"	5'000
Denkmalpflege, Aarau	Projekt "Bearbeitung des Bandes AG XI, Der Bezirk Zurzach I"	324'357
Gemeinderat Frick	Bergung und Präparation von Raubsaurierfunden 2020-2023	105'986
Gesellschaft für Schweizerische Kunstgeschichte (GSK)	Digitalisierung der Buchreihe "Kunstdenkmäler der Schweiz"	80'000
Kantonale Denkmalpflege Aargau	Europäische Tage des Denkmals 2021	31'015
Kantonsarchäologie Aargau	Kulturerbe-Tag Kaisten 2020	3'327
Kantonsarchäologie, Brugg	Forschungsprojekt "Homo migrans"	11'606
Kantonsarchäologie, Brugg	Bädergeschichte Baden	14'957
Kantonsarchäologie, Brugg	Forschungsprojekt Offiziersküche Vindonissa	43'000
Kantonsarchäologie, Windisch	Forschungsprojekt Gränichen-Lochgasse	138'000
Vindonissa-Professur Universität Basel	Publikation "Kleine Schriften 1957 bis 2017 des Provinzialrömischen Archäologen Ludwig Berger (1933–2017)"	5'000
Natur, Umwelt und Landschaft		781'426
Agrofutura AG, Brugg	Auswirkung Nutzungsmuster Vegetation	8'000
Bauernverband Aargau	Buurelandweg Aargau 2021	19'500
Fishconsulting GmbH	Atlantischer Lachs - Radiotelemetrische Studie an der Wigger	23'976
Haupt Verlag AG	Buchprojekt "Der Igel"	3'000
Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) / EMPA	Interreg V Oberrhein; Projekt ORRAP (Optimales Recycling von Ausbaupflaster auf verkehrsschwachen Strassen)	10'632
Universität Basel	Interreg V Oberrhein: Projekt URCforSR (Oberrheinischer Cluster für Nachhaltigkeitsforschung)	11'000
Natur- und Vogelschutzverein Möhlin	Biodiversität im Melerfeld	51'000
Forschungsinstitut für biologischen Landbau FiBL, Frick	Interreg V - Projekt WEINBIODIV (Entwicklung gemeinsamer Instrumente zur Verbesserung der Artenvielfalt in den Weinbergen des Oberrheins)	11'654
Stadt Zofingen, Fachstelle Natur und Landschaft	Naturnahe Umgest. Rabatten Chorplatz	12'115
Stapferhaus Lenzburg	Energie-Wochen im Stapferhaus	65'697
Verband Aargauischer Bienenzüchtervereine & Bauernverband Aargau	Ressourcenprogramm Bienen	120'517
Verein "Hallwilersee für Mensch und Natur"	Junior Ranger am Hallwilersee	5'000
Verein Jurapark Aargau	Landschaftsökologische Aufwertung Chalm/Eichhölzli	71'335
Verein Jurapark Aargau	Programm Jurapark 2020–2024	300'000
Verein Naturwerkstatt Eriwis	Naturnaher Arzneipflanzengarten	35'000
Verein biodivers, Zürich	Plattform Naturförderung	33'000
Entwicklungszusammenarbeit und humanitäre Hilfe		1'600'000
ADES	Madagaskar: Hilfe zur Selbsthilfe; Solar- und Energiesparkocher	50'000
Aqua Alimenta	Madagaskar: Ausbildungszentren CEDAR für gestärkte und autonome Kleinbauernfamilie	10'000
Brücke – Le pont	Benin: Mono – Weniger Armut dank Maniok und traditionellem Palmöl	100'000
CBM Schweiz	Madagaskar: Gemeindenahe inklusive Entwicklung für Menschen mit Behinderungen in Vakinankaratra	10'000
CO-OPERAID	Kenia: Projekt "Wanafunzi wa Pokot" – Verbesserter Zugang zur Grundschulbildung für Kinder von Hirten	20'000
Comundo	Bolivien: Schutz vor Gewalt für Kinder und Jugendliche	10'000
Das Hunger Projekt Schweiz	Burkina Faso: Selbständigkeit der Dorfgemeinschaft Vy	20'000
Enfants du Monde	Burkina Faso: Verbesserung der Bildungsqualität in zweisprachigen Schulen	10'000
Evangelische Lepra-Mission	Indien: Stärkung des Gesundheitssystems in Salur	10'000
FAIRMED	Zentralafrikanische Republik: Gesundheit für alle in Sangha Mbaéré	30'000
FASTENOPFER	Guatemala: Agrarökologie – Lebenswerte Zukunft für Bäuerinnen und Bauern	10'000
FASTENOPFER	Kenia: Gemeinsam die Ernährung sichern und Konflikte lösen	100'000
FSD Schweiz. Stiftung für Minenräumung	Afghanistan: Minenopferhilfe in der Provinz Badakhshan	10'000
Fundación Suiza Para Los Indígenas del Ecuador	Ecuador: Trinkwassersystem für Llullalo	10'000
HEKS Hilfswerk der Evangelischen Kirchen Schweiz	Syrien: Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche mit unterschiedlichen kulturellen und religiösen Hintergründen	10'000
HELVETAS	Mali: Nyèsigi – Bauernfamilien passen sich dem Klimawandel an und erstellen erfolgreich Wetterprognosen	50'000
IAMANEH Schweiz	Mali: Mädchen und junge Frauen vor Gewalt schützen	10'000
IRHA International Rainwater	Senegal: Femmes de terre – Aufbau der Kapazitäten von Frauenkooperativen zum Schutz, zur Wiederherstellung und zum Management der natürlichen Ressourcen	75'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
International Blue Cross	Tschad, Subsahara-Afrika: Jugendliche und lokale Gemeinschaften engagieren sich für eine gesunde Zukunft – ohne Alkohol und Drogen	10'000
International Project Aid (IPA)	Kamerun: Bessere Bildung für eine bessere Zukunft – Eine Schule für die Kinder in Guirvidig	100'000
Kinderhilfe Bethlehem	Westjordanland: Frühkindliche Physiotherapie und Lungen-Physiotherapie im Caritas Baby Hospital	20'000
Komitee für UNICEF Schweiz und Liechtenstein	Elfenbeinküste: Aus Plastikmüll werden Klassenzimmer	10'000
Komitee für UNICEF Schweiz und Liechtenstein	Malawi: Klimaresistente Wassersysteme	100'000
Medair	Südjemen: Gesundheitsprojekt im Jemen – Gesundheits-, Ernährungs- und WASH-Massnahmen für bedürftige und vom Konflikt betroffene Menschen	30'000
Mission 21 Evangelisches Missionswerk Basel	Südsudan: Hilfe zur Selbsthilfe durch Hebammenausbildung	10'000
Miva	DR Kongo: Ein Dach über dem Kopf und Schulbildung für Strassenkinder in Kinshasa	20'000
Nouvelle Planète	Guinea: Bau einer Reis- und Erdnussverarbeitungsanlage im Dorf Kondéya	10'000
RIDS Switzerland	Nepal: Verbesserung der Lebensgrundlage für Bauernfamilien im nepalesischen Himalaya-Dorf Nalla - Phase 2	20'000
Right To Play Switzerland	Uganda: "Tusobola" – Verbesserung der Bildungsqualität durch Sport und Spiel	10'000
SWISSAID	Tansania: Sichere Ernährung und Einkommen für Kleinbauernfamilien durch nachhaltige Fischzucht und Schutz der Mangrovenwälder	10'000
SWISSAID	Niger: Zugang zu Trinkwasser und sanitärer Grundversorgung in den Landgemeinden Dankassari, Soucoucoutane, Dantchandou und Kouré	50'000
Save the Children	Nepal: Ein gesunder Start ins Leben; Bau und Aufrüstung von Geburtskliniken	10'000
Schweizerisches Rotes Kreuz	Nothilfe für Betroffene des Vulkanausbruchs in der Demokratischen Republik Kongo	25'000
Schweizerisches Rotes Kreuz	Nothilfe für die Vertriebenen der Kämpfe in der Region Tigray in Äthiopien	25'000
Schweizerisches Rotes Kreuz	Laos: Gesundheitsförderung wirkt ein Leben lang	30'000
Schweizerisches Rotes Kreuz	Nothilfe für die Opfer des Erdbebens in Haiti	50'000
Solafrica	Äthiopien: Solare Brennstoffe zur Linderung der Energiearmut im ländlichen Äthiopien – Aufbau eines Kompetenzzentrums für Power-to-X Technologie an der Adama Science and Technology University	10'000
SolidarMed	Mosambik: Farben retten Kinderleben	20'000
Stiftung Biovision	Kenia: Lokales Saatgut für eine grosse Vielfalt – Anbau von traditionellen Gemüsesorten schafft ausgewogene Ernährung	10'000
Stiftung Biovision	Kenia: Push Pull – Vielfalt durch partizipative Forschung	30'000
Stiftung Burundikids Schweiz	Burundi, Ostafrika: Erweiterung des Centre Médical Hippocrate	10'000
Stiftung Heilsarmee Schweiz	Simbabwe: Ganzheitliche Gemeindeentwicklung für 50'000 Menschen	20'000
Stiftung Horyzon	Haiti: «Espace Sûr»	20'000
Stiftung Kinderdorf Pestalozzi	Tansania: Unterstützung im Bildungsprozess für Kinder in Mbozi (522005 SHIPO, Phase 1)	10'000
Stiftung Kindernothilfe Schweiz	Bolivien: Kinder in ihrer frühen Entwicklung fördern	10'000
Stiftung Menschen für Menschen	Äthiopien, Addis Abeba: Berufsabschluss für arme Frauen-Ausbildungsprogramm in Gastronomie und Hauswirtschaft	10'000
Stiftung Menschen für Menschen	Südäthiopien: Würdevolles Leben für Kleinbauernfamilien – Stärkung von Frauen- Kooperativen	10'000
Stiftung Opportunity International Schweiz	Ghana: Der Jugend in Ghana eine Chance "Youth Apprenticeship Programm – YAP"	20'000
Stiftung SOS-Kinderdorf Schweiz	Niger: Kinder schützen – Abwanderung bremsen, Kantché	50'000
Stiftung Solidarität mit der Welt (SDW) Regionalkomitee Aargau	Tansania: Gesundheits- und HIV-Programm	10'000
Stiftung Vivamos Mejor	Guatemala: Natur schützen, Bauernfamilien stützen – Nachhaltige Landnutzung im Wassereinzugsgebiet des Rio Quiscab	10'000
Swisshand Stiftung Offene Hand	Afrika: Auf- und Ausbau der Vergabe von Mikrokrediten an engagierte Frauen in Uganda, Ghana, Äthiopien und Nigeria	10'000
TearFund Schweiz	Jemen: Wasser für Familien – Überlebenshilfe im Katastrophengebiet	30'000
Terre des hommes Freiwilligengruppe Kanton Aargau	Mauretanien: SAFIRE – Projekt zur Ernährungssicherheit, Ausbildung, Integration und der Fähigkeit zur Arbeit	20'000
Verein Source de Vie Schweiz	Bénin: Hilfsmaterial-Transport	10'000
Verein Tamahú Guatemala	Guatemala: Wasserversorgung von Chimolón Teilprojekte 4 und 5	20'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Verein newTree	Burkina Faso: Resilienz und nachhaltige Ernährungs- und Einkommenssicherheit für Bauernfamilien	20'000
Vétérinaires Sans Frontières Suisse	Mali: Agrobiodiversität-Lokal angepasste, dürreresistente Zebus und Futterpflanzen zur Einkommenssicherung (Pilotphase)	75'000
WWF Schweiz	Madagaskar: Unternehmertum und Aufforstung	10'000
Women's Hope International	Äthiopien: Fistelüberlebende bauen sich ihre eigene Zukunft auf	10'000
World Vision Schweiz	Mongolei: Wohnbau für obdachlose Jungfamilien in der Provinz Khentii Aimag	10'000
fepa	Simbabwe: Geschlechtergerechtigkeit und Rechte von Frauen	10'000
swisscontact	Kambodscha: Innovation für eine nachhaltige Landwirtschaft	10'000
terre des hommes schweiz	Brasilien: Jugendliche auf dem Land setzen auf ökologische Landwirtschaft	30'000
Gesundheitswesen		439'084
Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW)	Interreg V; PERSONALIS (Personalisierte Medizinplattform für Patienten mit Autoimmunkrankheiten)	6'000
Gemeinde Ehrendingen Abteilung Finanzen, Ehrendingen	OK ehrendingen.bewegt Woche 2021	1'000
Gesundheitsforum Rheinfelden, Rheinfelden	Projekt: Coop Gde-Duell schweiz.bewegt21	256
Hospiz Aargau, Brugg	Grundl./Voraus. der stat. Langzeitvers.	250'160
Universitätsspital Basel	Interreg V Oberrhein; Gesundheit/Medizin (Projekt TRIDIAG: Neue Diagnostik-Tools in der Transplantationsmedizin)	1'704
Diverse	Interreg V Oberrhein; Projekt TIGER (Expertennetzwerk zur Unterstützung der Institutionen, die für die gesundheitlichen Risiken im Zusammenhang mit der Asiatischen Tigermücke zuständig sind)	26'936
Pilotprojekt "Theater Gaga" Jeannine Theiler, Windisch	Pilotprojekt "Theatergruppe Gaga"	5'250
Schweizerischer Hebammenverband Sektion Aargau-Solothurn, Oensingen	Sicherstell. der häusl. Wochenbettbetr.	8'178
Sexuelle Gesundheit Schweiz, Bern	Projekt: "Comic ganzh. Sexuaufklärung"	10'000
Stiftung Lebensfreude, Frauenfeld	Projekt "20 Lebensfreude Besuche Kt AG"	12'500
TRISAN (Euro-Institut)	Interreg V; "Trinationaler Handlungsrahmen für die grenzüberschreitende Gesundheitsversorgung am Oberrhein"	6'600
Universitätsspital Basel	Interreg V - Projekt ResckUE (Prävention von Herz-Kreislauf-Erkrankungen bei Patienten im Oberrheingebiet mit rheumatoider Arthritis)	12'000
Verein FRAGILE Aargau / Solothurn Ost, Brugg	Projekt: "Blumengarten Sommerwind"	6'000
Verein NICHTEN & NEFFEN, Sarmenstorf	Projekt "Lebenskunst"	3'000
Verein QualiCCare, Baden	Grippeimpf. nichtübertragb. Krankh.(NCD)	10'000
Verein für Altersbetreuung im Oberen Fricktal (VAOF)	Pilotprojekt "Betreutes Wohnen VAOF"	60'000
Verein slowUp Basel-Dreiland, Basel	Kampagne Dreiland-Touren	19'500
Sozialwesen		706'876
Altersheim-Verein Villmergen / Dintikon Obere Mühle Villmergen, Villmergen	Projekt "Generationenübergr. Sinnesweg"	150'000
Departement Gesundheit und Soziales (Beratungsstelle Opferhilfe Aargau Solothurn) und Departement Bildung, Kultur und Sport (Abteilung Kultur, Staatsarchiv)	Berat.stelle Opferhilfe-Zusatzkredit 20	107'716
Frauenzentrale Aargau, Aarau	Lenzburger Frauentagung 2022	10'000
Gemeinnützige, wohltätige Organisation und Personen mit Sitz im Kanton Aargau	Ergänzende Covid-19-Finanzhilfen zulasten des Swisslos-Fonds in Ergänzung zu den Hilfsmassnahmen von Bund und Kanton	39'712
Genossenschaft KISS Reusstal-Mutschellen, Bremgarten	Projekt "KISS-4. Geldfreie Vorsorgesäule"	9'700
INSOS Zürich	Projekt "Regionale Ausdehnung meinplatz.ch"	66'661
KISS Wiggertal (Aargau), Oftringen	KISS Wiggertal-Gründung und Anstossfinanzierung	15'000
Karusell, Familienzentrum Region Baden, Rosmarie Hubschmid, Betriebsleiterin, Baden	Erster Aargauer Familientag 2020	285
SET Stiftung Erziehung zur Toleranz, Zürich	Projekt: "T-BOX wertschätzender Umgang"	21'000
Schweizerische Alzheimervereinigung Sektion Aargau, Aarau	Projekt "ALZ-Gipfeltreffen"	3'000
Stadt Zofingen, Kind Jugend Familie Zofingen, Zofingen	Pilotprojekt "Familienzentrum Zofingen"	19'800
Stiftung Langmatt	Projekt "Unterstützung von Opfern von fürsorgerischen Zwangsmassnahmen"	41'427
Stiftung SWONET, Aarau	13. SWONET Business & Network Day 21	18'000
Taskforce Flüchtlingswesen Aargau Departement Gesundheit und Soziales, Aarau	Kontaktstelle Asyl-u.Flüchtlingswesen AG	73'893
Verein KISS Region Zofingen, Zofingen	Verein KISS Zofingen, Projekt "Abstract"	15'000
Verein Notschlafstelle Aargau, Kurt Adler-Sacher, Präsident Leiter Fachstelle Diakonie, Röm.-Kath. Kirche Aargau, Aarau	Projekt "Notschlafstelle Aargau"	44'333
benevol Aargau, Aarau	Proj. Aufbau/Betrieb Nachbarschaftshilfe	70'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
frauenaargau, Aarau	Projekt "Folgen von Corona für Frauen"	1'350
Übrige gemeinnützige Projekte		1'559'519
Aargauischer Tierschutzverein Geschäftsstelle und Tierheim, Untersiggenthal	ATs - Anschaffung Nutzfahrzeug	16'000
Anlaufstelle Integration Aargau, Finanzverwaltung Aarau	Taskforce Flüchtlingswesen	725'723
Diverse	Nationalratspräsidentin 2022 Irène Kälin; Feier	650
Historisches Museum Basel	Interreg V - Projekt Tourismusoffensive Dreiländersammlung	3'300
Gemeinnützige, wohltätige Organisation und Personen mit Sitz im Kanton Aargau	Ergänzende Covid-19-Finanzhilfen zulasten des Swisslos-Fonds in Ergänzung zu den Hilfsmassnahmen von Bund und Kanton	17'822
Regio Basiliensis	Interreg V Oberrhein; Projekt Zivilgesellschaft (Einbindung der Zivilgesellschaft in den Gebieten der Eurodistrikte)	5'750
Israelitische Kultusgemeinde Baden	Israelitische Kultusgemeinde Baden	40'000
Railvetica GmbH	Projekt Zug 13302 zur Ertüchtigung historischer Eisenbahnwagen	35'000
Trinationalen Eurodistricts Basel	IBA Basel 2020, Umsetzungsphase 2017-2021	52'500
Trägerverein Hasenbergturn	Erstellung der Holzkonstruktion Hasenbergturn in Widen	150'000
Verein "Regionale Projektschau Limmattal"	Umsetzungsphase 2020-2025	300'000
Verein 241-A-65	Wiederherstellung der Fahrtüchtigkeit der Dampflokomotive 241-A-65	15'000
Verein IG Aargauer Altstädte	IG Aargauer Altstädte, div. Projekte	22'000
Verein IG Aargauer Altstädte	IG Aargauer Altstädte, div. Projekte	30'000
Verein Jurapark Aargau	Jurapark, "Herzschlaufe Aargauer Jura"	20'000
Verein Jurapark Aargau	Jurapark, "Mehrsprachige Besucherinfo"	31'000
Verein Medienpreis Aargau/Solothurn, Aarau	Medienpreis Aargau/Solothurn 2020-2022	8'000
Verein Opendata.ch	Smart Regio Lab Lenzburg Seetal 2021	20'000
Verein Sursee-Triengen Bahn Historic	Erneuerung Fahrwerk Dampflokomotive 8522	30'000
Verein Work Life Aargau	Work Life Aargau (Rückerstattung)	-4'802
diverse Beitragsempfänger	Touristische Hinweisschilder entlang den Kantonsstrassen	41'576
Verschiedene interne Verrechnungen		5'918'654
Total		31'183'139

Swisslos-Sportfonds des Kantons Aargau

in 1'000 Fr.	JB 2020	JB 2021	Ver. zu JB 2020
Fondsbestand 1.1.	16'881	18'023	1'142
Total Aufwand	8'590	16'570	7'980
Sportbauten und -anlagen	3'649	11'766	8'117
Sportgeräte und -material	365	452	86
Kurse und Lager	52	33	-20
Breitensport	1'968	1'964	-4
Nachwuchsleistungs- und Spitzensport	1'452	1'247	-205
Sportveranstaltungen und Projekte	735	775	40
Diverses	141	76	-65
Verschiedene interne Verrechnungen	227	257	30
Total Ertrag	-9'732	-15'324	-5'592
Fondsbestand 31.12.	18'023	16'778	-1'246

Anmerkung: Rundungsdifferenzen sind möglich

Beiträge Swisslos-Sportfonds

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Sportbauten und -anlagen		11'766'106
Aargauischer Rennverein	Beschallungsanlage	105'259
Boxring Baden	Erweiterung Trainingsraum und Umkleidekabine	15'692
Elternverein Frick	Fitnesstrail im Gebiet Moos	5'000
STV Oberentfelden Faustballcenter	Bewässerungsanlage Spielwiese Süd	19'300
FC Baden 1897	Montage von einer LED-Screen / Leuchttafel Stadion Esp	9'250
FC Köliken	Spieler-Ersatzbänke Hauptplatz	3'171
FC Oftringen	Erstellung neue Ersatzbänke	1'971
FC Stein	Fussball- und Leichtathletik-Anzeigetafel	6'516
Feldschützengesellschaft Thalheim	Trefferanzeigen Schiessanlage 300 m	9'000
Freier Schiessverein Freienwil	Ersatz Trefferanzeigen / Büro Datenverarbeitung	9'000
Fricktalscher Reitclub	Sanierung Hallenboden	4'442
Gemeinde Baden	Ersatz Stadionbeleuchtung	36'663
Gemeinde Baden	Ersatz Kunststoffrasenteppich Stadion Esp	154'423
Gemeinde Baden	Sanierung Entwässerung Rasen Fussballplatz	5'791
Gemeinde Baden	Sanierung Sickerschlitze Quartierspielwiese Rütihof	5'090
Gemeinde Beinwil am See	Vergrößerung Fussballplatz	230'000
Gemeinde Bremgarten	Umbau und Erweiterung Dusch- und Garderoben	63'950
Gemeinde Erlinsbach	Erstellung Garderoben- / Materialgebäude	250'000
Gemeinde Erlinsbach	Erstellung Kunstrasen- / Rasenspielfläche	250'000
Gemeinde Holziken	Ersatz bzw. Erneuerung Spielfeldbeleuchtung Hueb	15'715
Gemeinde Mellingen	Sanierung Hauptspielfeld Kleine Kreuzzelg	200'550
Gemeinde Mellingen	Sanierung Tennisplätze Sportanlage Kleine Kreuzzelg	18'787
Gemeinde Menziken	Sanierung Freibad Walzimatt	250'000
Gemeinde Muhen	Neubau Doppeltturnhalle	250'000
Gemeinde Oberlunkhofen	Neubau Tartanbahn	33'301
Gemeinde Schöffland	Erneuerung Sportplatzbeleuchtung	14'178
Gemeinde Seon	Gesamtsanierung Hallenbad	1'325'000
Gemeinde Strengelbach	Erneuerung Allwetterplatz und Laufbahn Neumatt	80'547
Gemeinde Suhr	Aufstockung Nebentrakt Sportanlage	192'860
Gemeinde Suhr	Sanierung Schiessanlage 300 m (Trefferanzeigen)	21'000
Gemeinde Turgi	Neubau Sportplatz Oberau	250'000
Gemeinde Uezwil	Sanierung Trefferanzeigen	1'200
Gemeinde Villigen	Ersatz elektronische Trefferanzeigen	9'000
Gemeinde Villmergen	Garderoben- und Technikgebäude Badmatte	250'000
Gemeinde Villmergen	Kunstrasenspielfeld Badmatte	250'000
Gemeinde Villmergen	Sanierung Naturrasenspielfeld	240'954
Gemeinde Wettingen	Neubau Dreifachturnhalle	82'979
Gemeinde Wettingen	Sanierung der Beleuchtungsanlage Fussballplatz Scharthen	20'237
Gemeinde Wohlen	Neubau regionale Eisbahn Freiamt	3'700'000
Gemeinde Wohlen	Sanierung Schwimmbad Bünzmatt	250'000
Gemeinde Wohlen	Erstellung Minigolfanlage	98'315
Gemeinde Wohlen	Erstellung Skateanlage	89'288
Gemeinde Wohlen	Erstellung Beachsportanlage	40'539
Gemeinde Würenlingen	Neubau Sporthalle Weissenstein	250'000
Gemeinde Zofingen	Ersatz Schwimmbadfolie	40'755
Gemeinde Turgi	Neubau Garderobengebäude Oberau	250'000
Gemeinschaftsschiessanlage Gansingen	Ersatz des bestehenden Kugelfanges	2'400
HC Rotweiss Wettingen	Hockeyanlage Bernau / Erneuerung Kunstrasen, Garderoben, Clubh	250'000
Kleinregionale Schiessanlage Mühlescheer	Erneuerung elektronische Trefferanzeigen	27'000
KuBa Freizeitcenter AG Rheinfelden	Sanierung Kunsteisbahn / Erweiterung Garderoben- und Verwaltung	400'000
Langlaufloipen Lindenberg	Lindenbergloipen Saison 2020/2021	5'750
Pistolensklub Kaiserstuhl und Umgebung	Ausbau / Erweiterung elektronische Scheibenanlage	6'788
Pistolenschützen Staufberg	Sanierung Schützenhaus	17'467
Platzgenossenschaft Brügglifeld	Teilsanierung Hauptspielfeld	18'610
Pontoniere Klingnau	Ausbau Infrastruktur Depot Klingnau	14'308
Reitverein Würenlos und Umgebung	Reithalle und Sandplatz	250'000
Rolling Rock AG	Erweiterung Trampolinanlage	16'603
Rolling Rock AG	Installation Klimaanlage Tanzraum	4'949
SAC Sektion Brugg	Einbau Kletterhalle Windisch	167'324
SAC Sektion Zofingen	Kletterwand Zofingen	22'805
Schützenverein St. Sebastian Merenschwand	Elektronische Trefferanzeigen Schützenhaus	18'000
Skilift-Team ASP	Skilift Rohregg Saison 2020/2021	1'150

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Sportschützen Dietwil	Erneuerung Steildach und Fassade	13'563
Sportschützen Seengen	Erneuerung elektronische Trefferanzeigen	15'000
Sportschützen Sins	Erneuerung elektronische Trefferanzeigen	10'962
Squashclub Fricktal	Neubau Squashhalle Frick	125'148
Gemeinde Baden	Umbau Dirtpark in asphaltierten Pumptrack	56'647
Schiessverein Full-Reuenthal	Elektronische Trefferanzeigen	12'000
Tennisclub Frick	Neubau Tennishalle Frick	200'000
Tennisclub Frick	Ersatz Tennis-Aussenplätze	107'423
Tennisclub Motor-Columbus	Bewässerungsanlage Tennisplätze	22'485
Tennisclub Spreitenbach	Neukonzeption Hallenlicht	22'493
Tennisclub Aarau	Ersatz Temperaturfühler Traglufthalle	694
Tennisclub Buchs	Diverse Sanierungsmassnahmen Clubhaus	15'790
Tennisclub Neuenhof	Ersatz bestehende Ölheizung	7'194
Tennisclub Teufenthal	Erneuerung Hallenbeleuchtung	9'824
Tennisclub Würenlos	Reparatur und Renovation der sanitären Anlagen Clubhaus	10'265
Turnzentrum Aargau GmbH Lenzburg	Neubau Turnzentrum Aargau	500'000
TV Zofingen Leichtathletik	Erneuerung Diskuswurfanlage	3'745
Sportgeräte und -material		451'615
Aargauer Orientierungslauf-Verband	Anschaffungen Sportgeräte und -material	397
Aargauer Turnzentrum	Anschaffungen Sportgeräte und -material	32'803
Aargauer Turnzentrum	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'958
Argovia Pirates	Anschaffungen Sportgeräte und -material	479
Basketball Mutschellen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	779
Ballsportverein Schöffland	Anschaffungen Sportgeräte und -material	542
BTV Aarau Athletics	Anschaffungen Sportgeräte und -material	943
BTV Aarau Geräteturnen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'086
BTV Aarau Volleyball	Anschaffungen Sportgeräte und -material	6'941
OL-Klub bussola ok	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'257
Curling Club Baden Regio	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'895
Cevi Bremgarten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'014
EHC Rheinfelden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'222
Faustballgemeinschaft Obersiggenthal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	206
FC Aarau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	8'529
FC Auenstein	Anschaffungen Sportgeräte und -material	533
FC Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'258
FC Beinwil am See	Anschaffungen Sportgeräte und -material	591
FC Dietwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'749
FC Döttingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'263
FC Fislisbach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'566
FC Gränichen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'561
FC Klingnau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	11'543
FC Kölliken	Anschaffungen Sportgeräte und -material	805
FC Laufenburg-Kaisten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	405
FC Lenzburg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'839
FC Mellingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'273
FC Merenschwand	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'824
FC Mutschellen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'979
FC Niederwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'127
FC Oftringen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	7'850
FC Rheinfelden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	9'838
FC Rothrist	Anschaffungen Sportgeräte und -material	6'585
FC Rupperswil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	676
FC Rupperswil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	348
FC Sarmenstorf	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'165
FC Sins	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'185
FC Spreitenbach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	561
FC Stein	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'114
FC Suhr	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'480
FC Turgi	Anschaffungen Sportgeräte und -material	9'416
FC Veltheim	Anschaffungen Sportgeräte und -material	191
FC Villmergen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'561
FC Wettingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	802
FC Würenlingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'376
Fechtclub Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'455

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Frauenfussballclub Zofingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	378
Frauenriege Mülligen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	326
Gemeinde Aarau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'016
Gemeinde Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'782
Gemeinde Kaisten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'258
Gemeinde Magden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	572
Gemeinde Mettauertal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'232
Gemeinde Spreitenbach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'217
Geräteriege Schinznach-Dorf	Anschaffungen Sportgeräte und -material	576
GeTu Fahrwangen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	411
GeTu Sins-Oberrüti	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'765
GeTu Uerkheim	Anschaffungen Sportgeräte und -material	756
GoEasy Sport & Freizeit Arena	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'107
HC Wohlen Freiamt	Anschaffungen Sportgeräte und -material	836
Hornussergesellschaft Mättenwil-Brittnau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	690
Hornussergesellschaft Reinach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'385
HSC Suhr Aarau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	15'513
HSG Aargau Ost	Anschaffungen Sportgeräte und -material	236
Judoclub Reinach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	302
Jugendriege Zeihen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'400
Kanu-Club Brugg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'914
KuGeTu Kleindöttingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'525
Kunstturnriege SATUS	Anschaffungen Sportgeräte und -material	199
MTV Gipf-Oberfrick	Anschaffungen Sportgeräte und -material	652
OLG Cordoba	Anschaffungen Sportgeräte und -material	16'528
OLG Suhr	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'134
OLG Rymenzburg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	347
OLK Wiggertal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	378
Pontoniere Rheinfelden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	10'465
Radfahrerbund Brugg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'140
Rhythmische Gymnastik Mutschellen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	121
Rhönradriege STV Untersiggenthal / Turgi	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'055
Rolling Rock AG	Anschaffungen Sportgeräte und -material	31'161
Ruderclub Aarburg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	13'653
Satus Gränichen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	104
SC Reinach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'535
SC Zofingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'432
SC Zurzach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'295
Schwimmclub Aarefisch	Anschaffungen Sportgeräte und -material	8'770
Schwimmclub Fricktal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	646
Schwingklub Zurzach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	136
Segelclub Hallwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'798
Segelclub Möve Tennwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'237
Segelfluggruppe Birrfeld	Anschaffungen Sportgeräte und -material	13'975
Segelfluggruppe Lenzburg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	306
Shotokan Karate Klub	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'310
Skilift Rohregg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	250
SLRG Fricktal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	126
SLRG Sektion Baden-Brugg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'108
sport.neuenhof	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'656
Sportverein Bergdietikon	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'792
Sportverein Tägerig	Anschaffungen Sportgeräte und -material	247
Sportzentrum Burkertsmatt	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'463
STV Baden Volleyball	Anschaffungen Sportgeräte und -material	228
STV Buchs	Anschaffungen Sportgeräte und -material	468
STV Gränichen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'454
STV Niederwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	368
STV Oberentfelden Faustballcenter	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'442
STV Oberkulm	Anschaffungen Sportgeräte und -material	328
STV Vordemwald	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'561
STV Wegenstetten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'551
STV Wettingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	189
SV Gipf-Oberfrick	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'185
SV Lägern Wettingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'034
Swiss Volley Region Aargau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'092

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Tauchschiule Säuliamt	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'285
Tennisclub Bachtal Sins	Anschaffungen Sportgeräte und -material	317
Tennisclub Dottikon	Anschaffungen Sportgeräte und -material	378
Tennisclub Mutschellen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	483
Tennisclub Schinznach-Bad	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'844
Tennisclub Spreitenbach	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'471
Team Aargau	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'382
Tennisclub Entfelden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	923
Tennisclub Motor-Columbus	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'392
Tennisclub Murgenthal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	958
Tennisclub Obersiggenthal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'075
Tennisclub Teufenthal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'084
Tennisclub Wohlen Niedermatten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'362
Tennisschule Blatter.Simmen GmbH	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'617
Tennisschule keepcool	Anschaffungen Sportgeräte und -material	776
Tischtennisclub Brugg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	568
Tischtennisclub Sisseln	Anschaffungen Sportgeräte und -material	789
Tischtennisclub Zofingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'163
Trägerverein Regionale Leichtathletikanlage Stein	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'363
Trampolinriege STV Möriken-Wildegg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	5'521
Turnverein Lunkhofen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'323
Turnverein Wohlen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'189
Turnverein Muri Handball	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'662
Turnverein Teufenthal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'619
Turnverein Waltenschwil	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'891
Turnverein Zofingen Leichtathletik	Anschaffungen Sportgeräte und -material	7'572
UHC Bremgarten	Anschaffungen Sportgeräte und -material	3'938
Veloclub Schöffland	Anschaffungen Sportgeräte und -material	7'609
Velo-Club Rheinstern Riburg-Möhlin	Anschaffungen Sportgeräte und -material	4'983
Veloclub Oftringen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	916
Sportschützen Mettauertal	Anschaffungen Sportgeräte und -material	2'298
Volley Würenlingen	Anschaffungen Sportgeräte und -material	536
Volley Brugg	Anschaffungen Sportgeräte und -material	703
Vom Stein Baden	Anschaffungen Sportgeräte und -material	285
Wasserfahrverein Ryburg-Möhlin	Anschaffungen Sportgeräte und -material	1'262
Kurse und Lager		32'510
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	5'040
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'530
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'160
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	990
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	675
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	615
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	560
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	540
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	330
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	330
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	300
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	285
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	225
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	180
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	120
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	105
Aargauer Turnverband	Aus- und Weiterbildungskurse	90
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'410
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	1'095
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	870
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	870
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	705
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	585
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	555
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	555
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	510
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	495
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	450

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	255
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	225
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	225
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	225
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	225
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	210
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	210
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	180
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	180
Aargauer Fussballverband	Aus- und Weiterbildungskurse	180
Handball-Regionalverband Aargau Plus	Inspektionen	3'100
Handball-Regionalverband Aargau Plus	Aus- und Weiterbildungskurse	240
Pro Senectute Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	360
Pro Senectute Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	270
Pro Senectute Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	165
SATUS	Aus- und Weiterbildungskurse	480
Schweizer Wasserfahrer Verband	Schweizerisches Jugendlager	720
Swiss Volley Region Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	1'530
Swiss Volley Region Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	675
Swiss Volley Region Aargau	Inspektionen	450
Swiss Volley Region Aargau	Inspektionen	450
Swiss Volley Region Aargau	Aus- und Weiterbildungskurse	135
WAKO Switzerland (Kickboxverband)	Aus- und Weiterbildungskurse	330
WAKO Switzerland (Kickboxverband)	Aus- und Weiterbildungskurse	165
WAKO Switzerland (Kickboxverband)	Aus- und Weiterbildungskurse	150
Breitensport		1'964'464
Aargauer Eishockeyverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	37'775
Aargauer Fussballverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021 (Frühjahrsrunde)	203'635
Aargauer Fussballverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021 (Herbstrunde)	180'363
Aargauer Fussballverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021 (Winterrunde)	197'817
Aargauer Judo- und Ju-Jitsu-Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	22'925
Aargauer Kantonaler Schwingverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	9'077
Aargauer Leichtathletikverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	63'600
Aargauer Orientierungslauf-Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	5'883
Aargauer Schiesssportverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	30'928
Aargauer Skiverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	8'160
Aargauer Tennisverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	80'798
Aargauer Turnverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021 (1. Halbjahr)	229'076
Aargauer Turnverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021 (2. Halbjahr)	229'076
Aargauer Unihockeyverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	80'547
Aargauer Wasserfahrer Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'200
Aargauischer Curling Verband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	2'576
Aargauischer Karateverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	18'871
Aargauischer Nationalturnverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	4'145
Cevi Regionalverband AG/SO/LU/ZG	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'200
Fechtclub Aarau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'000
Fechtclub Baden	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'000
Fussballverband Nordwestschweiz	Nachwuchsförderbeitrag 2021	13'180
HC Rotweiss Wettingen	Nachwuchsförderbeitrag 2021	8'789
Handball-Regionalverband Aargau Plus	Nachwuchsförderbeitrag 2021	141'274
Handball-Regionalverband Aargau Plus	Nachwuchsförderbeitrag 2021	5'000
Jungwacht Blauring Kanton Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	3'000
Kantonal Aargauischer Tischtennisverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	14'045
Kantonalverband Schwimmen	Nachwuchsförderbeitrag 2021	41'857
Naturfreunde Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	2'400
Neuer Aargauer Karateverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	17'765
Nordostschweizer Basketballverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	38'162
Pfadi Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	6'000
PluSport Behindertensport Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'000
Polysport NWS	Nachwuchsförderbeitrag 2021	30'345
Regionaler Aargauer Badmintonverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	28'134
SATUS Sportregion NWZS	Nachwuchsförderbeitrag 2021	46'408
Schachverband Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	8'000
Schneesport Mittelland-Nordwestschweiz	Nachwuchsförderbeitrag 2021	2'000

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
SLRG Freiamt-Reusstal	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'128
SLRG Hallwilersee	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'128
SLRG Sektion Aarau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'128
SLRG Sektion Baden	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'128
SLRG Sektion Fricktal	Nachwuchsförderbeitrag 2021	1'128
Swiss Cycling Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	23'972
Swiss Volley Region Aargau	Nachwuchsförderbeitrag 2021	112'142
Zentralschweizer Armbrustschützenverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	700
Zentralschweizer Schneesportverband	Nachwuchsförderbeitrag 2021	5'000
Nachwuchsleistungs- und Spitzensport		1'247'135
Aargauer Leichtathletikverband	Stützpunktbeitrag	1'563
Aargauer Orientierungslauf-Verband	Stützpunktbeitrag RLZ	19'979
Aargauer Orientierungslauf-Verband	Stützpunktbeitrag LTS	11'582
Aargauer Skiverband	Stützpunktbeitrag	396
Aargauer Turnverband	Stützpunktbeitrag	176'518
Aargauer Fussballverband	Stützpunktbeitrag	5'625
Michelle Andres	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Basketballclub Alte Kanti Aarau	Förderbeitrag Top-Mannschaft	10'000
Blatter.Simmen GmbH	Stützpunktbeitrag Tennisschule Aarau West	13'860
Ramona Brüderlin	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
BTV Aarau Volleyball	Stützpunktbeitrag	66'748
Christian Baumann	Erfolgsbeitrag Olympische Spiele	4'000
Leo Dillier	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Daniel Eich	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Elena Quirici	Erfolgsbeitrag Olympische Spiele	4'000
Esther Neuenschwander	Erfolgsbeitrag Top-Mannschaft Saison 2020/2021	8'000
Fabian Waschle	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Fabienne Kocher	Erfolgsbeitrag Olympische Spiele	4'000
STV Oberentfelden Faustballcenter	Förderbeitrag Herren NLA	7'500
STV Oberentfelden Faustballcenter	Erfolgsbeitrag Top-Team	4'800
FC Aarau	Förderbeitrag Top-Mannschaft	75'000
FC Aarau Frauen	Stützpunktbeitrag	61'313
FC Aarau Frauen	Förderbeitrag Top-Mannschaft	50'000
Nora Gmür	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Nicolas Gyax	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Handball Aargau Ost	Förderbeitrag Top-Mannschaft	35'000
HC Rotweiss Wettingen	Förderbeitrag Damen NLA	10'000
HC Rotweiss Wettingen	Förderbeitrag Herren NLA	10'000
Hirslanden Klinik Aarau AG	Medical Check Hirslanden Sportschulen 2021	8'832
HC Rotweiss Wettingen	Erfolgsbeitrag Mannschaften Frauen und Männer	14'000
HSC Suhr Aarau GmbH	Förderbeitrag Top-Mannschaft	75'000
HSC Suhr Aarau GmbH	Stützpunktbeitrag	30'407
Inlinehockey Club Rothrist	Förderbeitrag Top-Mannschaft	7'500
Jiu-Jitsu und Judo-Club Brugg	Erfolgsbeitrag Top-Team	8'000
Karate-Do Brugg	Stützpunktbeitrag	17'269
Karin Suter	Erfolgsbeitrag Paralympische Sommerspiele	4'000
Yannik Käser	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Yannik Käser	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Marcel Kaufeler	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Fabienne Kocher	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Tobias Kunzi	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Lamprecht und Stamm Sozialforschung und Beratung AG	Wirkungsanalyse Leistungssportkonzept	26'925
Chiara Leone	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Romano Meier	Förderbeitrag Einzelsportler	7'200
Sandro Michel	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Michelle Luisa Heimberg	Erfolgsbeitrag Olympische Spiele	2'000
Mountainbike Team Aargau	Stützpunktbeitrag	15'293
Nationales Judo Leistungszentrum Brugg	Stützpunktbeitrag	96'971
Nicole Geiger	Erfolgsbeitrag Paralympische Sommerspiele	2'000
Nils Stump	Förderbeitrag Einzelsportler	4'800
Nils Stump	Erfolgsbeitrag Olympische Spiele	2'000
Nora Meister	Erfolgsbeitrag Paralympische Sommerspiele	8'000
Olivia Catarina Roth	Nachwuchsanlass 2021: Gewinnerin NewComer Award	1'000
Ringerstaffel Freiamt	Stützpunktbeitrag	9'375

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Ringerstaffel Freiamt	Erfolgsbeitrag Top-Team	6'000
Joel Roth	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
SAC Regionalzentrum	Stützpunktbeitrag	13'852
SC Reinach	Erfolgsbeitrag Mannschaft	10'000
Maya Schärer	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Livia Schmid	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Schweizerischer Handballverband	Stützpunktbeitrag	8'315
Schwimmclub Aarefisch	Stützpunktbeitrag	75'420
Schwimmclub Fricktal	Stützpunktbeitrag	16'236
Silvio Keller	Erfolgsbeitrag Paralympische Sommerspiele	2'000
Squashclub Fricktal	Erfolgsbeitrag Top-Team	4'000
STV Baden Handball	Förderbeitrag Top-Mannschaft	20'000
Timo Suter	Förderbeitrag Einzelsportler	1'200
Swiss Volley Region Aargau	Stützpunktbeitrag	70'170
Team Argovia	Erfolgsbeitrag Top-Team	6'000
TV Möhlin	Förderbeitrag Top-Mannschaft	20'000
Verein Harz Endingen	Stützpunktbeitrag 2020	15'486
Fabian Weiss	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Anina Wildi	Förderbeitrag Einzelsportler	1'200
Lukas Wittwer	Förderbeitrag Einzelsportler	2'400
Lino Wunderlin	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Shana Zobrist	Förderbeitrag Einzelsportler	1'600
Sportveranstaltungen und Projekte		774'845
24 Stundenlauf Brugg	48 Stunden-Lauf 2021	1'500
Aargauer Sport-Gala	Beitrag Aargauer Sport mit Aargauer Sportgala 2021	25'000
Aargauer Turnverband	Schweizer Meisterschaften Kunstturnen	3'000
Aargauer Turnverband	Aargauer Meisterschaften EGT Kids 2021	2'000
Aargauer Turnverband	NWS 2021	1'500
Aargauer Turnverband	Aargauer Cup U21 Einzelgeräteturnen 2021	500
Aargauer Turnverband	Aargauer Mannschaftsmeisterschaften K4 bis K7 2021	500
Aargauer Turnverband	Aargauer Cup U21 in Wettingen 2021	250
Aargauischer Karateverband	Aargauer Kantonalmeisterschaft AKV 2021	750
Aargauer Fussballverband	Axpo Aargauer Cupfinaltag 2021	2'000
Aargauischer Nationalturnverband	Aargauische Kantonale Steinstossmeisterschaft 2021	1'000
Aargauischer Nationalturnverband	Vornotenwettkampf 2021	500
Aargauischer Rennverein	Pferderennen Schachen Aarau 2021	50'000
Aargauischer Rennverein	AargauTopSport: Pferderennen 2021	7'539
Aargauischer Rennverein	AargauTopSport: Pferderennen 2021	1'300
Badminton Club Wettingen	Lägere Cup 2021	500
Billardclub Kiss-Shot	Schweizermeisterschaften Pool-Billard 2021	300
Blatter.Simmen GmbH	AKB Grand Prix mit Masters 2021/2022	2'500
OL-Klub bussola ok	Aargauer 3-Tage-OL 2021	3'000
BKS Sektion Sport	Projekt 1418coach: Entschädigung Projektstelle	86'802
BKS Sektion Sport	Projekt 1418coach: Entschädigung Leiterpersonen	27'330
Diverse Vereine und Organisationen	Projekt 1418coach: Angebote und Kurse	67'847
Diverse Unternehmen	Projekt 1418coach: Material und IT	10'198
Clauslauf Rohrdorferberg	Chlauslauf 2021	1'650
Curling Club Baden Regio	World Class Curling Baden Masters 2021	15'000
Curling Club Baden Regio	AargauTopSport: Baden Masters 2021	6'645
Erich Steffen	Bözbergloipen	750
Four Valley Riders	Safari Turnier 2021	500
Fricktalischer Reiterclub	Pferdesporttage Eiken 2021	1'700
Geräteturn- / Jugendriege Wölflinswil	Aargauer Mannschaftsmeisterschaften im Geräteturnen	500
GETU Brittnau	Weggere Cup 2021	800
GP Rüebilind	45. Grand Prix Rüebilind 2021	10'000
Hallwilerseelauf GmbH	Hallwilerseelauf 2021	24'000
Hallwilerseelauf GmbH	AargauTopSport: Hallwilerseelauf 2021	3'770
Handball Aargau Ost AG	AXPO Cup 2021	3'000
Handball-Regionalverband Aargau Plus	Schweiz. Finalturnier Grossfeldhandballcup 2021	500
HSG Aargau Ost	Internat. Junioren-Handballturnier (GoEasy Cup 2021)	500
IG Sport Aargau	Projekt Stärkung IG Sport Aargau (1. Hälfte 2021)	62'500
IG Sport Aargau	Projekt Stärkung IG Sport Aargau (2. Hälfte 2021)	62'500
IG Sport Aargau	SPORT Forum Aargau 2021	2'000
Kantonalschwingfest Lenzburg 2021	Kantonalschwingfest Lenzburg 2021: Gabenspende	2'500

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Kickboxing Wohlen	KBW Open 2021	500
Kraftwerk Triathlon	Hallwyl Trialone 2021	1'000
Kantonalschwingfest 2021	Aargauer Kantonalschwingfest Lenzburg	6'000
Läuferriege Wohlen	Pfingstlauf 2021	1'400
LLV Kalthof-Wiliberg	Langlaufloipe Kalthof-Wiliberg Saison	5'000
Neuer Aargauer Karateverband	1. Aargauer Kantonalmeisterschaft NAK	750
Nord-Ostschweizer Basketballverband	Abschlussturnier der regionalen Auswahlen 2021	500
OK Final SGM-P50 Schweizer Gruppenmeisterschaft	Final SGM-P50 Schweizer Gruppenmeisterschaft Pistole 2021	1'000
OK Gippinger Stauseelauf Veloclub Gippingen	Gippinger Stauseelauf 2021	1'550
OLK Wiggertal	Tomila 2020 (Ausgabe 2021) / 1. Nationaler OL 2021, Ultra-Langstr	2'250
OLK Wiggertal	Schlusslauf der Aargauer Schüler- und Jugendmeisterschaft 2021	500
Pontonierfahrverein Murgenthal	Schweizermeisterschaft der Pontoniere	3'000
Powerman Switzerland	World Triathlon Powerman World Championships Duathlon Long Di	46'000
Powerman Switzerland	AargauTopSport: Powerman Zofingen	15'000
Racing Club Gränichen	Mountainbike Race Gränichen	20'000
Racing Club Gränichen	AargauTopSport: Bike Race Gränichen	7'270
Radfahrerbund Brugg	Brugger Abendrennen 2021	1'500
Radfahrerverein Brittnau	Ironbike Brittnau 2021	1'300
Radfahrerverein Vordemwald	Trial Schweizermeisterschaft und Swiss Cup 2021	1'000
Radsporttage Gippingen GmbH	Radsporttage Gippingen 2021	50'000
Reitverein Aarau	Concours Complet Aarau 2021	800
Reitverein Aarau	Dressurprüfungen Reitverein Aarau 2021	500
Reitverein Hallwil	Springkonkurrenz Seon mit Aargauer Kantonsmeisterschaft 2021	2'000
Reitverein Holziken	Herbstconcours 2021	2'000
RG Baden	2nd International Friendship Cup 2021	500
Ringerstaffel Freiamt	Final Swiss Winforce Premium League 2021	3'000
Rollhockey Club Vordemwald	Wäudler Cup 2021	1'000
RV Helvetia Sulz	Fricktalisches Mannschaftsfahren 2021	1'000
Satus Gränichen	Jugitag Satus 2021	1'000
schweiz.bewegt GmbH	Coop Andiamo von schweiz.bewegt 2021	2'000
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Nachwuchs-Schweizermeisterschaft 2021	2'500
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Open Water Schweizermeisterschaft 2021	1'500
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Aargau Open mit 40. Aargauermeisterschaften	1'000
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Speed Meet 2021	500
Schwimmclub Aarefisch Aarau	Mehrkampf Cup 2021	500
Schwingklub Fricktal	Fricktaler Abendschwinget / Aargauer Kantonaler Sägemehlringertag 2021	1'000
Schwingklub Zofingen und Umgebung	Aargauer Kantonaler Nachwuchsschwingertag 2021	1'000
Schwingklub Zurzach	Schwinget im Zurzibiet 2021	500
Staufberglauf	Staufberglauf 2021 / 33. Lauf "Rund um den Staufberg"	1'400
Stiftung Special Olympics Switzerland	Projekt "Unified" Special Olympics 2021	12'000
STV Gränichen	Gräts-Cup Kat. 5-7+D und Gräts-Cup Kat. 1-4 2021	2'500
STV Hägglingen	Freiämtercup Jugend 2021 und 1. Jugendentag 2021	2'000
STV Küttigen Jugend	Kreisjugitag Aarau-Kulm 2021	1'000
STV Schlossrued	Internationales Faustballturnier 2021	1'000
STV Wettingen	STV-Team-Challenge Geräteturnen 2021	4'000
STV Zuzgen	Fricktal-Games 2021	1'000
Süpercycling Baden	AargauTopSport: EKZCrossTourBaden	8'078
Swiss Cheerleading Association	Schweizer Meisterschaft Cheerleading	400
Swiss Volley Region Aargau	Aargauermeisterschaft Indoor 2021	1'500
Swiss Volley Region Aargau	Aargauermeisterschaft Beach 2021	1'000
Swiss Volley Region Aargau	Aargauer Schülermeisterschaft 2021	500
Swiss Volley Region Aargau	Qualifikation SM Jugend 2021	500
Swiss Volley Region Aargau	Qualifikation SM Jugend 2021 (für 2022)	500
SwissCHessTour und Schachclub Freiamt	Wohlen Rössli Open 2021	300
Tennisclub Aarau	Aargauische Tennis Junioren Meisterschaften 2021	1'000
Tennisclub Teufenthal	Projekt NLB-Herrenteam TC Teufenthal	6'000
Tennisclub Teufenthal	Aargauische Tennis Senioren Meisterschaften 2021	1'000
Triathlonclub Baden	Tägi Tri 2021	2'000
TSV Frick Volleyball	55. GP Fricktal - Osterlauf 2021	1'700
Turn- und Sportverein Mettauertal	Fricktaler Unihockeyturnier 2021	600
Turnverein Birr	Kreisspieltag 2021 Kreisturnverband Brugg	2'000
Turnverein Wallbach	Schweizermeisterschaften der Heavy Event 2021	1'000
Turnverein Eien-Kleindöttingen	Stauseecup 2021	1'000
Turnverein Wölflinswil	Vorturnen für Vereinsgeräteturnen Jugend 2021	500
Turnverein Zofingen Leichtathletik	Pfingstmeeting 2021	1'500

Begünstigte	Vorhaben	Beitrag
Turnverein Zofingen Leichtathletik	Nachwuchsmeeting 2021	1'000
VC AlperoseQuer Schneisingen	AlperoseQuer Schneisingen 2021	1'000
Velo Club Oftringen	GP Oftringen 2021	1'000
Velo Club Oftringen	Final Schweizermeisterschaft Radball U11 - U19 2021	500
Velo-Club "Glückauf" Kaisten	Aargauer Meisterschaft 2021 im Rahmen Schwarzwaldrundfahrt	1'000
Veloclub Leibstadt	9. MTB-Festival Leibstadt 2021	2'500
Verein Aarauer Altstadtlauf	Projekt "Anstattlauf" 2021 / Startschuss zum 6. Aarauer Altstadtlauf	1'000
Verein Aargau Marathon	Aargau Halbmarathon 2021	10'000
Verein Eisfeld Unteres Aaretal	Eislauf für die Jugend 2021/2022	5'000
Verein für Jugend und Freizeit	Projekt Anschaffung mobiler Pumptrack	8'267
Verein Pferdefreunde Violenthal	Concours Olsberg 2021	500
WAKO Switzerland (Kickboxverband)	44. Reinacher Cup 2021	500
WAKO Switzerland (Kickboxverband)	3. Seetaler Cup 2021	500
WAKO Switzerland (Kickboxverband)	WAKO Switzerland Delegiertenversammlung	150
Wasserfahrverein Ryburg-Möhlin	Nationales Wettfahren 2021	1'000
Wassersportclub Bremgarten	Schweizermeisterschaft im Einzelfahren 2021	2'000
Zentralschweizer Armbrustschützenverband	Zentralschweizer Verbandsmeisterschaft 10 Meter 2021	500
Diverses		76'070
Verschiedene interne Verrechnungen		256'900
Total		16'569'644

VII. Informationen und Erklärungen

Definitionen der Finanzkennzahlen

Konsolidierter Aufwand (KA): Gesamtaufwand abzüglich Abschreibungen Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträge, Wertberichtigungen, Einlagen in Spezialfinanzierungen und Reserven, Durchlaufende Beiträge sowie interne Verrechnungen
(KG 30, 31, 34, 36, 38, 50, 51, 56, 58) - KG 318 - KG 344 - KG 364 - KG 365 - KG 366 - KG 389

Laufender Ertrag (LE): Gesamtertrag der Erfolgsrechnung abzüglich Durchlaufende Beiträge, Entnahmen aus dem Eigenkapital und Verrechnungen
(KG 40 bis 46) + KG 48 - KG 489

Kennzahlen gemäss HRM 2

Nettoverschuldungsquotient: $\text{Nettoschulden I} \times 100 : \text{Fiskalertrag}$
 $[(\text{KG 14} - \text{KG 29}) : \text{KG 40}] \times 100$

Selbstfinanzierungsgrad: $\text{Selbstfinanzierung} \times 100 : \text{Nettoinvestitionen}$
 $\{(-\text{Saldo Erfolgsrechnung} + \text{KG 33} + \text{KG 35} - \text{KG 45} + \text{KG 364} + \text{KG 365} + \text{KG 366} - \text{KT 46900000} + \text{KG 389} - \text{KG 489}) : [(\text{KG 50 bis 58}) - (\text{KG 60 bis 68})]\} \times 100$

Zinsbelastungsanteil: $\text{Nettozinsaufwand} \times 100 : \text{Laufender Ertrag}$
 $[(\text{KG 340} - \text{KG 440}) : \text{LE}] \times 100$

Investitionsanteil: $\text{Bruttoinvestitionen} \times 100 : \text{Gesamtausgaben}$
 $[(\text{KG 50} + \text{KG 51} + \text{KG 56} + \text{KG 58}) : \text{KA}] \times 100$

Kapitaldienstanteil: $\text{Kapitaldienst} \times 100 : \text{Laufender Ertrag}$
 $[(\text{KG 340} - \text{KG 440} + \text{KG 33} + \text{KG 364} + \text{KG 365} + \text{KG 366}) : \text{LE}] \times 100$

Nettoschuld pro Einwohner: $\text{Nettoschulden I} : \text{Ständige Wohnbevölkerung}$
 $(\text{KG 14} - \text{KG 29}) : \text{Ständige Wohnbevölkerung}$

Kennzahlen im Verhältnis zum BIP Aargau

Staatsquote: $\text{Konsolidierter Aufwand in \% des BIP Aargau} (\text{KA} : \text{BIP}) \times 100$

Steuerquote: $\text{Steuern auf Einkommen und Vermögen in \% des BIP Aargau}$
 $[(\text{KG 40} - \text{KG 403}) : \text{BIP}] \times 100$

Nettoverschuldungsquote: $\text{Nettoschulden I in \% des BIP Aargau}$
 $[(\text{KG 14} - \text{KG 29}) : \text{BIP}] \times 100$

Glossar

Begriff	Erläuterung
Abschreibungen	Das Verwaltungsvermögen wird grundsätzlich linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Grundstücke, Sachanlagen im Bau, Darlehen und Beteiligungen werden nicht abgeschrieben. Investitionen von Spezialfinanzierungen, Wasserbauten und Investitionsbeiträge werden direkt abgeschrieben.
Aufgabenbereich	Die staatlichen Aufgaben sind in Aufgabenbereichen zusammengefasst. Die Aufgabenbereiche sind in Leistungsgruppen unterteilt. Der Aufgabenbereich ist die Steuerungsebene des Grossen Rats.
Aufgaben- und Finanzplan	Auf vier Jahre angelegtes, rollendes Planungsinstrument, das auf den Aufgabenbereichen basiert. Der Aufgaben- und Finanzplan setzt sich aus den Aufgabenbereichsplänen zusammen. Ein Aufgabenbereichsplan umfasst das Budgetjahr und drei Planjahre mit den aufgabenseitigen und finanziellen Steuergrössen sowie weiteren Angaben.
Ausgleichsreserve	Die Ausgleichsreserve dient zum Ausgleich von Fehlbeträgen der Finanzierungsrechnung bei konjunkturellen Schwankungen. Über Äufnung und Auflösung entscheidet der Grosse Rat.
Budget	Der Grosse Rat beschliesst das Budget, das aus den aufgabenseitigen und finanziellen Steuergrössen im Budgetjahr besteht. Bei den finanziellen Steuergrössen beschliesst er jeweils den Saldo.
Budgetmittel	Die Budgetmittel bestehen aus dem pro 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. Ab dem Jahr 2021 werden bei Immobilienvorhaben ab 20 Millionen Franken anstelle der Nettoinvestitionen deren jährlichen Abschreibungen für den Saldo der Finanzierungsrechnung berücksichtigt. Die Finanzierungsrechnung dient der finanzpolitischen Steuerung. Sie ist massgebend für die Schuldenbremse.
Funktionale Gliederung	Die funktionale Gliederung dient der vergleichenden Finanzstatistik. In der funktionalen Gliederung werden die Finanzströme einem Aufgabengebiet zugeordnet gemäss den Vorgaben des Handbuchs HRM2.
Globalbudget	Finanzielle Steuergrösse, die pro Aufgabenbereich auf Stufe Saldo durch den Grossen Rat beschlossen wird. Im Globalbudget werden sämtliche Aufwendungen und Erträge der Erfolgsrechnung abgewickelt, die nicht Teil des leistungsunabhängigen Aufwands und Ertrags sind.
Indikator	Indikatoren messen die verschiedenen Aspekte eines Ziels wie externe Faktoren, Leistungen und Wirkungen. Für jeden Indikator ist die Steuerbarkeit angegeben: direkt steuerbar, eingeschränkt steuerbar, nicht steuerbar.
Investitionsrechnung	Finanzielle Steuergrösse, die pro Aufgabenbereich auf Stufe Saldo durch den Grossen Rat beschlossen wird. Ein Vorhaben mit mehrjähriger betriebswirtschaftlicher Nutzungsdauer stellt eine Investition dar, wenn der Aufwand die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 250'000.– überschreitet. Dieser Aufwand und der damit zusammenhängende Ertrag wird in der Investitionsrechnung geführt. Der Investitionsaufwand und –ertrag werden in die Bilanz überführt und gemäss der entsprechenden Anlagekategorie über die Nutzungsdauer, direkt oder nicht abgeschrieben.
Jahresbericht mit Jahresrechnung	Jährlicher Bericht des Regierungsrats, des Büros des Grossen Rats und der Justizleitung an den Grossen Rat. Der Jahresbericht vergleicht das Budget und das effektive Rechnungsergebnis (Soll-Ist-Vergleich) mit Abweichungsanalysen und Korrekturmassnahmen.
Kontenplan	Detaillierter Kontenplan mit allen Einzelkonten für den Kanton Aargau (8 Stellen).
Kontorahmen	Klassifizierung nach Sachgruppen (2 Stellen), Kontengruppen (3 Stellen) und Konten (4 Stellen) gemäss HRM2 für Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Bilanz.
Leistungsgruppe	Steuerungsebene der Departemente. Die zuständigen Instanzen legen nach Massgabe der Aufgabenbereiche die Pläne und Berichte der Leistungsgruppen fest.
Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag	Finanzielle Steuergrösse, die pro Aufgabenbereich auf Stufe Saldo durch den Grossen Rat beschlossen wird. Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag (LUAE) fällt grundsätzlich unabhängig von den erbrachten Leistungen an. Er ist durch den Kanton nicht direkt steuerbar. LUAE dient in der Regel der allgemeinen Finanzierung des Staatshaushaltes oder anderer öffentlicher Gemeinwesen (z.B. Gemeinden). Bsp: Steuereinnahmen, Finanzaufwand und -ertrag, Finanzausgleich.
Management Informationssystem	Informatikgestütztes Analyse- und Berichtssystem, das die Steuerungsprozesse aller Steuerungsinstanzen unterstützt.
Nachtragskredit	Reichen die in einem Aufgabenbereich beschlossenen Budgetmittel des Globalbudgets oder der Investitionsrechnung zur Zielerreichung nicht aus, ist eine Anpassung der aufgabenseitigen Steuergrössen oder ein Nachtragskredit zu beantragen.
Planjahre	Der Grosse Rat genehmigt die aufgabenseitigen und finanziellen Steuergrössen der Planjahre. Er kann Änderungen vornehmen und für den nächsten Aufgaben- und Finanzplan eigene Vorstellungen formulieren. Die Planjahre gelten für den nächsten Aufgaben- und Finanzplan als Richtlinie.

Begriff	Erläuterung
Planungsbericht	Planungsinstrument, mit welchem der Regierungsrat dem Grosse Rat neue oder wesentlichen Veränderungen von kantonalen Aufgaben zur Genehmigung unterbreiten kann.
Schuldenbremse	Ein Fehlbetrag der Finanzierungsrechnung ist ab dem übernächsten Jahr in Raten von mindestens 20 % abzutragen. Der Grosse Rat kann das Budget, das zu einem Fehlbetrag der Finanzierungsrechnung führt, nur mit absoluter Mehrheit aller Mitglieder beschliessen.
Spezialfinanzierung	In einer Spezialfinanzierung sind Mittel zur Erfüllung bestimmter öffentlicher Aufgaben zweckgebunden. Die Errichtung einer Spezialfinanzierung bedarf einer gesetzlichen Grundlage. Spezialfinanzierungen werden in getrennten Rechnungen geführt und in der Regel in den LUAE ausgewiesen. Ihr Saldo beträgt innerhalb der Erfolgsrechnung und der Finanzierungsrechnung immer null.
Steuergrösse	Die aufgabenseitigen Steuergrössen pro Steuerungsebene sind die Entwicklungsschwerpunkte und die Wirkungsziele bzw. Leistungsziele. Das Globalbudget, die LUAE und die Investitionsrechnung stellen die finanziellen Steuergrössen dar. Die finanziellen Steuergrössen werden als Nettoaufwand (Saldo aus Aufwand und Ertrag) beschlossen bzw. genehmigt.
Verpflichtungskredit	Mehrfähige finanzielle Verpflichtungen ab Fr. 250'000.– werden in einem Verpflichtungskredit geführt. Bei der Berechnung der Höhe des Verpflichtungskredits wird nur der Aufwand berücksichtigt (Bruttoprinzip). Einmaliger und wiederkehrender Aufwand eines Verpflichtungskredits werden beim Beschluss separat ausgewiesen. Verpflichtungskredit werden in den finanziellen Steuergrössen Globalbudget oder Investitionsrechnung geführt.
Ziel	Ziele bilden die Aufgaben eines Aufgabenbereichs ab. Sie werden mit Indikatoren gemessen. Diese zeigen an, welcher künftige Zustand erreicht werden soll.
Zusatzkredit	Reicht ein bewilligter Verpflichtungskredit nicht aus, ist ein Zusatzkredit bei der zuständigen Instanz zu beantragen.

Abkürzungsverzeichnis

Abkürzung	Bezeichnung
AB	Aufgabenbereich
AFP	Aufgaben- und Finanzplan
BIP	Bruttoinlandprodukt
BKS	Departement Bildung, Kultur und Sport
BVU	Departement Bau, Verkehr und Umwelt
DAF	Dekret über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen
DFR	Departement Finanzen und Ressourcen
DGS	Departement Gesundheit und Soziales
DVI	Departement Volkswirtschaft und Inneres
EK	Eigenkapital
ER	Erfolgsrechnung
ES	Entwicklungsschwerpunkt
FK	Fremdkapital
GAF	Gesetz über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen
GB	Globalbudget
GFK	Gesetz über die Finanzkontrolle
GO	Geschäftsordnung
GOG	Gerichtsorganisationsgesetz
GR	Grosser Rat
GRB	Grossratsbeschluss
GVG	Geschäftsverkehrsgesetz
HRM2	Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden, 2. Version (2008)
IR	Investitionsrechnung
JB	Jahresbericht
KG	Kontengruppe
LG	Leistungsgruppe
LUAE	Leistungsunabhängiger Aufwand und Ertrag
MIS	Management-Informationen-System
MWST	Mehrwertsteuer
RR	Regierungsrat
SAR	Aargauische Gesetzessammlung
SF	Spezialfinanzierung
SK	Staatskanzlei
VAF	Verordnung über die wirkungsorientierte Steuerung von Aufgaben und Finanzen
VK	Verpflichtungskredit
ZK	Zusatzkredit



MIX
Papier aus verantwortungsvollen Quellen
FSC® C007631

 **myclimate**
neutral
Drucksache
myclimate.org/01-22-334889



