

Gemeinde Ennetbaden
Grendelstrasse 9
5408 Ennetbaden



BUDGET 2025

Einwohnergemeinde Ennetbaden

INHALT UND GLIEDERUNG DES BUDGETS

Antrag an die Gemeindeversammlung:

Das Budget 2025 der Einwohnergemeinde mit einem Steuerfuss von 92 % sei zu genehmigen.

INHALTSVERZEICHNIS

EINWOHNERGEMEINDE

1. Traktandenbericht	1 - 9
Allgemeiner Kommentar zum Budget	1 - 9
2. Erläuterungen	10 - 24
Allgemeines	10 - 11
Erfolgsrechnung	12 - 23
Investitionsrechnung	24 - 24
3. Ergebnis	25 - 44
Einwohnergemeinde ohne Werke	25 - 27
Wasserversorgung	28 - 30
Abwasserbeseitigung	31 - 33
Abfallwirtschaft	34 - 36
Parkhaus Zentrum	37 - 39
Einwohnergemeinde mit Werken	40 - 42
Kennzahlenauswertung	43 - 44
4. Erfolgsrechnung	45 - 92
Erfolgsrechnung Zusammenzug	45 - 46
Erfolgsrechnung	47 - 82
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	83 - 84
Erfolgsrechnung Artengliederung	85 - 92
5. Investitionsrechnung	93 - 108
Investitionsrechnung Zusammenzug	93 - 94
Investitionsrechnung	95 - 99
Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	100 - 101
Investitionsrechnung Artengliederung	102 - 104
Kreditkontrolle	105 - 108
6. Aufgaben- und Finanzplanung	109 - 147
Einwohnergemeinde	109 - 115
Wasserversorgung	116 - 123
Abwasserbeseitigung	124 - 131
Abfallwirtschaft	132 - 139
Parkhaus Zentrum	140 - 147

2. Genehmigung des Budgets 2025

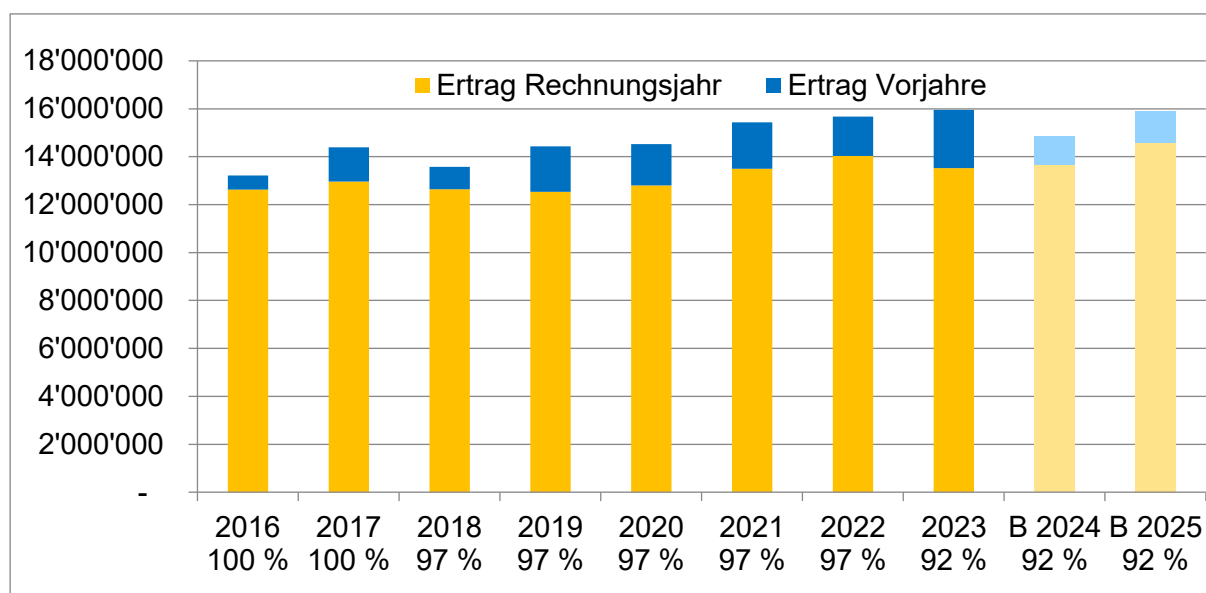
Die nachfolgenden Darstellungen und Auswertungen zeigen die wichtigsten Zahlen und Entwicklungen zum Budget 2025 auf. Das vollständige und detaillierte Budget kann auf www.ennetbaden.ch eingesehen und heruntergeladen werden. Eine gedruckte Version kann bei der Gemeindekanzlei bezogen werden.

Steuern

Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 92 %. Insgesamt wird für das kommende Jahr ein Steuerertrag von CHF 16 932 200 erwartet, welcher sich aus der aktuellen Hochrechnung der Steuererträge sowie der vom Kanton empfohlenen Erhöhung der Ertragserwartungen um 3 % ergibt. Die Erträge 2024 der Einkommens- und Vermögenssteuern werden das Budget bis Ende Jahr voraussichtlich übertreffen. Die zusätzlichen Sondersteuern sind auf einmalige und aussergewöhnliche Gegebenheiten zurückzuführen; Prognosen sind dementsprechend schwierig.

STEUERERTRAG	Budget 2025 92 %	Budget 2024 92 %	Rechnung 2023 92 %
TOTAL	16'932'200	15'860'000	17'316'747
Einkommens- und Vermögenssteuern	15'878'000	14'874'000	15'954'186
davon <i>Rechnungsjahr</i>	14'578'000	13'674'000	13'520'662
davon <i>Nachträge frühere Jahre</i>	1'300'000	1'200'000	2'433'524
Quellensteuern	400'000	370'000	426'430
Aktiensteuern	190'000	203'000	230'505
Nachsteuern und Bussen	50'000	50'000	13'248
Grundstückgewinnsteuern	350'000	300'000	667'034
Erbschafts- und Schenkungssteuern	50'000	50'000	50'851
Hundesteuern	19'200	18'000	19'390
Abschreibungen (netto, + = Ertrag)	- 5'000	- 5'000	- 44'897

Entwicklung Steuerertrag 2016 – 2025 (Einkommens- und Vermögenssteuern)



Nettoaufwand

Die Zunahme des geldmässigen Nettoaufwandes gegenüber dem Budget 2024 beträgt CHF 408 900 (3 %). Insgesamt sind einmalige Budgetpositionen von CHF 828 800 sowie neue wiederkehrende Aufwände von CHF 49 200 enthalten. Die Aufwandszunahme ist insbesondere auf folgende Gegebenheiten zurückzuführen:

Die Bäume auf dem Schulhausplatz sind in einem schlechten Zustand und spenden dem stark besonnten Platz nicht genügend Schatten. Es ist vorgesehen, neue Bäume inklusive neuer Baumgruben und besserem Untergrund zu pflanzen.

Auf fertiggestellte Investitionen werden im Folgejahr der Inbetriebnahme das erste Mal Abschreibungen getätigt. Der Neubau des Schulhauses Bachtal sowie die Sanierung des Schulhauses Posttals werden im 2024 abgeschlossen und ab 2025 erstmals abgeschrieben. Die dadurch entstehenden Abschreibungen betragen rund CHF 685 000.

Vom 22. bis 24. August 2025 wird das neugebaute Schulhaus Bachtal sowie das frisch sanierte Schulhaus Posttal mit einem Schul- und Dorffest feierlich eingeweiht. Als Gemeindebeitrag wird im Budget CHF 100 000 berücksichtigt und zusätzlich werden Personalressourcen der Gemeindeverwaltung sowie des Werkdienstes zur Verfügung gestellt.

Der Gemeinderat prüft ein Verkehrskonzept und die Straßenraumgestaltung für die Badstrasse und den Postplatz, um Konflikte zwischen Verkehrsteilnehmenden zu verringern, die Hitze zu mindern und die Promenade zu beleben. Das Planungshonorar für das Konzept Verkehrsleitsystem und Poller ist im Budget eingestellt.

Seit April 2022 schützt ein temporärer Amphibienschutzzaun an der Hertensteinstrasse gefährdete Feuersalamander und andere Amphibien während ihrer Frühjahrswanderung. Aufgrund der hohen Anzahl von Feuersalamandern plant die Gemeinde nun den Bau einer dauerhaften Schutzvorrichtung, um den ganzjährigen Schutz zu gewährleisten und den Werkdienst und freiwillig Mitwirkende zu entlasten. Die Planungskosten für das Projekt sind im Budget 2025 eingestellt. Ebenfalls soll ein Amphibienlaichgewässer mit einigen Kleinstrukturen (Ast- und Steinhäufen) angelegt werden, um die lokalen Populationen von Erdkröte und Grasfrosch zu stärken.

Der Zufahrtsweg und der Umgebungsplatz bei der Abdankungshalle müssen saniert werden, da sich im Belag Senkungen ergeben haben.

Die sehr guten Steuerertragsergebnisse der vergangenen Jahre haben einen deutlichen Anstieg der Finanz- und Lastenausgleichsabgabe zur Folge: Die Erhöhung beträgt CHF 92 000 und kann von der Gemeinde nicht beeinflusst werden.

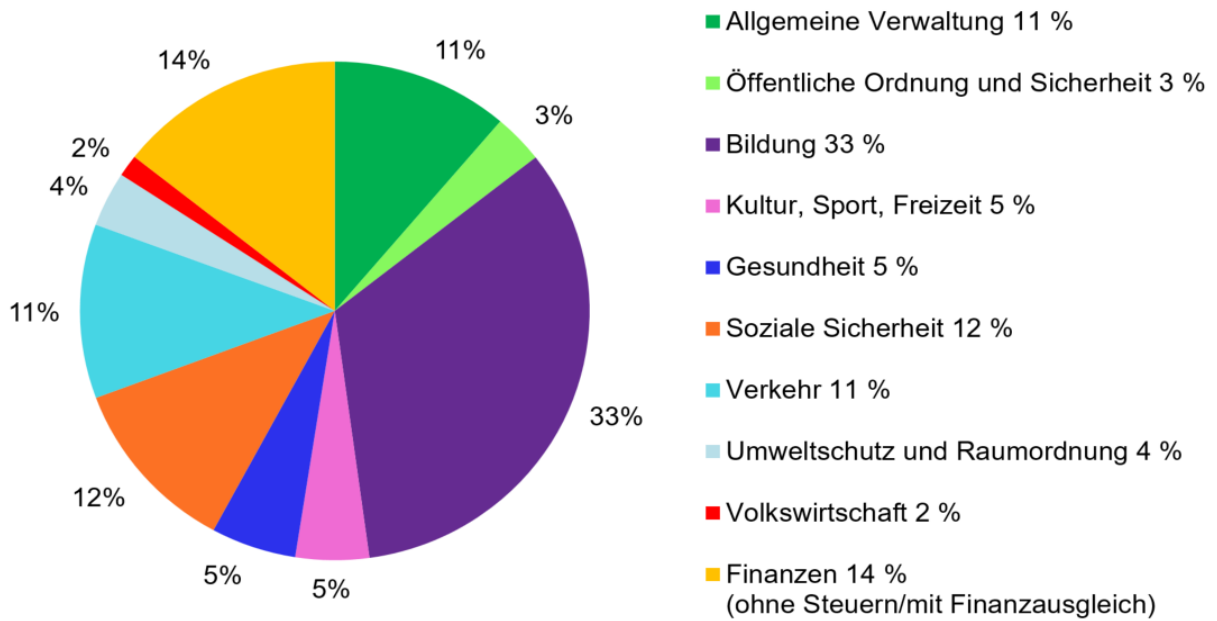
Ertrag Liegenschaften Finanzvermögen

Auf den 1.1.2024 wurden die bisherigen Gemeindeliegenschaften Badstrasse 7 und Sonnenbergstrasse 3 auf die neu gegründete Tochtergesellschaft "Gemeinde Ennetbaden AG" übertragen. Per 1.7.2024 folgten die beiden Liegenschaften Gärtnerweg 7 und Ehrendingerstrasse 53 – 57. Dadurch entfallen deren Mietzinserträge und Unterhaltsaufwendungen. Für die Überlassung der entsprechenden Grundstücke wird zugunsten der Einwohnergemeinde ein Baurechtszinsertrag verrechnet.

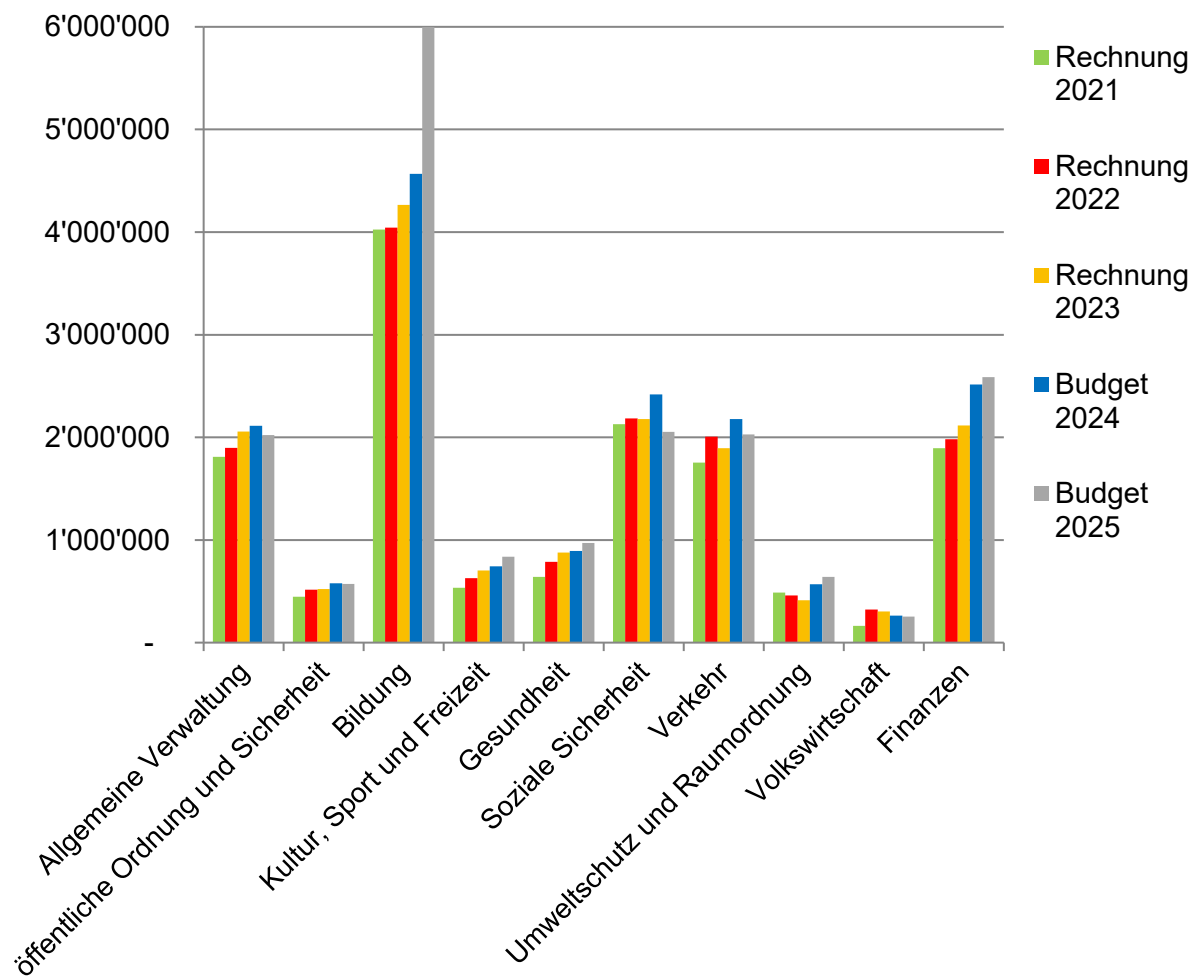
Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde ohne Werke - Zusammenzug nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG	BUDGET 2025	BUDGET 2024	RECHNUNG 2023
ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'023'000	2'113'300	2'057'043.50
Abschreibungen	137'500	137'500	137'401.65
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>1'885'500</i>	<i>1'975'800</i>	<i>1'919'641.85</i>
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	572'900	578'200	521'939.11
Abschreibungen	16'100	16'100	15'928.80
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>556'800</i>	<i>562'100</i>	<i>506'010.31</i>
BILDUNG	5'998'700	4'566'500	4'265'840.35
Abschreibungen	1'149'800	464'300	464'250.20
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>4'848'900</i>	<i>4'102'200</i>	<i>3'801'590.15</i>
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	838'500	744'700	703'012.47
Abschreibungen	37'300	37'300	37'096.54
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>801'200</i>	<i>707'400</i>	<i>665'915.93</i>
GESUNDHEIT	972'100	893'600	878'941.31
Abschreibungen	0	0	0.00
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>972'100</i>	<i>893'600</i>	<i>878'941.31</i>
SOZIALE SICHERHEIT	2'053'800	2'419'900	2'177'536.70
Abschreibungen	58'200	58'200	58'182.95
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>1'995'600</i>	<i>2'361'700</i>	<i>2'119'353.75</i>
VERKEHR (ohne Parkhaus)	2'029'900	2'178'900	1'893'153.25
Abschreibungen	1'351'900	1'295'100	1'281'788.05
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>678'000</i>	<i>883'800</i>	<i>611'365.20</i>
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (o. Werke)	641'500	568'400	413'221.20
Abschreibungen	120'100	140'500	137'927.45
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>521'400</i>	<i>427'900</i>	<i>275'293.75</i>
VOLKSWIRTSCHAFT	253'700	262'100	304'588.82
Abschreibungen	87'800	87'800	87'707.20
<i>geldmässiger Nettoertrag/Nettoaufwand</i>	<i>165'900</i>	<i>174'300</i>	<i>216'881.62</i>
FINANZEN (ohne Steuern/Ergebnis)	2'587'400	2'515'100	591'328.86
Abschreibungen	0	0	0.00
Aufwertung Liegenschaften Finanzvermögen	0	0	-1'525'073.70
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>2'587'400</i>	<i>2'515'100</i>	<i>2'116'402.56</i>
ZUSAMMENZUG			
Steuern	16'932'200	15'860'000	17'316'746.85
Aufwertung Liegenschaften Finanzvermögen	0	0	1'525'073.70
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>-15'012'800</i>	<i>-14'603'900</i>	<i>-13'111'396.43</i>
Abschreibungen	-2'958'700	-2'236'800	-2'220'282.84
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'039'300	-980'700	3'510'141.28

Nettoaufwand Budget 2025 (inkl. Abschreibungen)



Entwicklung Nettoaufwand 2021 – 2025 (inkl. Abschreibungen)



Investitionsrechnung

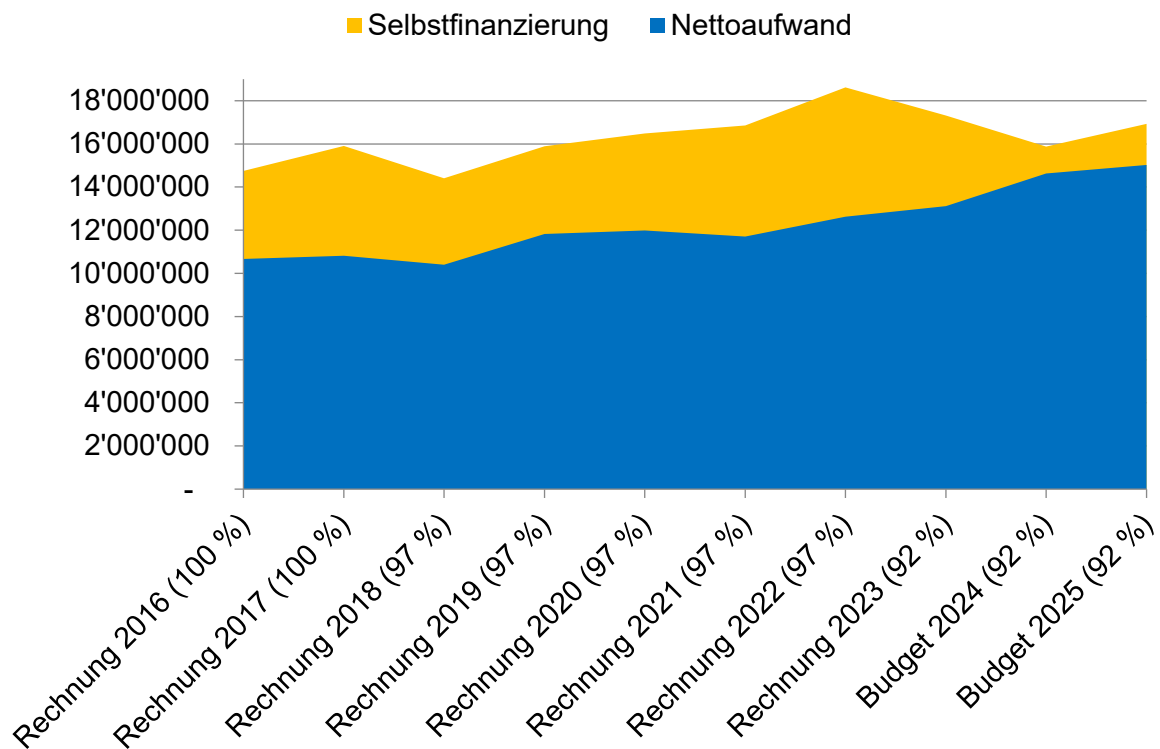
Für das Jahr 2024 sind für die Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 1 438 300 geplant. Die Selbstfinanzierung (Cashflow) liegt bei CHF 1 907 300. Das Nettovermögen der Einwohnergemeinde wird aufgrund des Finanzierungsüberschusses um CHF 469 000 zunehmen.

INVESTITIONSRECHNUNG	BUDGET 2025		BUDGET 2024		RECHNUNG 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
TOTAL	2'857'800	364'500	6'283'000	302'000	11'005'953	584'276
<i>Nettoinvestitionen Einwohnergemeinde</i>		<i>1'438'300</i>		<i>4'037'000</i>		<i>10'460'584</i>
<i>Nettoinvestitionen Wasserversorgung</i>		<i>1'090'000</i>		<i>1'660'000</i>		<i>248'052</i>
<i>Nettoinvestitionen Abwasserbeseitigung</i>		<i>-35'000</i>		<i>143'000</i>		<i>-170'598</i>
<i>Nettoinvestitionen Abfallwirtschaft</i>		<i>0</i>		<i>0</i>		<i>0</i>
<i>Nettoinvestitionen Parkhaus Zentrum</i>		<i>0</i>		<i>141'000</i>		<i>-116'361</i>
ALLGEMEINE VERWALTUNG	114'000	17'800	0	0	0	0
Verwaltungsliegenschaften	114'000	17'800	0	0	0	0
ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT	54'800	0	0	0	0	0
Militärische Verteidigung	54'800	0	0	0	0	0
BILDUNG	138'000	26'700	3'000'000	0	8'566'890	0
Schulliegenschaften	138'000	26'700	3'000'000	0	8'566'890	0
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	2'391	0
Denkmalpflege und Heimatschutz	0	0	0	0	2'391	0
VERKEHR	1'176'000	0	1'178'000	0	891'303	116'361
Gemeindestrassen	1'176'000	0	1'037'000	0	891'303	0
Parkhaus Zentrum	0	0	141'000	0	0	116'361
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'375'000	320'000	2'105'000	302'000	1'545'369	467'915
Wasserversorgung	1'220'000	130'000	1'800'000	140'000	460'242	212'190
Abwasserbeseitigung	155'000	190'000	305'000	162'000	85'127	255'725
Raumordnung	0	0	0	0	1'000'000	0

Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen (Werke)

Einwohnergemeinde ohne Werke	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-17'654'700	-17'463'400	-16'441'515
Abschreibungen	-2'958'900	-2'236'800	-2'220'283
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	2'609'500	2'723'500	2'925'181
Steuerertrag	16'941'000	15'868'500	17'365'414
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'063'100	-1'108'200	1'628'797
Ergebnis aus Finanzierung	23'800	127'500	1'881'344
Operatives Ergebnis	-1'039'300	-980'700	3'510'141
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'039'300	-980'700	3'510'141
+ = Ertragsüberschuss			
- = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-1'482'800	-4'037'000	-10'460'584
Investitionseinnahmen	44'500	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'438'300	-4'037'000	-10'460'584
Selbstfinanzierung	1'907'300	1'243'700	5'720'180
Finanzierungsergebnis	469'000	-2'793'300	-4'740'404
+ = Finanzierungsüberschuss			
- = Finanzierungsfehlbetrag			

Entwicklung Steuerertrag - Nettoaufwand - Selbstfinanzierung (Nettoaufwand + Selbstfinanzierung = Steuerertrag)



Wasserversorgung

Der Wasserpreis bleibt unverändert bei CHF 2.00/m³ Verbrauch zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-317'000	-236'200	-207'725
Abschreibungen	-175'700	-161'700	-159'078
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	195'300	188'900	178'617
Gebühren	509'600	478'600	513'060
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	212'200	269'600	324'874
Ergebnis aus Finanzierung	16'700	42'400	36'389
Operatives Ergebnis	228'900	312'000	361'263
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	228'900	312'000	361'263
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-1'220'000	-1'800'000	-460'243
Investitionseinnahmen	130'000	140'000	212'190
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'090'000	-1'660'000	-248'053
Selbstfinanzierung	278'800	354'300	412'224
Finanzierungsergebnis	-811'200	-1'305'700	164'171
+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag			

Abwasserbeseitigung

Die Abwassergebühr beträgt seit 2024 CHF 2.80 (vorher CHF 3.20) pro m³. Die jährlichen Kosten für die Zustandserhebungen an den privaten Abwasseranlagen sind im Budget bereits berücksichtigt (Traktandum 4).

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-603'100	-411'500	-355'091
Abschreibungen	-246'900	-241'300	-235'553
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	165'500	157'600	144'599
Gebühren	662'200	632'200	754'720
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-22'300	137'000	308'675
Ergebnis aus Finanzierung	19'900	18'800	12'803
Operatives Ergebnis	-2'400	155'800	321'478
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'400	155'800	321'478
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-155'000	-305'000	-85'127
Investitionseinnahmen	190'000	162'000	255'725
Ergebnis Investitionsrechnung	35'000	-143'000	170'598
Selbstfinanzierung	79'000	239'500	412'432
Finanzierungsergebnis	114'000	96'500	583'030
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

Abfallwirtschaft

Die Abfallgebühren bleiben unverändert gemäss Gebührentarif zum Abfallreglement.

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-355'800	-341'100	-360'419
Abschreibungen	-11'900	-11'900	-11'842
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	0	0	0
Gebühren	344'200	345'700	346'697
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-23'500	-7'300	-25'564
Ergebnis aus Finanzierung	2'500	3'100	2'967
Operatives Ergebnis	-21'000	-4'200	-22'597
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-21'000	-4'200	-22'597
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	0	0	0
Investitionseinnahmen	0	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0
Selbstfinanzierung	-9'100	7'700	-10'755
Finanzierungsergebnis	-9'100	7'700	-10'755
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

Parkhaus Zentrum

Die Parkgebühren bleiben 2025 unverändert bestehen.

	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-163'300	-129'900	-129'191
Abschreibungen	-179'200	-193'100	-192'984
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	32'800	36'400	43'942
Gebühren	390'900	430'800	378'004
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	81'200	144'200	99'771
Ergebnis aus Finanzierung	-14'600	-20'600	-25'952
Operatives Ergebnis	66'600	123'600	73'819
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	66'600	123'600	73'819
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	0	141'000	0
Investitionseinnahmen	0	0	116'361
Ergebnis Investitionsrechnung	0	-141'000	116'361
Selbstfinanzierung	269'200	340'200	290'202
Finanzierungsergebnis	269'200	199'200	406'563
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

Aufgaben- und Finanzplanung

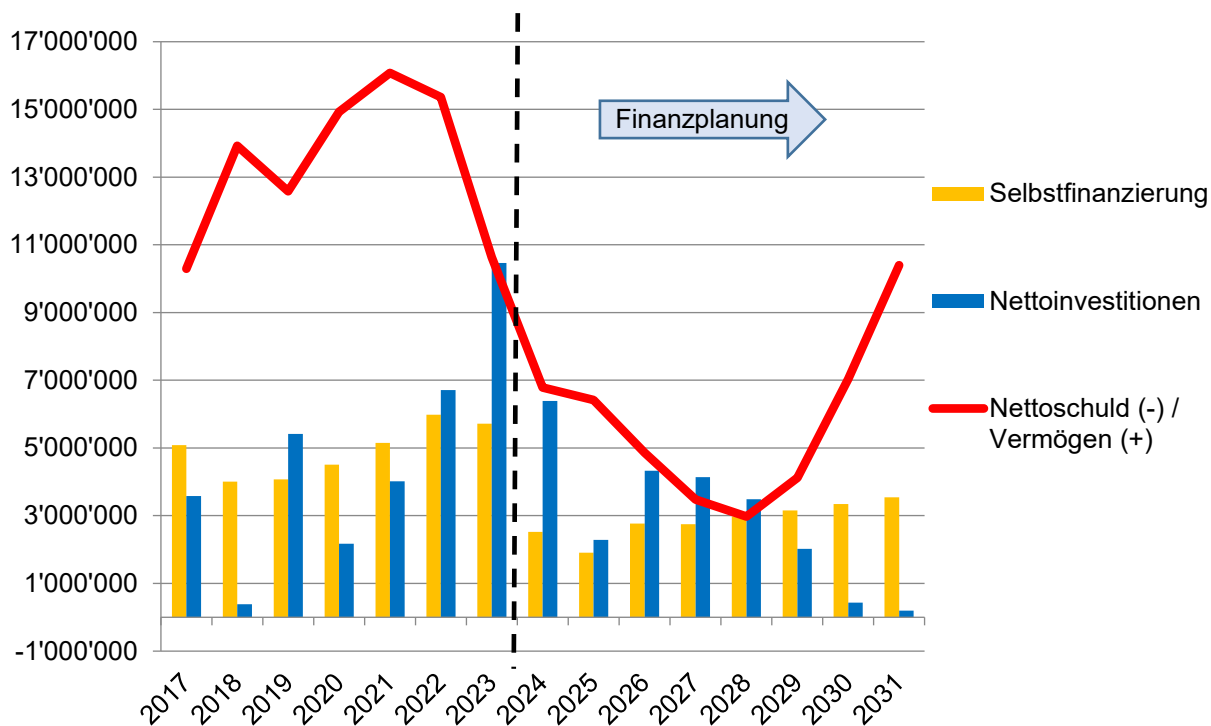
Die Finanzplanung dient dem Gemeinderat als Führungs- und Planungsinstrument und zeigt den Einwohnerinnen und Einwohnern die Auswirkungen der Investitionstätigkeit auf den Finanzhaushalt.

Nach Abschluss des Neubaus des Schulhauses Bachtal sowie der Sanierung des Schulhauses Posttal ist mit einer Reduktion der jährlichen Investitionen zu rechnen. Beim bewilligten Schulhauskredit über CHF 20 618 000 ist eine Kreditüberschreitung von rund CHF 1.8 Mio. zu erwarten, welche bereits im Investitionsplan berücksichtigt wurde. Weitere grössere vorgesehene Projekte sind die Sanierungen des Gemeindehauses (1. Stock, Küche Dachgeschoss sowie Fassade), die Weiterentwicklung der Grünanlage Bachteli, die Klimaoptimierung im Zentrum sowie die Komplettsanierung der Neuackerstrasse. Die Sanierung der Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig (gebundener Beitrag) hat der Kanton in den Jahren 2027/2028 vorgesehen. Als Folge der starken Investitionstätigkeit werden die Abschreibungen in Zukunft deutlich zunehmen.

Trotz des hohen Gesamtinvestitionsvolumens (bereits beschlossene und geplante Investitionen) ist keine Verschuldung zu erwarten. Das vorhandene Nettovermögen von rund CHF 10,6 Millionen per 31.12.2023 sinkt bedingt durch die hohe Investitionstätigkeit kurzfristig auf rund CHF 3,0 Millionen im Jahr 2028.

Zukünftig ist insbesondere durch die hohen zusätzlichen Abschreibungen für die Sanierung und Erweiterung der Schulanlage ein negatives operatives Ergebnis zu erwarten. Dank der sehr guten Rechnungsabschlüsse 2022 und 2023 ist der Finanzhaushalt mittelfristig dennoch ausgeglichen. Der Selbstfinanzierungsgrad wird bis 2028 aufgrund der hohen Investitionsvorhaben unter 100 % liegen, steigt danach aber aufgrund rückläufiger Investitionen wieder an. Die Leistungsfähigkeit der Gemeinde kann insgesamt als gut eingestuft werden.

Die nachfolgende Abbildung stellt die drei Werte *Selbstfinanzierung*, *Nettoinvestitionen* und *Nettoschuld* zusammengefasst dar.



Antrag

Die Gemeindeversammlung stimmt dem vorliegenden Budget 2025 einschliesslich Spezialfinanzierungen und Investitionsrechnung zu und beschliesst den für den Budgetausgleich erforderlichen Steuerfuss von 92 %.

Erläuterungen

2) ERLÄUTERUNGEN

a) Allgemeines

b) Erfolgsrechnung

Das Budget 2025 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 1'039'300 auf. Die dreistufige Erfolgsrechnung gibt Auskunft, wie sich die Aufwendungen und Erträge zusammensetzen:

Einwohnergemeinde	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF	17'654'700	CHF	17'463'400	CHF	16'441'515
Abschreibungen	CHF	2'958'900	CHF	2'236'800	CHF	2'220'283
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	CHF	2'609'500	CHF	2'723'500	CHF	2'925'181
Steuerertrag	CHF	16'941'000	CHF	15'868'500	CHF	17'365'414
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-1'063'100	CHF	-1'108'200	CHF	1'628'797
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	23'800	CHF	127'500	CHF	1'881'344
Operatives Ergebnis	CHF	-1'039'300	CHF	-980'700	CHF	3'510'141
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	CHF	0	CHF	0
Gesamtergebnis	CHF	-1'039'300	CHF	-980'700	CHF	3'510'141

Personalaufwand

Die Löhne erhöhen sich um total CHF 809'000, wovon CHF 769'000 auf die Übernahme des Vereins Tagesstrukturen zurück zu führen sind. Für die individuellen und strukturellen Anpassungen der Löhne des Personals wurde eine Erhöhung um 2 % einberechnet. Entsprechend steigern sich auch die abzurechnenden Sozialleistungen.

Einmalige Budgetpositionen

Im Budget 2025 der Einwohnergemeinde sind einmalige Positionen von total rund CHF 829'000 eingestellt. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Abnahme um CHF 88'000. Der Durchschnittswert einmaliger Budgetpositionen der Budgetjahre 2022-2024 beträgt CHF 654'000.

Neue jährlich wiederkehrende Budgetpositionen

Auch im Budget 2025 sind für die Einwohnergemeinde einige neue Positionen enthalten, welche jährlich wiederkehrende Kosten nach sich ziehen werden. Das Total beläuft sich auf CHF 49'000 und fällt damit rund CHF 14'000 tiefer aus als im Vorjahr.

0

Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Budget 2025 CHF 2'023'000

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 2'113'300

Nettoaufwand Rechnung 2023 CHF 2'057'044

Kurz und bündig

Für den laufenden Ersatz der Informatikmittel ist wiederum ein Betrag im Budget eingerechnet, ansonsten fallen keine grösseren ausserordentlichen Aufwendungen an.

0210	Abteilung Finanzen und Steuern
3030.03	Mit der Einführung des Bundesgesetzes über die Bekämpfung des missbräuchlichen Konkurses per 01.01.2025 müssen selbständig erwerbende Personen, welche im Handelsregister eingetragen sind, auf Konkurs betrieben werden. Dies führt zu höheren Betreuungskosten. Die Rückerstattungen sind im Konto 4260.01 budgetiert.
0220	Allgemeine Dienste
3010.02	Im August 2025 wird ein Lernender die Lehre bei der Gemeindeverwaltung abschliessen. Der Betrag für eine 3-monatige Weiterbildung steht auch im nächsten Jahr wieder zur Verfügung.
3130.00	Der Verband Aargauer Gemeindeschreiberinnen und Gemeindeschreiber hat den Brand "Public Pro" entwickelt. Man will den Fachkräftemangel im Kern angehen und in den Nachwuchs investieren. Die Gemeinde Ennetbaden unterstützt das Projekt mit dem jährlichen Beitrag.
0223	Informatik
3113.00	Turnusgemäss soll ein bestehender Arbeitsplatz mit einem neuen Laptop ausgerüstet sowie acht Bildschirme ersetzt werden. Ebenso ist die USV-Anlage im Serverraum der Gemeindeverwaltung in die Jahre gekommen und muss ersetzt werden. Die Anlage ist für die unterbrechungsfreie Stromversorgung verantwortlich und schützt die Geräte vor Störungen und Ausfällen.
3118.00	Um den Werterhalt, die Entwicklung und den Unterhalt der gemeindeeigenen Liegenschaften besser planen und bewirtschaften zu können, wird eine neue Software angeschafft.
0290	Verwaltungsliegenschaften
4920.00	Durch die Integration der Tagesstrukturen in die Gemeinde werden die Miete und die Nebenkosten nicht mehr als Erträge, sondern unter den internen Verrechnungen budgetiert.

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Nettoaufwand Budget 2025 CHF 572'900

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 578'200

Nettoaufwand Rechnung 2023 CHF 521'939

Kurz und bündig

Trotz des deutlich höheren Gemeindebeitrags an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst liegt der Nettoaufwand leicht unter dem im Budget 2024 vorgesehenen Betrag, was hauptsächlich auf die höher veranschlagten Busseneinnahmen der Polizei zurückzuführen ist.

1110

Polizei

3612.00

Gemäss Mitteilung der Stadt Baden beträgt der Pro-Kopf-Beitrag für die polizeilichen Leistungen für das Jahr 2025 CHF 58.80.

1400

Allgemeines Rechtswesen

3612.00

Der Gemeindebeitrag von CHF 182'900 an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes erhöht sich um rund 40 % im Vergleich zum Vorjahr. Neu werden die Kosten verursachergerecht und transparent anhand der Klientenmonate verrechnet. Die steigende Anzahl der Klienten innerhalb des Verbandsgebietes hat zu einer starken Zunahme der Arbeitslast geführt. Dieser wird mit einer Personalaufstockung begegnet, was eine Zunahme von 12 % ausmacht. Trotz der Erhöhung des Gesamtaufwandes wird erwartet, dass sich die Kosten pro Klient und Klientin senken werden.

Die Rechnung des Regionalen Betreibungsamtes Siggenthal-Lägern schliesst 2025 voraussichtlich leicht im Plus ab, weshalb die Gemeinden eine Rückerstattung erwarten können.

2

Bildung

Nettoaufwand Budget 2025 CHF 5'998'700

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 4'566'500

Nettoaufwand Rechnung 2023 CHF 4'265'840

Kurz und bündig

Die linearen Abschreibungen für den Neubau des Schulhauses Bachtal sowie für den Umbau des Schulhauses Posttal werden ab 2025 berechnet und betragen rund CHF 685'000. Die Bäume auf dem Schulhausplatz werden ersetzt und die Tagesstrukturen werden von der Gemeinde übernommen. Sie werden neu in der Funktion 2180 geführt.

2110 / 2120	Allgemein
	Für die Berechnung der Budgetzahlen rechnet die Schule mit 70 Kindergartenkindern (Vorjahr 64) und 247 Primarschüler und Primarschülerinnen (Vorjahr 245).
2120	Primarschule
3020.00	Laut dem neuen Lehrplan 21 ist die Schule verpflichtet, den Schwimmunterricht bis zur 6. Klasse anzubieten. Dies bedeutet, dass ab dem Schuljahr 2024/25 zusätzlich sechs weitere Klassen am Schwimmunterricht teilnehmen werden und somit die Personalkosten für die Schwimmlehrerin steigen.
3104.00	Das Budget für die Lehrmittel der Schule wird um rund CHF 10'000 erhöht. Diese Anpassung ist erforderlich aufgrund der gestiegenen Preise für Lehrmittel wie auch der zunehmenden Notwendigkeit, verstärkt einmalig verwendbare Materialien zu beschaffen.
3631.01	Gemäss Mitteilung vom Departement Bildung, Kultur und Sport des Kantons Aargau wird der Personalaufwand an den Volksschulen wegen steigender Schülerzahlen und geplanter Lohnerhöhungen insgesamt steigen. Da jedoch auch die Anzahl der Schüler*innen pro Lehrkraft zunimmt, sinken die Personalkosten pro Vollzeitstelle. Deshalb liegen die Gesamtaufwendungen für das Personal über alle Funktionen (2110, 2120, 2130 und 2190) um etwa CHF 77'000 unter dem im Budget für 2024 vorgesehenen Betrag.
2130	Oberstufe
3612.00	Die Höhe des Schulgeldes pro Oberstufenschüler*in fällt bei allen Stufen tiefer aus als im Vorjahr. Die Ansätze betragen CHF 6'480 (Vorjahr CHF 7'105) für die Bezirksschule, CHF 6'575 (Vorjahr CHF 7'120) für die Sekundarschule sowie CHF 7'670 (Vorjahr CHF 8'605) für die Realschule. Die Gemeinde Ennetbaden rechnet mit 117 Schüler*innen (Vorjahr 109).
2170	Schulliegenschaften
3143.00	Die Bäume auf dem Schulhausplatz sind in einem schlechten Zustand und spenden dem stark besonnten Platz nicht genügend Schatten. Eine Expertise kam zum Schluss, dass Einzelmassnahmen nicht ausreichen. Es ist vorgesehen, neue Bäume inklusive neuer Baumgruben und besserem Untergrund zu pflanzen.
3144.00	Neben den allgemeinen Unterhaltsarbeiten an den Schulanlagen sind auch grössere Arbeiten geplant. Die Lüftungssteuerung in der Heizzentrale und im Foyer muss ersetzt werden und die Schliessanlage soll auf das Schulhaus Grendel erweitert werden. Seit der Inbetriebnahme des neuen Schulhauses Bachtal sind zusätzliche Kosten für Wartungsverträge und Reinigungsarbeiten entstanden. Diese Mehrkosten resultieren aus den höheren Anforderungen an Wartung und Pflege des neuen Gebäudes im Vergleich zum Pavillon.

2180	Tagesbetreuung
	<p>Die Gemeindeversammlung vom 13. Juni 2024 stimmte der Übernahme des Vereins Tagesstrukturen Ennetbaden per 1. Januar 2025 zu. Die Tagesstrukturen werden als eigenständiger Betrieb in die Organisation der Gemeinde überführt. Die Betriebsrechnung wird in der neuen Funktion 2180 geführt, die nicht ausgeglichen abgebildet wird. Die Differenz der Gesamtaufwendungen abzüglich aller Erträge – insbesondere der Elternbeiträge – entspricht dem Gemeindebeitrag. Wie in den vergangenen Jahren soll der Betrieb auch künftig im Verhältnis von rund 60 % durch Elternbeiträge und 40 % zulasten der Gemeinde finanziert werden.</p> <p>Die Löhne für die Mitarbeitenden der Tagesstrukturen erhöhen sich im Vergleich zur Rechnung 2023 um rund 10 %. Einerseits ist dies auf die gestiegene Anzahl an Kindern und den damit verbundenen Pensenanstieg zurückzuführen, andererseits müssen durch den Wegfall des Vereinsvorstands dessen Aufgaben von den Angestellten der Tagesstrukturen oder der Gemeindeverwaltung übernommen werden.</p>
2190	Schulleitung und Schulverwaltung
3631.01	<p>Das gemeindefinanzierte zusätzliche Schulleitungspensums von total 20 % wird um ein weiteres Jahr bis 31. Dezember 2025 bewilligt. Gründe dafür sind die überdurchschnittlich vielen Lehrpersonen in Teilzeitpensum, der schrittweise Wechsel des Schulleitungsteams sowie die vermehrte Zusammenarbeit mit den Tagesstrukturen und die anspruchsvolle Kommunikation mit den Eltern.</p>

3	Kultur, Sport und Freizeit		
	Nettoaufwand Budget 2025	CHF	838'500
	Nettoaufwand Budget 2024	CHF	744'700
	Nettoaufwand Rechnung 2023	CHF	703'012
	Kurz und bündig		
	Für das Schul- und Dorffest, welches im August 2025 stattfinden wird, ist ein Betrag von CHF 100'000 im Budget eingestellt.		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz		
3143.00	<p>Die Wasserzufuhr zum Mosaikbrunnen auf dem Hirschenplatz funktioniert seit seiner Versetzung nicht mehr richtig. Zudem ergaben sich durch ein fehlendes Becken unter dem Speier Probleme mit dem Abfluss, was zu Ablagerungen und Algenbildung führte. Für die Sanierung und Aufwertung des Brunnens ist nun ein Betrag im Budget vorgesehen.</p>		

3210	Bibliotheken
3632.02	Aktuell nutzen 639 Personen aus Ennetbaden regelmässig die Stadtbibliothek in Baden (Vorjahr 620). Die Vollkosten pro Bibliotheksnutzenden betragen CHF 196.51 (Vorjahr CHF 191.50). Bei einer 50-prozentigen Kostenbeteiligung ergibt sich ein Gemeindebeitrag von CHF 62'785 (Vorjahr CHF 59'365).
3290	Kultur, übriges
3130.14	Vom 22. bis 24. August 2025 wird das neugebaute Schulhaus Bachtal sowie das frisch sanierte Schulhaus Posttal mit einem Schul- und Dorffest feierlich eingeweiht. Als Gemeindebeitrag werden im Budget CHF 100'000 berücksichtigt und zusätzlich Personalressourcen der Gemeindeverwaltung sowie des Werkdienstes zur Verfügung gestellt.
3636.00	Die Kulturrichtlinien sehen vor, dass jährlich bis zu 2.7% der Einkommens- und Vermögenssteuern zur Förderung an zahlreiche Institutionen bereitgestellt werden. Für 2025 stehen somit voraussichtlich Mittel von insgesamt rund CHF 420'200 für Kulturförderbeiträge zur Verfügung.
3291	Ennetraum
diverse	Die Löhne des Vereins Ennetraum sowie die Raummiete werden über die Gemeinde abgewickelt und per Ende Jahr mit dem jährlichen Gemeindebeitrag an den Verein Ennetraum verrechnet (siehe Konto 3290.3636.00).
3421	Ferienlager / Skilager
3171.00	Mit der Motivation, allen Kindern in Ennetbaden eine Woche im Schnee zu ermöglichen, möchte eine Klassenlehrperson im Winter 2025 auf privater Basis ein Schneesportlager für die Kinder der 4. bis zur 6. Klasse durchführen. Die Gemeinde unterstützt das Lager mit einem Beitrag.

4

Gesundheit

Nettoaufwand Budget 2025	CHF	972'100
Nettoaufwand Budget 2024	CHF	893'600
Nettoaufwand Rechnung 2023	CHF	878'941

Kurz und bündig

Die ambulanten und stationären Restkosten der Pflege bewegen sich im selben Rahmen wie im Vorjahr. Der höhere Nettoaufwand ist auf die Tarifanpassung der Spitex zurück zu führen.

4210	Ambulante Krankenpflege
3636.01	Um die Qualität und Kontinuität der Leistungen sicherzustellen, muss die Spitex die Tarifsätze anpassen. Es ist eine Erhöhung um ungefähr 10 % vorgesehen. Auch die budgetierten Stunden für die Gemeinde Ennetbaden steigen gegenüber dem Budget 2024 um knapp 30 %, was eine Kostensteigerung von rund CHF 75'000 ergibt.

5	Soziale Sicherheit		
	Nettoaufwand Budget 2025	CHF	2'053'800
	Nettoaufwand Budget 2024	CHF	2'419'900
	Nettoaufwand Rechnung 2023	CHF	2'177'537
	Kurz und bündig		
	Der Gemeindebeitrag an die Tagesstrukturen ist neu in der Funktion 2180 budgetiert. Die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten steigen erneut. Der Grossteil der Kosten aus der Unterstützung der Schutzsuchenden kann abgerechnet werden, wodurch die Rückerstattung vom Bund erfolgt.		
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV		
4611.01	Seit 2024 sind die kantonalen AHV-Ausgleichskassen nicht mehr in der Pflicht, AHV-Zweigstellen zu errichten. Dementsprechend werden sowohl die Posttaxen der AHV-Zweigstellen wie auch weitere Aufwendungen vom Bund nicht mehr vergütet.		
5341	Altersstiftung		
diverse	Die Löhne der Altersstiftung werden über die Gemeinde abgewickelt und quartalsweise in Rechnung gestellt.		
5430	Alimentenbevorschussung und –inkasso		
3637.04	Zum jetzigen Zeitpunkt werden für zwei Personen Alimente bevorschusst.		
5450	Leistungen an Familien (allgemein)		
3612.00	Der Beitrag an die Jugend-, Familien- und Seniorenberatung Baden steigt stark an. Die Hochrechnung der direkten Stunden ergibt einen Anstieg um zirka 70 %. Ebenfalls werden mehr indirekte Stunden (Ferien, Krankheit, Unfall, Weiterbildung, Admin etc.) budgetiert. Abgerechnet werden per Ende 2025 die auf die Gemeinde bezogenen effektiv angefallenen Dienstleistungsstunden.		

5451	Kinderkrippen und Kinderhorte
3635.02	Das Budget der Geschäftsstelle Krippenpool wurde auf der Grundlage der Abrechnung 2023 mit einer Nachfragesteigerung von 5 % berechnet.
3636.03	Der Subventionsbeitrag an die Tagesstrukturen fällt durch die Übernahme weg und ist neu in der Funktion 2180 ersichtlich (Gesamtaufwendungen abzüglich der Elternbeiträge).
5452	Tagesstrukturen
diverse	Die Löhne der Tagesstrukturen Ennetbaden werden durch die Übernahme neu in der Funktion 2180 verbucht.
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
diverse	Aktuell führt der Sozialdienst 16 ordentliche Sozialhilfedossiers (Vorjahr: 12 Dossiers) sowie 3 Dossiers von B-/F-Flüchtlingen (Vorjahr 6). Für einen Anstieg der Fallzahlen wurde erneut eine Reserveposition budgetiert.
5730	Asylwesen
3010.00 / 3101.00	Das Angebot des Deutschkurses für alle Personen mit Schutzstatus S besteht seit April 2022. Seit Oktober 2022 kommt die Gemeinde dafür auf.
3637.03 / 4610.00	Die Gemeinde Ennetbaden hat aktuell 33 ukrainische Schutzsuchende aufgenommen. Ebenso sind 7 weitere Asylsuchende in der Gemeinde wohnhaft, welche bei der Miete unterstützt werden. Der Grossteil der Kosten kann abgerechnet werden und wird vom Bund zurückerstattet.
5790	Fürsorge, übriges
3631.04	Die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten sind für das Jahr 2025 mit CHF 274.14 pro Einwohner*innen budgetiert. Dies sind CHF 12.56 mehr gegenüber dem Vorjahr.

6

Verkehr

Nettoaufwand Budget 2025 CHF 2'029'900

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 2'178'900

Nettoaufwand Rechnung 2023 CHF 1'893'153

Kurz und bündig

Es sind lediglich Planungskosten für einen Strassenabschnitt vorgesehen. Die Kosten für die Taktverdichtung der Buslinie 5 fallen bereits vorzeitig wieder weg, da der Kanton das öV-Angebot ausbaut.

6150	Gemeindestrassen
3132.00	Der Gemeinderat prüft ein Verkehrskonzept und die Straßenraumgestaltung für Badstrasse und Postplatz, um Konflikte zwischen Verkehrsteilnehmenden zu verringern, die Hitze zu mindern und die Promenade zu beleben. Das Planungshonorar für das Konzept Verkehrsleitsystem und Poller ist im Budget eingestellt.
3141.00	Im nächsten Jahr sind die Sanierung der Stützmauer hinter dem Gemeindehaus, die Instandsetzung der Bruchsteinmauern am Höhenweg als auch die Erneuerung der Trag- und Deckschicht und die Neuverfugung der Randsteine der Geissbergstrasse geplant.
6151	Parkplätze
3049.00 / 3160.00	Der Gemeinderat Ennetbaden plant ein Mobilitätskonzept für das Gemeindepersonal und die Lehrpersonen, um den Gemeinde- und Schulhausplatz autofrei zu gestalten. Die Parkplätze sollen ins Parkhaus Zentrum verlegt und die Parkgebühren angepasst werden. Ein zentraler Bestandteil ist die Einführung eines Ökobonus an die Mitarbeitenden, der klimafreundliches Verhalten belohnen soll.
6152	Parkhaus Zentrum
3144.00	Die Schrankenanlage im Parkhaus Zentrum ist knapp 20 Jahre alt und muss ersetzt werden. Der Server der aktuellen Anlage kann nicht mehr weiter betrieben werden und die Anlage entspricht nicht mehr der heutigen Technik. Zudem sollen die Power Cash Kassen technisch erneuert und die Kreditkartenterminals wie auch die Gegensprechanlagen nachgerüstet werden.
9010.00	Das Parkhaus Zentrum schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 66'600 ab.
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr
3634.00	Der Kanton beabsichtigt, das öV-Angebot im Freizeitverkehr (Abend und Wochenende) auf den Fahrplanwechsel 2025 merkbar auszubauen. Das Busangebot im Grossraum Baden soll in vielen Gebieten vom heute geltenden 30-Minutentakt auf den 15-Minutentakt verdichtet werden. Deshalb fallen die Beteiligungen an der Versuchsphase der Angebotsverdichtung in den Jahren 2025 und 2026 der Stadt Baden und der Gemeinde Ennetbaden weg.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand Budget 2025 CHF 641'500

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 568'400

Nettoaufwand Rechnung 2023 CHF 413'221

Kurz und bündig

Im Budget 2025 sind verschiedene Projekte zur Förderung der ökologischen Vielfalt und zum Naturschutz vorgesehen.

7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung) Die Wasserversorgung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 228'900 ab.
3111.50 / 3130.51	Ab dem Jahr 2024 sind im Budget jährlich CHF 42'000 für den Ersatz herkömmlicher Wasserzähler durch Smart Meter eingestellt. Diese Kosten sollten ursprünglich zu zwei Dritteln der Wasserversorgung und zu einem Drittel der Abwasserbeseitigung zugeordnet werden. Da die Grundgebühren aus den Wasserzählern vollständig der Wasserversorgung zufließen, ist eine Beteiligung der Abwasserbeseitigung an den Umrüstkosten nicht sinnvoll.
3143.50	Da in den vergangenen Jahren sukzessive der Grossteil der Strassen saniert wurde, reduzieren sich die Vorfälle von Wasserleitungsbrüchen spürbar. Für das nächste Jahr sind der Ersatz der Reinigungspumpe im Reservoir Chalberweid und der Rückbau des alten Hydranten am Fluhweg angedacht.
7201	Abwasserbeseitigung Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 2'400 ab.
3132.60	Alle Abwasseranlagen, sowohl öffentliche als auch private, müssen gemäß Gewässerschutzgesetz dicht sein, wobei die Eigentümer für die Dichtheit und die damit verbundenen Kosten verantwortlich sind. Die Gemeinde ist für die Umsetzung des Gesetzes zuständig und plant, von 2025 bis 2029 jährlich CHF 200'000 für ein Projekt zu budgetieren, das alle privaten Abwasseranlagen systematisch erfasst und ihren Zustand überprüft. Ein Ingenieurbüro übernimmt dabei die Planung und die Koordination. Der Verpflichtungskredit für das Projekt wird gleichzeitig mit dem Budget der Gemeindeversammlung zur Genehmigung vorgelegt.
3612.62	Die Gebühr an den Abwasserverband wird aufgrund des Frischwasser-Verbrauchs im Vorjahr berechnet.
7301	Abfallwirtschaft Die Abfallwirtschaft schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 21'000 ab.

7410	Gewässerverbauungen
3142.00	Die geplante Hochwasser-Entlastung des Bachtelibachs wurde bisher noch nicht umgesetzt. Die Umsetzung ist zusammen mit den Umbauten der Bushaltestellen Kirchen geplant und wird deshalb erneut budgetiert.
7500	Arten- und Landschaftsschutz
3130.00	Beim neuen Neophytenmanagement geht es darum, die Menschen weiterhin zur Entfernung invasiver Neophyten zu motivieren und Unterstützung bei der Entsorgung zu bieten, beispielsweise durch Abholung oder eine spezielle Abfuhr. Zudem soll ein attraktives Angebot geschaffen werden, indem Ersatzpflanzen vermittelt oder verkauft werden, um einen zusätzlichen Anreiz zu bieten.
3132.00	Seit April 2022 schützt ein temporärer Amphibienschutzzaun an der Hertensteinstrasse gefährdete Feuersalamander und andere Amphibien während ihrer Frühjahrswanderung. Aufgrund der hohen Anzahl von Feuersalamandern plant die Gemeinde nun den Bau einer dauerhaften Schutzvorrichtung, um den Werkdienst zu entlasten und ganzjährigen Schutz zu gewährleisten. Die Planungskosten für das Projekt sind im Budget 2025 eingestellt.
3140.00	Auf der Parzelle 737 „Im Sand“ gegenüber dem Friedhof soll ein Amphibienlaichgewässer mit einigen Kleinstrukturen (Ast- und Steinhäufen) angelegt werden, um die lokalen Populationen von Erdkröte und Grasfrosch zu stärken. Ebenfalls sind einige Kleinprojekte zusammen mit der Schule vorgesehen.
7710	Friedhof und Bestattung
3143.00	Der Zufahrtsweg und der Umgebungsplatz bei der Abdankungshalle müssen saniert werden, da sich im Belag Senkungen ergeben haben.
7900	Raumordnung
3132.00	Für die Erarbeitung des Gestaltungsplans für das Areal Grendeltor ist ein Betrag im Budget festgelegt. Für die heutige und langfristige Sicherung des Quartiers Weinbergweg wird ein Erschliessungsplan erarbeitet.

8

Volkswirtschaft

Nettoaufwand Budget 2025	CHF	253'700
Nettoaufwand Budget 2024	CHF	262'100
Nettoaufwand Rechnung 2023	CHF	304'589

Kurz und bündig

Das Budget bewegt sich in einem ähnlichen Rahmen wie im Vorjahr.

9

Finanzen und Steuern

Nettoertrag Budget 2025	CHF	-15'384'100
Nettoertrag Budget 2024	CHF	-14'325'600
Nettoertrag Rechnung 2023	CHF	-13'215'277

Kurz und bündig

Im Budget 2025 wird mit dem gleichbleibenden Steuerfuss von 92 % ein Betrag von CHF 16.94 Mio. Gemeindesteuern berücksichtigt. Die Finanz- und Lastenausgleichsabgabe erhöht sich auf CHF 2.65 Mio. Die Jahresrechnung schliesst mit einem voraussichtlichen Aufwandüberschuss von CHF 1'039'300, welcher dem Eigenkapital entnommen wird.

9100	Allgemeine Gemeindesteuern
4000.00 - 4001.10	Das Kantonale Steueramt rät zu einer Erhöhung des Steuersolls um 3 % (gegenüber dem voraussichtlichen Abschluss 2024). Berücksichtigt sind dabei leichte Mehrerträge aus den Steuergesetzrevisionen, welche voraussichtlich im Jahr 2025 in Kraft treten. Zudem spielt das Bevölkerungswachstum (+ 1.2 %) und auch die Konjunkturprognosen eine erhebliche Rolle. Die Nachträge der Vorjahre sind schwierig abzuschätzen. Es wird nach wie vor festgestellt, dass hohe Liegenschaftsunterhaltskosten geltend gemacht werden. Dies zeigt sich auch an den vielen Bau- und Fördergesuchen bei der Abteilung Bau und Planung.
4002.00	Der Quellensteuerertrag ist aufgrund der gesetzlichen Anpassungen per 1. Januar 2021 sehr schwierig zu budgetieren. Zum einen resultieren hohe Quellensteuererträge von Steuerpflichtigen, welche nicht in Ennetbaden wohnhaft sind (Grenzgänger / Kurzaufenthalter mit Arbeitgebern in Ennetbaden), zum anderen kann nicht eruiert werden, wie viele und welche Quellensteuerpflichtige in das ordentliche NOV-Verfahren wechseln. Gestützt auf die aktuelle Einschätzung für das laufende Jahr wird die Gesamtsumme im Budget 2025 minim erhöht.
4010.00	Die Steuererträge der juristischen Personen unterliegen von Jahr zu Jahr grösseren Schwankungen, da ihre Jahresergebnisse oft unregelmässig ausfallen. Das Kantonale Steueramt geht davon aus, dass das Rechnungsergebnis 2025 um ca. 6% tiefer ausfallen wird als im Vorjahr 2024. Grund dafür ist, dass die Kompensation der Ausfälle aus der Steuergesetzrevision 2022 durch den Kanton fast zur Hälfte wegfällt.

9101	Sondersteuern
4000.20 - 4024.00	Bei den Sondersteuern handelt es sich um einmalige bzw. ausserordentliche Steuern. Eine Hochrechnung an Hand statistischer Faktoren ist nicht sinnvoll. Die budgetierten Erträge stützen sich deshalb auf das Budget 2024 sowie vereinzelter zu erwartenden Fälle. Die Grundstückgewinnsteuern werden aufgrund der sehr hohen Steuererträge der Vorjahre und der hängigen Fälle erhöht.
9300	Finanz- und Lastenausgleich
3621.50	Der budgetierte Wert der Finanzausgleichsabgabe stützt sich auf das seit 2018 geltende Finanzausgleichsgesetz. Zur Berechnung der Ausgleichszahlung werden die Rechnungsabschlüsse 2021 bis 2023 als Basisjahre herangezogen. Aufgrund der sehr guten Steuerabschlüsse in den letzten Jahren steigt der Steuerkraftausgleich an. Da die Anzahl Volksschüler*innen der Gemeinde Ennetbaden weniger stark über dem kantonalen Durchschnitt liegt als im Vorjahr, erhalten wir weniger Bildungslastenausgleich. Im Vergleich zum aktuellen Jahr ist die Gesamtabgabe CHF 87'000 höher.
4621.60	Im Jahr 2018 wurde der Finanzausgleich eingeführt und es kam zu Verschiebungen bei der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden. Die daraus resultierende Mehrbelastung des Kantons wurde durch den Steuerfussabtausch (Erhöhung Kantonssteuerfuss um 3 %, Senkung Gemeindesteuerfuss um 3 %) ausgeglichen. Dadurch erhält der Kanton mehr Einnahmen, als er an zusätzlichen Lasten übernimmt. Um diese Differenz zu korrigieren, erfolgt eine Ausgleichszahlung des Kantons an die Gemeinden. Die Ausgleichszahlung wird den Gemeinden in Relation zur Einwohnerzahl ausgerichtet. Im Budget 2025 sind CHF 25.10 pro Einwohner*in eingestellt.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens
diverse	Per 1. Januar 2025 wird die Gemeinde Ennetbaden die Liegenschaft Postweg 5 erwerben. Dafür sind die Unterhaltsaufwendungen und Mieterträge budgetiert. Im Gegenzug werden die Liegenschaften Gärtnerweg 7 und Ehrendingerstrasse 53 - 57 in die Gemeinde AG Ennetbaden übertragen. Die Mieterträge und Unterhaltsaufwendungen dieser beiden Liegenschaften entfallen daher künftig, dafür werden neu Baurechtszinsen verrechnet.

c) Investitionsrechnung

Für das Jahr 2025 sind für die Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 1'438'300 geplant. Die Selbstfinanzierung (Cashflow) liegt bei CHF 1'907'300. Das Nettovermögen der Einwohnergemeinde wird aufgrund des Finanzierungsüberschusses um CHF 469'000 zunehmen. Die Aktivierungsgrenze für Investitionen liegt in Ennetbaden bei CHF 50'000.

Die Nettoinvestitionen der Spezialfinanzierungen zeigen sich wie folgt:

	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Parkhaus Zentrum	
Nettoinvestitionen	CHF	1'090'000	CHF	-35'000	CHF	0	CHF	0
Selbstfinanzierung (Cashflow)	CHF	-278'800	CHF	-79'000	CHF	9'100	CHF	-269'200
Finanzierungsfehlbetrag (+)	CHF	811'200			CHF	9'100		
Finanzierungsüberschuss (-)			CHF	-114'000			CHF	-269'200

Für den Überblick aller laufenden Kredite wird das Budget 2025 im Anhang mit einer Kreditkontrolle ergänzt. Die Kreditkontrolle beinhaltet sämtliche Verpflichtungskredite (ohne Budgetkredite), welche noch nicht abgerechnet wurden.

Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Werke

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	4'097'400.00	3'845'100.00	3'750'499.66
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'003'600.00	2'608'900.00	2'425'102.45
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'335'200.00	1'613'100.00	1'596'980.39
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	11'177'400.00	11'633'100.00	10'889'215.39
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	20'613'600.00	19'700'200.00	18'661'797.89
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	16'941'000.00	15'868'500.00	17'365'413.65
41	Regalien und Konzessionen	57'600.00	60'900.00	65'626.00
42	Entgelte	1'808'100.00	1'805'200.00	2'064'777.37
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'300.00	12'400.00	10'243.95
46	Transferertrag	731'500.00	845'000.00	784'534.37
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	19'550'500.00	18'592'000.00	20'290'595.34
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'063'100.00	-1'108'200.00	1'628'797.45
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	160'200.00	211'100.00	248'322.85
44	Finanzertrag	184'000.00	338'600.00	2'129'666.68
	Ergebnis aus Finanzierung	23'800.00	127'500.00	1'881'343.83
	Operatives Ergebnis	-1'039'300.00	-980'700.00	3'510'141.28
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'039'300.00	-980'700.00	3'510'141.28
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'228'000.00	4'037'000.00	9'460'583.96
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	1'000'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	254'800.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'482'800.00	4'037'000.00	10'460'583.96
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	44'500.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	44'500.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'438'300.00	-4'037'000.00	-10'460'583.96
	Selbstfinanzierung	1'907'300.00	1'243'700.00	5'720'180.17
	Finanzierungsergebnis	469'000.00	-2'793'300.00	-4'740'403.79
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis Wasserversorgung

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	303'400.00	225'200.00	194'383.53
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	175'700.00	161'700.00	159'078.12
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	13'600.00	11'000.00	13'341.55
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	492'700.00	397'900.00	366'803.20
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	509'600.00	478'600.00	513'060.39
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	195'300.00	188'900.00	178'617.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	704'900.00	667'500.00	691'677.69
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	212'200.00	269'600.00	324'874.49
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	16'700.00	42'400.00	36'389.00
	Ergebnis aus Finanzierung	16'700.00	42'400.00	36'389.00
	Operatives Ergebnis	228'900.00	312'000.00	361'263.49
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	228'900.00	312'000.00	361'263.49
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'220'000.00	1'800'000.00	460'242.52
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'220'000.00	1'800'000.00	460'242.52
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	130'000.00	140'000.00	212'190.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	130'000.00	140'000.00	212'190.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'090'000.00	-1'660'000.00	-248'052.52
	Selbstfinanzierung	278'800.00	354'300.00	412'224.31
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-811'200.00	-1'305'700.00	164'171.79
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	1'284'407.26		
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12. (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	473'207.26		
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-811'200.00		

Ergebnis Abwasserbeseitigung

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	279'300.00	118'000.00	56'159.87
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	246'900.00	241'300.00	235'552.47
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	323'800.00	293'500.00	298'931.59
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	850'000.00	652'800.00	590'643.93
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	662'200.00	632'200.00	754'719.87
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	165'500.00	157'600.00	144'599.05
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	827'700.00	789'800.00	899'318.92
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-22'300.00	137'000.00	308'674.99
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	19'900.00	18'800.00	12'803.00
	Ergebnis aus Finanzierung	19'900.00	18'800.00	12'803.00
	Operatives Ergebnis	-2'400.00	155'800.00	321'477.99
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'400.00	155'800.00	321'477.99
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	100'000.00	175'000.00	54'157.80
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00	130'000.00	30'968.99
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	155'000.00	305'000.00	85'126.79
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	190'000.00	162'000.00	255'725.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	190'000.00	162'000.00	255'725.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	35'000.00	-143'000.00	170'598.21
	Selbstfinanzierung	79'000.00	239'500.00	412'431.41
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	114'000.00	96'500.00	583'029.62
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	1'533'023.82		
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12. (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	1'647'023.82		
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	114'000.00		

Ergebnis Abfallwirtschaft

Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	164'300.00	153'200.00	163'307.70
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'900.00	11'900.00	11'841.70
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	191'500.00	187'900.00	197'111.24
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	367'700.00	353'000.00	372'260.64
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	344'200.00	345'700.00	346'696.78
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	0.00	0.00	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	344'200.00	345'700.00	346'696.78
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-23'500.00	-7'300.00	-25'563.86
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	2'500.00	3'100.00	2'967.00
	Ergebnis aus Finanzierung	2'500.00	3'100.00	2'967.00
	Operatives Ergebnis	-21'000.00	-4'200.00	-22'596.86
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-21'000.00	-4'200.00	-22'596.86
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	-9'100.00	7'700.00	-10'755.16
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-9'100.00	7'700.00	-10'755.16
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	194'719.99		
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	185'619.99		
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-9'100.00		

Ergebnis Parkhaus Zentrum

Ergebnis - Parkhaus Zentrum

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	139'900.00	106'400.00	105'791.64
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	179'200.00	193'100.00	192'983.85
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'400.00	23'500.00	23'400.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	342'500.00	323'000.00	322'175.49
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	390'900.00	430'800.00	378'003.75
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	32'800.00	36'400.00	43'942.45
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	423'700.00	467'200.00	421'946.20
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	81'200.00	144'200.00	99'770.71
34	Finanzaufwand	14'600.00	20'600.00	25'952.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-14'600.00	-20'600.00	-25'952.00
	Operatives Ergebnis	66'600.00	123'600.00	73'818.71
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	66'600.00	123'600.00	73'818.71
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Parkhaus Zentrum

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0.00	141'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	141'000.00	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	0.00	0.00	116'360.55
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0.00	116'360.55
	Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	-141'000.00	116'360.55
	Selbstfinanzierung	269'200.00	340'200.00	290'202.56
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	269'200.00	199'200.00	406'563.11
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-1'124'365.23		
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12. (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	-855'165.23		
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	269'200.00		

Ergebnis Einwohnergemeinde mit Werken

Ergebnis

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	4'097'400.00	3'845'100.00	3'750'499.66
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'890'500.00	3'211'700.00	2'944'745.19
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'948'900.00	2'221'100.00	2'196'436.53
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'400.00	23'500.00	23'400.00
36	Transferaufwand	11'706'300.00	12'125'500.00	11'398'599.77
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	22'666'500.00	21'426'900.00	20'313'681.15
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	16'941'000.00	15'868'500.00	17'365'413.65
41	Regalien und Konzessionen	57'600.00	60'900.00	65'626.00
42	Entgelte	3'715'000.00	3'692'500.00	4'057'258.16
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'300.00	12'400.00	10'243.95
46	Transferertrag	1'125'100.00	1'227'900.00	1'151'693.17
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	21'851'000.00	20'862'200.00	22'650'234.93
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-815'500.00	-564'700.00	2'336'553.78
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	174'800.00	231'700.00	274'274.85
44	Finanzertrag	223'100.00	402'900.00	2'181'825.68
	Ergebnis aus Finanzierung	48'300.00	171'200.00	1'907'550.83
	Operatives Ergebnis	-767'200.00	-393'500.00	4'244'104.61
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-767'200.00	-393'500.00	4'244'104.61
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis

1.1.2025 - 31.12.2025

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	2'548'000.00	6'153'000.00	9'974'984.28
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00	130'000.00	30'968.99
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	1'000'000.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	254'800.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	2'857'800.00	6'283'000.00	11'005'953.27
Investitionseinnahmen				
60	Abgang von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattung Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Abgang von immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge	364'500.00	302'000.00	584'275.55
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0.00	0.00	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	364'500.00	302'000.00	584'275.55
	Ergebnis Investitionsrechnung	-2'493'300.00	-5'981'000.00	-10'421'677.72
	Selbstfinanzierung	2'525'200.00	2'185'400.00	6'824'283.29
	Finanzierungsergebnis	31'900.00	-3'795'600.00	-3'597'394.43
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Ennetbaden
Rechnungsjahr	2025
Steuerfuss	92%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3740
B	Laufender Ertrag	19'734'500.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	14'380'900.00
D	Nettozinsaufwand	89'800.00

E	Nettoinvestitionen	1'438'300.00
F	Nettoschuld I	-8'331'522.00
G	Selbstfinanzierung	1'907'300.00
H	Abschreibungen	2'958'900.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	-2227.68
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	-57.93%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.46%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	132.61%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	9.66%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	15.45%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3740
B	Laufender Ertrag	22'074'100.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	14'380'900.00
D	Nettozinsaufwand	65'300.00

E	Nettoinvestitionen	2'493'300.00
F	Nettoschuld I	-9'782'208.00
G	Selbstfinanzierung	2'525'200.00
H	Abschreibungen	3'281'300.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	-2615.56
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	-68.02%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.30%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	101.28%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	11.44%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	15.16%

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	23'890'100.00	23'890'100.00	22'834'800.00	22'834'800.00	25'391'427.53	25'391'427.53
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	2'458'100.00	435'100.00 2'023'000.00	2'494'400.00	381'100.00 2'113'300.00	2'548'730.08	491'686.58 2'057'043.50
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	894'700.00	321'800.00 572'900.00	849'100.00	270'900.00 578'200.00	852'579.70	330'640.59 521'939.11
2	BILDUNG Nettoergebnis	6'969'600.00	970'900.00 5'998'700.00	4'758'100.00	191'600.00 4'566'500.00	4'462'282.15	196'441.80 4'265'840.35
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	926'300.00	87'800.00 838'500.00	831'200.00	86'500.00 744'700.00	789'499.07	86'486.60 703'012.47
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	972'100.00	972'100.00	893'600.00	893'600.00	878'941.31	878'941.31
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	2'602'900.00	549'100.00 2'053'800.00	3'961'400.00	1'541'500.00 2'419'900.00	3'714'624.22	1'537'087.52 2'177'536.70
6	VERKEHR Nettoergebnis	2'559'500.00	529'600.00 2'029'900.00	2'727'100.00	548'200.00 2'178'900.00	2'432'157.45	539'004.20 1'893'153.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'633'900.00	1'992'400.00 641'500.00	2'493'400.00	1'925'000.00 568'400.00	2'480'104.50	2'066'883.30 413'221.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	341'500.00	87'800.00 253'700.00	344'500.00	82'400.00 262'100.00	386'197.87	81'609.05 304'588.82
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	3'531'500.00 15'384'100.00	18'915'600.00	3'482'000.00 14'325'600.00	17'807'600.00	6'846'311.18 13'215'276.71	20'061'587.89

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	23'890'100.00	23'890'100.00	22'834'800.00	22'834'800.00	25'391'427.53	25'391'427.53
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'458'100.00	435'100.00	2'494'400.00	381'100.00	2'548'730.08	491'686.58
	Nettoergebnis		2'023'000.00		2'113'300.00		2'057'043.50
01	Legislative und Exekutive	310'700.00		300'700.00		290'590.91	27'076.90
	Nettoergebnis		310'700.00		300'700.00		263'514.01
011	Legislative	84'700.00		75'000.00		64'679.32	
	Nettoergebnis		84'700.00		75'000.00		64'679.32
0110	Legislative	84'700.00		75'000.00		64'679.32	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'000.00		1'400.00		1'000.00	
3000.02	Entschädigung Finanzkommission	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
3010.00	Löhne Personal	8'700.00		11'200.00		9'309.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'200.00		878.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		200.00		85.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		300.00		193.45	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		100.00		37.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal					200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		17'200.00		14'839.90	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	5'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'700.00		12'200.00		10'474.65	
3130.01	Portokosten	9'800.00		9'800.00		9'045.72	
3132.01	Externe Rechnungsprüfung	2'200.00		2'200.00		2'183.30	
3170.00	Reisekosten, Spesen	12'300.00		6'800.00		3'925.75	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'500.00		1'300.00		1'439.55	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	300.00		300.00		285.00	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	300.00		300.00		281.55	
012	Exekutive	226'000.00		225'700.00		225'911.59	27'076.90
	Nettoergebnis		226'000.00		225'700.00		198'834.69
0120	Exekutive	226'000.00		225'700.00		225'911.59	27'076.90
3000.03	Besoldung Gemeinderat	142'800.00		142'800.00		142'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300.00		9'300.00		8'120.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'800.00		18'700.00		19'124.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		485.40	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'100.00		2'100.00		1'847.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'010.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'100.00		7'900.00		900.00	
3132.00	Honorare externe Beratung	15'300.00		15'300.00		23'635.80	
3170.01	Repräsentationsspesen Gemeinderat	27'000.00		27'000.00		27'147.94	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	900.00		900.00		840.00	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						27'076.90
02	Allgemeine Dienste	2'147'400.00	435'100.00	2'193'700.00	381'100.00	2'258'139.17	464'609.68
	Nettoergebnis		1'712'300.00		1'812'600.00		1'793'529.49
021	Finanz- und Steuerverwaltung	601'500.00	134'300.00	581'900.00	109'500.00	546'643.12	126'726.05
	Nettoergebnis		467'200.00		472'400.00		419'917.07
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	601'500.00	134'300.00	581'900.00	109'500.00	546'643.12	126'726.05
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'900.00		2'900.00		2'200.00	
3010.00	Löhne Personal	415'500.00		407'100.00		393'691.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'800.00		26'300.00		25'039.26	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	43'500.00		38'000.00		35'282.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'900.00		5'100.00		5'588.08	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'100.00		6'000.00		5'603.45	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	3'500.00		3'500.00		3'632.52	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	9'500.00		10'500.00		1'260.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		275.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		512.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		800.00		849.90	
3130.01	Portokosten	3'200.00		3'200.00		2'911.50	
3130.03	Betriebskosten	12'200.00		8'200.00		6'356.85	
3130.04	Kosten Verlustscheinbewirtschaftung	9'000.00		12'000.00		5'800.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00		672.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	800.00		1'200.00		975.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		33.65	
3611.01	Servicelösung Steuerbezug	61'000.00		55'300.00		55'959.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		19'000.00		16'000.00		19'707.70
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		3'200.00		7'000.00		8'588.62
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten		8'000.00		5'500.00		6'411.78
4270.03	Steuerbussen		30'000.00		25'000.00		34'711.40
4290.00	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		2'500.00

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigung vom Kanton		100.00		100.00		16.65
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		52'900.00		52'100.00		52'925.45
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'600.00		1'300.00		1'864.45
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		17'000.00				
022	Allgemeine Dienste	1'273'200.00	88'900.00	1'274'000.00	70'900.00	1'210'123.85	133'743.53
	Nettoergebnis		1'184'300.00		1'203'100.00		1'076'380.32
0220	Allgemeine Dienste	503'900.00	17'700.00	498'800.00	14'700.00	459'804.23	19'757.58
3010.00	Löhne Personal	259'800.00		254'900.00		248'694.83	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	55'100.00		57'500.00		56'029.70	
3010.02	Löhne Personal temporär	12'800.00		12'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'400.00		19'800.00		17'908.24	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	28'900.00		26'200.00		24'052.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	3'900.00		4'100.00		4'440.72	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'800.00		4'800.00		4'013.63	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	2'300.00		2'300.00		2'315.78	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	8'600.00		10'000.00		9'880.10	
3091.00	Personalwerbung					1'370.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'100.00		10'200.00		10'010.36	
3100.00	Büromaterial	12'200.00		14'700.00		9'170.01	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		400.00		276.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'300.00		27'600.00		25'029.10	
3130.01	Portokosten	17'000.00		19'000.00		16'048.01	
3130.02	Telefonkosten	8'000.00		2'900.00		2'856.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'200.00		10'200.00		10'053.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'900.00		3'000.00		973.55	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'300.00		12'200.00		11'928.84	
3170.00	Reisekosten, Spesen	6'300.00		5'500.00		4'133.70	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		318.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00		5'000.00		8'709.30
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		3'300.00		6'300.00		6'598.28
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV						1'050.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		3'400.00		3'400.00		3'400.00
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		3'000.00				
0222	Bau und Planung	593'900.00	68'900.00	587'900.00	53'900.00	574'075.33	111'744.65
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	11'600.00		11'600.00		9'300.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Personal	448'000.00		442'700.00		432'399.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'100.00		28'700.00		28'029.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	60'000.00		55'800.00		54'384.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'400.00		5'600.00		6'263.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'600.00		6'500.00		6'298.15	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	3'800.00		3'800.00		4'082.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000.00		2'000.00		7'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		180.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		126.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00		990.00	
3130.05	Brandschutzkontrollen	5'000.00		5'000.00		1'148.05	
3130.06	Prüfung Energienachweise	7'000.00		7'000.00		6'276.78	
3132.00	Honorare externe Beratung	6'000.00		10'000.00		9'805.05	
3170.00	Reisekosten, Spesen	7'200.00		8'000.00		7'692.20	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		52'000.00		37'000.00		93'801.50
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						784.15
4270.02	Baupolizeibussen		500.00		500.00		759.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		16'400.00		16'400.00		16'400.00
0223	Informatik	175'400.00	2'300.00	187'300.00	2'300.00	176'244.29	2'241.30
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'568.60	
3113.00	Informatik: neue Hardware	19'100.00		22'800.00		28'936.65	
3118.00	Immaterielle Anlagen	21'300.00		23'600.00		18'301.40	
3130.07	Informatik: Externer Support	29'100.00		30'200.00		32'142.36	
3133.00	Informatik: Nutzungsaufwand	89'500.00		94'300.00		89'674.18	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600.00		6'600.00		587.20	
3153.00	Informatik: Unterhalt Hardware	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'300.00		7'300.00		5'033.90	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		300.00		300.00		241.30
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		2'000.00		2'000.00		2'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	272'700.00	211'900.00	337'800.00	200'700.00	501'372.20	204'140.10
	Nettoergebnis		60'800.00		137'100.00		297'232.10
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	272'700.00	211'900.00	337'800.00	200'700.00	501'372.20	204'140.10
3010.00	Löhne Personal	11'000.00		11'800.00		11'414.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			800.00		696.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			1'300.00		1'295.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		155.50	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			200.00		155.85	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		100.00		100.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'193.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte			2'900.00			
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'000.00		2'000.00		30'195.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung	53'400.00		48'800.00		53'817.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		871.30	
3132.00	Honorare externe Beratung	10'000.00		40'000.00		2'881.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	17'600.00		19'800.00		19'695.05	
3140.00	Unterhalt Grundstücke					13'359.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	26'600.00		61'900.00		218'934.90	
3150.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'100.00		1'100.00		856.70	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	137'500.00		137'500.00		137'401.65	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	6'300.00		4'300.00		5'990.35	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	1'300.00		800.00		1'186.00	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	1'300.00		1'000.00		1'171.70	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		19'700.00		33'200.00		36'506.35
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		42'300.00		162'500.00		162'633.75
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		149'900.00		5'000.00		5'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	894'700.00	321'800.00	849'100.00	270'900.00	852'579.70	330'640.59
	Nettoergebnis		572'900.00		578'200.00		521'939.11
11	Öffentliche Sicherheit	236'100.00	83'000.00	225'400.00	42'000.00	224'881.60	83'300.00
	Nettoergebnis		153'100.00		183'400.00		141'581.60
111	Polizei	236'100.00	83'000.00	225'400.00	42'000.00	224'881.60	83'300.00
	Nettoergebnis		153'100.00		183'400.00		141'581.60
1110	Polizei	236'100.00	83'000.00	225'400.00	42'000.00	224'881.60	83'300.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		500.00		269.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	235'600.00		224'900.00		224'612.60	
4270.04	Ordnungsbussen Fliessverkehr		83'000.00		42'000.00		83'300.00
14	Allgemeines Rechtswesen	364'800.00	86'500.00	329'800.00	76'500.00	339'230.30	104'027.94
	Nettoergebnis		278'300.00		253'300.00		235'202.36
140	Allgemeines Rechtswesen	364'800.00	86'500.00	329'800.00	76'500.00	339'230.30	104'027.94

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		278'300.00		253'300.00		235'202.36
1400	Allgemeines Rechtswesen	212'400.00	36'300.00	177'500.00	24'300.00	196'485.55	42'281.20
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		200.00		51.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		7.25	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					11.60	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					3.75	
3132.00	Honorare externe Beratung	8'000.00		11'500.00		6'084.45	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		40.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	202'100.00		163'600.00		188'686.70	
4120.01	Konzession Plakataushang		1'600.00		1'600.00		1'600.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		25'200.00		15'400.00		25'800.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		6'100.00		6'100.00		2'050.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton		1'000.00		1'000.00		1'200.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		2'400.00		200.00		
4632.01	Obersiggenthal, Rückerstattung Betreibungsamt						11'631.20
1401	Einwohnerdienste	152'400.00	50'200.00	152'300.00	52'200.00	142'744.75	61'746.74
3010.00	Löhne Personal	94'600.00		96'400.00		87'031.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'300.00		5'322.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	12'000.00		8'100.00		8'365.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'100.00		1'200.00		1'189.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'400.00		1'190.80	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	800.00		900.00		772.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		800.00		543.90	
3130.10	Bescheinigungen			2'500.00		3'212.50	
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00		672.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		19.20	
3601.01	Gebühren Migrationsamt	29'000.00		27'000.00		29'010.80	
3601.02	Gebühren ID-Anträge	5'000.00		6'000.00		5'113.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		45'000.00		47'000.00		54'788.80
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						339.94
4290.00	Übrige Entgelte						1'418.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		5'200.00		5'200.00		5'200.00
15	Feuerwehr	193'900.00	140'000.00	190'500.00	140'000.00	187'308.60	136'508.80

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		53'900.00		50'500.00		50'799.80
150	Feuerwehr	193'900.00	140'000.00	190'500.00	140'000.00	187'308.60	136'508.80
	Nettoergebnis		53'900.00		50'500.00		50'799.80
1500	Feuerwehr	193'900.00	140'000.00	190'500.00	140'000.00	187'308.60	136'508.80
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00		214.20	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-93.15	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	138'000.00		134'600.00		131'587.55	
3612.06	Hydrantenentschädigung	55'600.00		55'600.00		55'600.00	
4200.00	Feuerwehrrpflichtersatzabgaben		140'000.00		140'000.00		136'508.80
16	Verteidigung	99'900.00	12'300.00	103'400.00	12'400.00	101'159.20	6'803.85
	Nettoergebnis		87'600.00		91'000.00		94'355.35
161	Militär	20'600.00		23'100.00		32'773.55	
	Nettoergebnis		20'600.00		23'100.00		32'773.55
1610	Militärische Verteidigung	20'600.00		23'100.00		32'773.55	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	200.00		200.00		100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					6.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					0.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					1.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		360.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500.00		1'500.00		12'908.00	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	2'300.00		2'300.00		2'214.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	1'700.00		3'900.00		1'849.95	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	12'900.00		12'900.00		12'857.15	
3660.60	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	900.00		900.00		857.15	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'200.00		700.00		1'160.90	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	200.00		100.00		229.85	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	300.00		200.00		227.05	
162	Zivile Verteidigung	79'300.00	12'300.00	80'300.00	12'400.00	68'385.65	6'803.85
	Nettoergebnis		67'000.00		67'900.00		61'581.80
1620	Zivilschutz	79'300.00	12'300.00	80'300.00	12'400.00	68'385.65	6'803.85
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	77'100.00		80'300.00		68'385.65	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'600.00					

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	300.00					
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	300.00					
4500.01	Entnahmen aus Schutzraumfonds		12'300.00		12'400.00		6'803.85
2	BILDUNG	6'969'600.00	970'900.00	4'758'100.00	191'600.00	4'462'282.15	196'441.80
	Nettoergebnis		5'998'700.00		4'566'500.00		4'265'840.35
21	Obligatorische Schule	6'763'500.00	962'000.00	4'566'400.00	180'100.00	4'262'537.10	185'986.80
	Nettoergebnis		5'801'500.00		4'386'300.00		4'076'550.30
211	Eingangsstufe	238'100.00	200.00	274'400.00	100.00	228'755.12	150.60
	Nettoergebnis		237'900.00		274'300.00		228'604.52
2110	Kindergarten	238'100.00	200.00	274'400.00	100.00	228'755.12	150.60
3104.00	Lehrmittel	14'900.00		15'400.00		15'651.32	
3110.00	Büromöbel und -geräte			1'300.00		1'167.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen					340.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'400.00		4'100.00		1'320.20	
3171.02	Schulische Anlässe	2'900.00		2'900.00		1'656.30	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	215'900.00		250'700.00		208'619.80	
4631.00	Beiträge vom Kanton		200.00		100.00		150.60
212	Primarschule	1'188'300.00	8'700.00	1'181'300.00	8'800.00	1'156'062.69	10'404.40
	Nettoergebnis		1'179'600.00		1'172'500.00		1'145'658.29
2120	Primarstufe	1'188'300.00	8'700.00	1'181'300.00	8'800.00	1'156'062.69	10'404.40
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	16'200.00		9'800.00		8'402.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		700.00		359.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		55.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		200.00		80.35	
3104.00	Lehrmittel	76'500.00		64'800.00		73'945.33	
3104.01	Lehrmittel Textiles und Technisches Gestalten	22'600.00		22'400.00		24'338.43	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	5'000.00		4'200.00		5'200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		2'000.00		1'650.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		900.00		916.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'200.00		2'200.00		1'912.30	
3170.00	Reisekosten, Spesen	14'500.00		12'800.00		12'200.35	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	33'800.00		30'700.00		20'527.05	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.02	Schulische Anlässe	18'500.00		18'000.00		8'983.33	
3171.03	Elternrat	800.00		800.00		619.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	19'800.00		12'800.00		12'750.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	600.00		6'400.00		1'162.50	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	962'200.00		986'700.00		978'691.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'300.00		4'270.00	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00					
4230.00	Schulgelder		5'600.00		6'200.00		5'810.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		100.00		100.00		400.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'000.00		2'500.00		4'194.40
213	Oberstufe	1'258'700.00		1'288'400.00		1'209'092.80	
	Nettoergebnis		1'258'700.00		1'288'400.00		1'209'092.80
2130	Oberstufe	1'258'700.00		1'288'400.00		1'209'092.80	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	769'100.00		782'200.00		732'440.00	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	443'000.00		463'400.00		438'214.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	46'600.00		42'800.00		38'438.00	
214	Musikschule	313'000.00	155'000.00	294'000.00	145'000.00	294'468.70	147'310.50
	Nettoergebnis		158'000.00		149'000.00		147'158.20
2140	Musikschule	313'000.00	155'000.00	294'000.00	145'000.00	294'468.70	147'310.50
3104.00	Lehrmittel	1'000.00		1'800.00		463.20	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente			300.00		230.00	
3130.01	Portokosten	200.00		200.00		177.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	900.00		800.00		840.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	310'900.00		290'900.00		292'758.50	
4231.00	Kursgelder		155'000.00		145'000.00		147'310.50
217	Schulliegenschaften	1'975'800.00	27'500.00	1'087'500.00	26'200.00	935'893.33	26'321.30
	Nettoergebnis		1'948'300.00		1'061'300.00		909'572.03
2170	Schulliegenschaften	1'975'800.00	27'500.00	1'087'500.00	26'200.00	935'893.33	26'321.30
3010.00	Löhne Personal	166'600.00		161'500.00		157'244.90	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	15'900.00		15'400.00		10'241.00	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-1'390.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		11'500.00		9'738.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'300.00		15'800.00		15'345.25	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'200.00		2'200.00		2'365.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'600.00		2'600.00		2'179.15	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	1'400.00		1'400.00		1'408.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'500.00		2'000.00		3'552.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		95.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'000.00		25'000.00		26'580.00	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	2'000.00		7'000.00		5'702.05	
3112.00	Dienstkleider	400.00		400.00		351.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	71'200.00		41'800.00		41'056.20	
3120.13	Schnitzelheizung	16'700.00		17'000.00		14'408.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200.00		21'400.00		18'421.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'800.00		20'200.00		14'141.95	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	190'100.00		3'000.00		1'258.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	238'400.00		251'300.00		122'698.98	
3150.00	Unterhalt Mobilien	6'000.00		4'000.00		3'636.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'500.00		1'000.00		234.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'800.00		1'800.00		1'723.20	
3170.00	Reisekosten, Spesen	1'400.00		1'400.00		1'300.00	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	41'200.00		41'200.00		41'154.90	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	1'108'600.00		423'100.00		423'095.30	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	14'500.00		10'900.00		13'884.60	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	2'900.00		2'100.00		2'748.90	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	3'000.00		2'400.00		2'715.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'500.00		8'400.00		8'046.30
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						150.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		18'000.00		17'800.00		18'125.00
218	Tagesbetreuung	1'319'400.00	770'600.00				
	Nettoergebnis		548'800.00				
2180	Tagesbetreuung	1'319'400.00	770'600.00				
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	3'900.00					
3010.00	Löhne Personal	768'600.00					
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	55'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'900.00					
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	74'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	9'600.00					
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	12'000.00					
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	6'500.00					

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	10'000.00					
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'200.00					
3100.00	Büromaterial	4'300.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00					
3105.00	Lebensmittel	80'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung	900.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'100.00					
3130.01	Portokosten	2'000.00					
3130.02	Telefonkosten	4'000.00					
3130.07	Informatik: Externer Support	2'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratung	4'600.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00					
3150.00	Unterhalt Mobilien	3'500.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'500.00					
3153.00	Informatik: Unterhalt Hardware	3'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'300.00					
3170.00	Reisekosten, Spesen	1'500.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00					
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	144'900.00					
4260.09	Elternbeiträge Tagesstrukturen		764'800.00				
4910.00	Int.Verrechnung v. Dienstleistungen		5'800.00				
219	Obligatorische Schule, übriges	470'200.00		440'800.00		438'264.46	1'800.00
	Nettoergebnis		470'200.00		440'800.00		436'464.46
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	259'800.00		250'500.00		219'807.10	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'700.00	
3010.00	Löhne Personal	70'700.00		69'400.00		66'381.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700.00		4'700.00		4'398.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	7'600.00		6'900.00		6'619.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	900.00		900.00		966.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		984.35	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	600.00		600.00		621.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'500.00		1'500.00		248.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00				230.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'300.00		3'400.00		4'116.00	
3100.00	Büromaterial	6'500.00		5'000.00		6'439.02	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		600.89	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		725.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		220.00	
3130.01	Portokosten	600.00		200.00		101.30	
3130.02	Telefonkosten	300.00		300.00		270.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		500.00		961.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	8'800.00		9'200.00		8'633.24	
3170.00	Reisekosten, Spesen	6'900.00		6'900.00		5'275.70	
3171.02	Schulische Anlässe	2'000.00		2'000.00		1'030.90	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	137'200.00		134'800.00		109'282.65	
2191	Volksschule, sonstiges	210'400.00		190'300.00		218'457.36	1'800.00
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen			7'000.00		2'600.00	
3010.00	Löhne Personal	33'800.00		32'800.00		32'752.80	
3049.00	Übrige Zulagen	6'500.00		6'500.00		4'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		3'000.00		2'520.15	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'500.00		3'200.00		2'853.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	400.00		400.00		230.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	700.00		700.00		563.70	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					8.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	14'000.00		12'500.00		11'009.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'900.00		400.00		134.30	
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'761.58	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'000.00		7'000.00		5'092.90	
3106.00	Medizinisches Material	900.00		900.00		391.12	
3113.00	Informatik: neue Hardware	40'000.00		20'000.00		55'984.40	
3118.00	Immaterielle Anlagen					767.24	
3130.15	Dienstleistungen Projekte	500.00		500.00		30.70	
3132.00	Honorare externe Beratung	2'700.00		12'000.00		6'630.30	
3133.00	Informatik: Nutzungsaufwand	9'900.00		10'900.00		5'574.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'161.30	
3153.00	Informatik: Unterhalt Hardware	1'900.00		1'900.00		1'025.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)					4'118.82	
3170.00	Reisekosten, Spesen					20.00	
3171.01	Projektwoche	5'000.00		7'000.00		12'627.35	
3171.02	Schulische Anlässe	15'400.00		400.00		5'899.35	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						1'800.00

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	45'200.00	8'900.00	46'400.00	11'500.00	42'216.30	10'455.00
	Nettoergebnis		36'300.00		34'900.00		31'761.30
220	Sonderschulen	45'200.00	8'900.00	46'400.00	11'500.00	42'216.30	10'455.00
	Nettoergebnis		36'300.00		34'900.00		31'761.30
2200	Sonderschulen	45'200.00	8'900.00	46'400.00	11'500.00	42'216.30	10'455.00
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	42'400.00		46'400.00		42'216.30	
3910.00	Int.Verrechnung von Dienstleistungen	2'800.00					
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		8'900.00		11'500.00		10'455.00
23	Berufliche Grundbildung	160'900.00		145'300.00		157'528.75	
	Nettoergebnis		160'900.00		145'300.00		157'528.75
230	Berufliche Grundbildung	160'900.00		145'300.00		157'528.75	
	Nettoergebnis		160'900.00		145'300.00		157'528.75
2300	Berufliche Grundbildung	160'900.00		145'300.00		157'528.75	
3631.00	Beiträge an Kanton	91'900.00		95'500.00		88'350.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	69'000.00		49'800.00		69'178.25	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	926'300.00	87'800.00	831'200.00	86'500.00	789'499.07	86'486.60
	Nettoergebnis		838'500.00		744'700.00		703'012.47
31	Kulturerbe	174'400.00		193'900.00		142'864.04	
	Nettoergebnis		174'400.00		193'900.00		142'864.04
311	Museen und bildende Kunst	67'400.00		67'400.00		17'357.15	
	Nettoergebnis		67'400.00		67'400.00		17'357.15
3110	Museen und bildende Kunst	67'400.00		67'400.00		17'357.15	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	50'500.00		50'500.00		500.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	2'900.00		2'900.00		2'857.15	
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	107'000.00		126'500.00		125'506.89	
	Nettoergebnis		107'000.00		126'500.00		125'506.89
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	107'000.00		126'500.00		125'506.89	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung	400.00		500.00		327.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'300.00		39'800.00		42'630.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	32'000.00				1'390.40	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	23'000.00		22'900.00		22'908.74	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	8'300.00		63'300.00		58'250.00	
32	Kultur, übrige	559'900.00	86'500.00	435'800.00	85'200.00	415'857.30	85'146.60
	Nettoergebnis		473'400.00		350'600.00		330'710.70
321	Bibliotheken	62'800.00		59'400.00		52'750.00	
	Nettoergebnis		62'800.00		59'400.00		52'750.00
3210	Bibliotheken	62'800.00		59'400.00		52'750.00	
3632.02	Beitrag Stadtbibliothek Baden	62'800.00		59'400.00		52'750.00	
322	Konzert und Theater	95'900.00		85'900.00		80'802.85	
	Nettoergebnis		95'900.00		85'900.00		80'802.85
3220	Konzert und Theater	95'900.00		85'900.00		80'802.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	30'000.00		20'000.00		15'000.00	
3636.05	Beitrag an Kurtheater	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
3636.06	Beitrag an Theater im Kornhaus	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3660.60	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	5'900.00		5'900.00		5'802.85	
329	Kultur, übriges	401'200.00	86'500.00	290'500.00	85'200.00	282'304.45	85'146.60
	Nettoergebnis		314'700.00		205'300.00		197'157.85
3290	Kultur, übriges	316'700.00	2'000.00	206'800.00	1'500.00	199'682.85	2'525.00
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	3'500.00		3'500.00		2'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		25.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					1.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					5.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		1'500.00		2'263.65	
3105.00	Lebensmittel	4'000.00		4'000.00		3'560.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'500.00		2'778.75	
3130.12	1.-August Feier	6'000.00		6'000.00		5'291.70	
3130.13	Neuzuzügerbegrüssung	6'000.00		6'000.00		3'417.85	
3130.14	Diverse Kulturanlässe	114'000.00		14'000.00		32'694.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		110.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen	152'500.00		150'800.00		139'200.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	16'000.00		10'800.00		5'549.20	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	3'200.00		2'100.00		1'098.65	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	3'300.00		2'400.00		1'085.40	
4250.00	Verkäufe		2'000.00		1'500.00		2'525.00
3291	Ennetraum	84'500.00	84'500.00	83'700.00	83'700.00	82'621.60	82'621.60
3010.00	Löhne Personal	33'000.00		33'000.00		33'412.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'200.00		2'164.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	4'600.00		3'900.00		3'895.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	400.00		500.00		483.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	500.00		400.00		484.35	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	300.00		300.00		313.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	43'500.00		43'400.00		41'866.50	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		84'500.00		83'700.00		82'621.60
33	Medien	53'200.00		51'900.00		51'933.98	
	Nettoergebnis		53'200.00		51'900.00		51'933.98
331	Film und Kino	7'500.00		7'500.00		6'500.00	
	Nettoergebnis		7'500.00		7'500.00		6'500.00
3310	Film und Kino	7'500.00		7'500.00		6'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	7'500.00		7'500.00		6'500.00	
332	Massenmedien	45'700.00		44'400.00		45'433.98	
	Nettoergebnis		45'700.00		44'400.00		45'433.98
3320	Ennetbadener Post	45'700.00		44'400.00		45'433.98	
3010.00	Löhne Personal	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	3'500.00		3'500.00		2'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					815.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		99.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					181.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000.00		24'000.00		24'730.30	
3130.01	Portokosten	2'100.00		1'800.00		1'857.08	
34	Sport und Freizeit	138'800.00	1'300.00	149'600.00	1'300.00	178'843.75	1'340.00
	Nettoergebnis		137'500.00		148'300.00		177'503.75

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341	Sport Nettoergebnis	11'500.00		11'300.00		11'625.00	
			11'500.00		11'300.00		11'625.00
3410	Sport	11'500.00		11'300.00		11'625.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	6'000.00		5'800.00		6'125.00	
342	Freizeit Nettoergebnis	127'300.00	1'300.00	138'300.00	1'300.00	167'218.75	1'340.00
			126'000.00		137'000.00		165'878.75
3420	Freizeit	103'300.00	1'300.00	138'300.00	1'300.00	156'426.45	1'340.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000.00		16'000.00		11'649.35	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'000.00		1'000.00		13'368.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		16'200.00		7'885.75	
3132.00	Honorare externe Beratung					40'590.05	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'500.00		1'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'400.00		3'400.00		3'250.80	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	3'300.00		3'300.00		3'242.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00		90.00	
3660.60	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	2'300.00		2'300.00		2'285.70	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	55'500.00		66'400.00		53'146.95	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	11'200.00		13'000.00		10'522.10	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	11'600.00		14'900.00		10'395.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600.00		400.00		680.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		700.00		900.00		660.00
3421	Ferienlager / Skilager	24'000.00				10'792.30	
3130.23	Herbstferienlager	11'000.00				10'792.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'000.00					
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	972'100.00		893'600.00		878'941.31	
			972'100.00		893'600.00		878'941.31
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	607'200.00		586'300.00		531'479.40	
			607'200.00		586'300.00		531'479.40
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime Nettoergebnis	607'200.00		586'300.00		531'479.40	
			607'200.00		586'300.00		531'479.40

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	607'200.00		586'300.00		531'479.40	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	7'200.00		6'300.00		6'243.40	
3631.03	Beitrag an Kanton, Pflegefinanzierung	600'000.00		580'000.00		525'236.00	
42	Ambulante Krankenpflege	337'900.00		281'500.00		321'979.60	
	Nettoergebnis		337'900.00		281'500.00		321'979.60
421	Ambulante Krankenpflege	337'900.00		281'500.00		321'979.60	
	Nettoergebnis		337'900.00		281'500.00		321'979.60
4210	Ambulante Krankenpflege	337'900.00		281'500.00		321'979.60	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	200.00		200.00		200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		12.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					0.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					2.90	
3631.03	Beitrag an Kanton, Pflegefinanzierung	48'000.00		69'000.00		50'919.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00		280.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	259'400.00		184'600.00		241'830.15	
3636.02	Mütter- und Väterberatung	29'900.00		27'300.00		28'733.00	
43	Gesundheitsprävention	27'000.00		25'800.00		25'482.31	
	Nettoergebnis		27'000.00		25'800.00		25'482.31
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
	Nettoergebnis		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
433	Schulgesundheitsdienst	24'300.00		23'100.00		22'782.31	
	Nettoergebnis		24'300.00		23'100.00		22'782.31
4330	Schulgesundheitsdienst	24'300.00		23'100.00		22'782.31	
3010.00	Löhne Personal	3'800.00		3'800.00		3'642.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'100.00		1'100.00		380.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00		12.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		23.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			100.00		2.80	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	400.00		400.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3105.00	Lebensmittel	300.00		300.00		200.00	
3106.00	Medizinisches Material	600.00		600.00		481.64	
3136.01	Zahnärztliche Kontrolluntersuchungen	15'500.00		15'100.00		16'104.00	
3136.02	Austrittsuntersuchung Oberstufe	2'300.00		1'100.00		1'935.57	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00			
434	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		100.00		100.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	1'400.00		1'400.00		1'400.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'602'900.00	549'100.00	3'961'400.00	1'541'500.00	3'714'624.22	1'537'087.52
	Nettoergebnis		2'053'800.00		2'419'900.00		2'177'536.70
52	Invalidität	3'100.00		3'400.00		3'090.00	
	Nettoergebnis		3'100.00		3'400.00		3'090.00
523	Invalidenheime	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		2'500.00
5230	Invalidenheime	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
524	Leistungen an Invalide	600.00		900.00		590.00	
	Nettoergebnis		600.00		900.00		590.00
5240	Leistungen an Invalide	600.00		900.00		590.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	600.00		900.00		590.00	
53	Alter + Hinterlassene	102'700.00	7'600.00	102'600.00	8'600.00	99'956.80	7'958.10
	Nettoergebnis		95'100.00		94'000.00		91'998.70
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	13'200.00		12'500.00	600.00	10'996.60	139.40
	Nettoergebnis		13'200.00		11'900.00		10'857.20

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	13'200.00		12'500.00	600.00	10'996.60	139.40
3010.00	Löhne Personal	10'600.00		10'400.00		9'125.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		591.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'400.00		900.00		929.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		132.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		132.50	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		100.00		85.75	
4611.01	Entschädigung von SVA				600.00		139.40
533	Leistungen an Pensionierte	14'600.00		14'600.00		14'599.80	
	Nettoergebnis		14'600.00		14'600.00		14'599.80
5330	Leistungen an Pensionierte	14'600.00		14'600.00		14'599.80	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	14'600.00		14'600.00		14'599.80	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	65'800.00	7'600.00	66'200.00	8'000.00	66'001.65	7'818.70
	Nettoergebnis		58'200.00		58'200.00		58'182.95
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	58'200.00		58'200.00		58'182.95	
3660.40	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	58'200.00		58'200.00		58'182.95	
5341	Altersstiftung	7'600.00	7'600.00	8'000.00	8'000.00	7'818.70	7'818.70
3010.00	Löhne Personal	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		500.00		466.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		47.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		200.00		104.50	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		7'600.00		8'000.00		7'818.70
535	Leistungen an das Alter	9'100.00		9'300.00		8'358.75	
	Nettoergebnis		9'100.00		9'300.00		8'358.75
5350	Leistungen an das Alter	9'100.00		9'300.00		8'358.75	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen			200.00			
3170.01	Repräsentationsspesen Gemeinderat	2'000.00		1'500.00		2'108.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000.00		6'000.00		4'650.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'100.00		1'600.00		1'600.00	
54	Familie und Jugend	502'600.00	28'300.00	1'775'200.00	870'900.00	1'709'633.36	904'081.00
	Nettoergebnis		474'300.00		904'300.00		805'552.36

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	24'800.00	24'800.00	36'900.00 3'000.00	39'900.00	48'094.40 2'500.00	50'594.40
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	24'800.00	24'800.00	36'900.00	39'900.00	48'094.40	50'594.40
3637.04	Alimentenbevorschussungen	24'800.00		36'900.00		48'094.40	
4260.06	Rückerstattungen Alimente		24'800.00		39'900.00		50'594.40
544	Jugendschutz Nettoergebnis	126'900.00	3'500.00 123'400.00	127'800.00	4'000.00 123'800.00	121'508.81	3'098.65 118'410.16
5440	Jugendschutz (Jugendtreff)	126'900.00	3'500.00	127'800.00	4'000.00	121'508.81	3'098.65
3000.10	Entschädigung Betreiberteam Jugendtreff	3'000.00		3'000.00		2'402.50	
3010.00	Löhne Personal	2'800.00		2'300.00		2'312.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		145.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	400.00		300.00		248.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		32.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		32.55	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		100.00		21.00	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		477.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		561.20	
3105.00	Lebensmittel	2'500.00		2'500.00		2'087.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	500.00		1'800.00		173.25	
3120.16	Ver- und Entsorgung Jugendtreff	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		500.00		518.00	
3130.01	Portokosten	100.00		100.00			
3130.15	Dienstleistungen Projekte	11'000.00		11'000.00		10'114.41	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	88'900.00		89'100.00		88'382.10	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		1'000.00		150.00
4250.00	Verkäufe		3'000.00		3'000.00		2'948.65
545	Leistungen an Familien Nettoergebnis	350'900.00	350'900.00	1'610'500.00	827'000.00 783'500.00	1'540'030.15	850'387.95 689'642.20
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	142'000.00		129'700.00		101'860.65	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	500.00		500.00		600.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		38.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					8.70	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	135'700.00		122'900.00		98'394.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'700.00		3'200.00		2'817.00	
3637.05	Elternschaftsbeihilfe	2'000.00		3'000.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	208'900.00		653'800.00		587'903.30	121.75
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	300.00		600.00		1'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		71.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					3.75	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					15.95	
3132.00	Honorare externe Beratung					2'584.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien			200.00		121.75	
3635.02	Beiträge an Krippenpool	165'900.00		178'100.00		133'337.40	
3635.03	Beitrag an Geschäftsstelle Krippenpool	19'100.00		22'500.00		13'951.40	
3635.04	Beitrag an Verein Tagesfamilien			1'200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	23'500.00		23'100.00		23'217.05	
3636.03	Beitrag an Verein Tagesstrukturen			425'000.00		413'499.95	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			3'000.00			
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						121.75
5452	Tagesstrukturen (neu Funktion 2180)			827'000.00	827'000.00	850'266.20	850'266.20
3010.00	Löhne Personal			657'800.00		694'997.30	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung			41'200.00		26'920.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			44'800.00		45'852.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse			58'700.00		56'119.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung			8'700.00		10'287.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			10'200.00		10'261.30	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG			5'600.00		5'828.45	
4260.50	Rückerstattungen Tagesstrukturen				827'000.00		850'266.20
57	Sozialhilfe und Asylwesen	1'992'500.00	513'200.00	2'078'200.00	662'000.00	1'899'944.06	625'048.42
	Nettoergebnis		1'479'300.00		1'416'200.00		1'274'895.64
572	Wirtschaftliche Hilfe	416'500.00	156'000.00	533'100.00	220'000.00	483'188.25	255'914.65
	Nettoergebnis		260'500.00		313'100.00		227'273.60
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	416'500.00	156'000.00	533'100.00	220'000.00	483'188.25	255'914.65

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'200.00		28'800.00		26'130.50	
3611.05	Entschädigung Kanton, B-/F-Flüchtlinge			6'000.00			
3631.00	Beiträge an Kanton	7'300.00		7'300.00		6'954.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	300'000.00		334'000.00		307'986.25	
3637.10	Materielle Hilfe Kosten Beschäftigungsprogramm	7'000.00		7'000.00			
3637.11	Materielle Hilfe B-/F-Flüchtlinge (ab 2022)	80'000.00		150'000.00		142'117.50	
4260.02	Rückerstattungen Mat. Hilfe Schweizer/Ausländer		70'000.00		60'000.00		103'132.40
4260.04	Rückerstattungen Mat. Hilfe B-/F-Flüchtlinge		6'000.00		10'000.00		10'166.35
4611.03	Rückerstattung Kanton, B-/F-Flüchtlinge		80'000.00		150'000.00		142'615.90
573	Asylwesen	399'100.00	285'200.00	436'300.00	367'000.00	370'290.19	292'658.52
	Nettoergebnis		113'900.00		69'300.00		77'631.67
5730	Asylwesen	399'100.00	285'200.00	436'300.00	367'000.00	370'290.19	292'658.52
3010.00	Löhne Personal	18'500.00		18'500.00		20'394.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900.00		700.00		819.85	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		183.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'600.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'600.00		38'300.00		36'051.49	
3160.00	Mieten, Benützungsgebühren Liegenschaften	3'500.00		7'000.00		13'388.11	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00			
3637.03	Materielle Hilfe Asylbewerber	338'400.00		367'000.00		295'311.59	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	3'100.00		3'200.00		2'971.95	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	600.00		600.00		588.40	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	600.00		700.00		581.30	
4260.05	Rückerstattungen Asylbewerber		75'200.00		78'500.00		90'306.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		210'000.00		288'500.00		202'352.52
579	Fürsorge, übriges	1'176'900.00	72'000.00	1'108'800.00	75'000.00	1'046'465.62	76'475.25
	Nettoergebnis		1'104'900.00		1'033'800.00		969'990.37
5790	Fürsorge, übriges	1'176'900.00	72'000.00	1'108'800.00	75'000.00	1'046'465.62	76'475.25
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3010.00	Löhne Personal	66'000.00		64'300.00		72'250.12	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		4'300.00		4'579.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'900.00		5'200.00		5'439.88	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	800.00		800.00		1'008.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		1'024.87	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	600.00		600.00		659.85	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		150.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'556.60	
3132.00	Honorare externe Beratung	6'200.00		6'200.00		360.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		620.80	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	10'300.00		10'200.00		8'933.30	
3631.04	Beitrag an Kanton, Restdefizit Sonderschulen und Heime	1'014'400.00		954'800.00		907'139.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	15'800.00		14'300.00		14'228.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	38'000.00		35'000.00		8'897.80	
3637.08	Beiträge Wüthrich-Mäder-Stiftung	10'000.00		10'000.00		13'440.10	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'400.00				1'346.65	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	300.00				266.60	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	300.00				263.40	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK						3'440.10
4610.00	Entschädigungen vom Bund		45'000.00		40'000.00		39'515.00
4630.01	Beiträge vom Bund, B-Flüchtlinge		17'000.00		25'000.00		23'520.15
4636.01	Beiträge Wüthrich-Mäder-Stiftung		10'000.00		10'000.00		10'000.00
59	Soziale Wohlfahrt, übriges	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000.00		2'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000.00		2'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
6	VERKEHR	2'559'500.00	529'600.00	2'727'100.00	548'200.00	2'432'157.45	539'004.20
	Nettoergebnis		2'029'900.00		2'178'900.00		1'893'153.25
61	Strassenverkehr	2'559'500.00	529'600.00	2'672'100.00	548'200.00	2'432'157.45	539'004.20
	Nettoergebnis		2'029'900.00		2'123'900.00		1'893'153.25
613	Kantonsstrassen, übrige	574'900.00		574'900.00		562'672.95	
	Nettoergebnis		574'900.00		574'900.00		562'672.95
6130	Kantonsstrassen, übrige	574'900.00		574'900.00		562'672.95	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'200.00		12'200.00		12'062.40	
3611.02	Unterhaltsbeitrag Kantonsstrassen	25'000.00		25'000.00		13'000.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.10	Plan.Abschr.Inv.Beiträge an Kanton	537'700.00		537'700.00		537'610.55	
615	Gemeindestrassen	1'984'600.00	529'600.00	2'097'200.00	548'200.00	1'869'484.50	539'004.20
	Nettoergebnis		1'455'000.00		1'549'000.00		1'330'480.30
6150	Gemeindestrassen	1'483'700.00	28'700.00	1'569'500.00	20'500.00	1'382'866.90	52'386.60
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	3'200.00		3'200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'700.00		9'700.00		5'251.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'300.00		3'100.00		2'198.10	
3120.18	Strom Strassenbeleuchtung	42'000.00		33'000.00		35'218.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		6'100.00		5'045.75	
3132.00	Honorare externe Beratung	79'000.00		149'000.00		89'057.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		300.00		304.55	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	188'000.00		159'000.00		174'028.64	
3141.01	Strassenreinigung, Schneeräumung	26'000.00		26'000.00		24'684.05	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	23'000.00		139'000.00		49'439.25	
3141.03	Markierungen	2'000.00		2'000.00		5'099.50	
3141.04	Unterhalt Steg Limmatau, Lift	58'000.00		56'400.00		32'598.00	
3141.05	Unterhalt Durchgang Parkhaus, Lift	5'700.00		5'500.00		5'904.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000.00		3'500.00		-2'842.15	
3300.10	Abschr.Strassen EWG	769'500.00		732'000.00		723'214.85	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	14'700.00					
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	18'800.00		14'100.00		9'750.30	
3300.60	Abschr.Mobilien EWG	8'400.00		8'400.00		8'363.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		200.00		150.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	2'900.00		2'900.00		2'848.95	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	159'300.00		152'300.00		152'521.85	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	32'200.00		29'700.00		30'196.45	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	33'300.00		34'100.00		29'832.66	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'100.00		15'100.00		9'504.20
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		1'000.00		1'000.00		4'785.40
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						33'697.00
4611.00	Entschädigung vom Kanton		12'600.00		4'400.00		4'400.00
6151	Parkplätze	77'200.00	77'200.00	60'500.00	60'500.00	64'671.40	64'671.40
3049.00	Übrige Zulagen	13'200.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		5'000.00		439.35	
3160.00	Mieten, Benützungsgebühren Liegenschaften	19'200.00		10'700.00		10'680.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	32'800.00		36'400.00		43'942.45	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	3'400.00		2'400.00		3'330.25	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	700.00		500.00		643.55	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	700.00		500.00		635.80	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'600.00				
4240.02	Parkgebühren Parkplätze		9'100.00		7'000.00		6'729.00
4240.03	Parkkartenerlös		60'000.00		52'000.00		53'725.00
4270.00	Bussen		4'500.00		1'500.00		4'217.40
6152	Parkhaus Zentrum	423'700.00	423'700.00	467'200.00	467'200.00	421'946.20	421'946.20
3120.00	Ver- und Entsorgung	16'000.00		17'000.00		15'957.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'900.00		56'000.00		60'732.24	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		4'000.00		4'620.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	60'000.00		28'400.00		22'698.80	
3199.80	MWSt-Vorsteuerkürzung PHZ	1'000.00		1'000.00		1'782.45	
3300.41	Abschr. Hochbauten Gemeindebetriebe	179'200.00		182'500.00		182'456.10	
3300.61	Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be			10'600.00		10'527.75	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld	14'600.00		20'600.00		25'952.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	23'400.00		23'500.00		23'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		390'000.00		430'000.00		377'103.75
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		900.00		800.00		900.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		32'800.00		36'400.00		43'942.45
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	66'600.00		123'600.00		73'818.71	
62	Öffentlicher Verkehr			55'000.00			
	Nettoergebnis				55'000.00		
622	Regional- und Agglomerationsverkehr			55'000.00			
	Nettoergebnis				55'000.00		
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr			55'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			55'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'633'900.00	1'992'400.00	2'493'400.00	1'925'000.00	2'480'104.50	2'066'883.30
	Nettoergebnis		641'500.00		568'400.00		413'221.20
71	Wasserversorgung	762'200.00	721'600.00	748'700.00	709'900.00	766'402.44	728'066.69
	Nettoergebnis		40'600.00		38'800.00		38'335.75

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
710	Wasserversorgung	762'200.00	721'600.00	748'700.00	709'900.00	766'402.44	728'066.69
	Nettoergebnis		40'600.00		38'800.00		38'335.75
7100	Wasserversorgung	40'600.00		38'800.00		38'335.75	
3120.19	Wasserbezug öffentliche Brunnen	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000.00		2'000.00			
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	3'300.00		2'000.00		3'111.25	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	600.00		400.00		615.95	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	700.00		400.00		608.55	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	721'600.00	721'600.00	709'900.00	709'900.00	728'066.69	728'066.69
3101.50	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		419.02	
3111.50	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	22'000.00		14'700.00		2'546.52	
3120.50	Ver- und Entsorgung Wasserwerk	94'400.00		82'800.00		81'739.27	
3130.50	Dienstleistungen Dritter	8'900.00		13'500.00		2'983.79	
3130.51	Betreuung durch RWB	94'400.00		48'900.00		20'139.42	
3130.52	Betreuung Netzleitungssystem			9'000.00		9'000.00	
3132.50	Honorare, ext. Berater, Gutachter	11'500.00		15'000.00			
3134.50	Sachversicherungsprämien	2'700.00		2'600.00		2'506.80	
3143.50	Unterhalt Tiefbauten	59'800.00		29'000.00		69'820.66	
3199.50	MWSt-Vorsteuerminderungen WAS	5'200.00		5'200.00		5'228.05	
3300.31	Abschr. Tiefbauten Gemeindebetriebe	175'700.00		161'700.00		159'078.12	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	2'300.00		500.00		2'182.55	
3612.02	Int. Verr. Soziallasten Spezialfinanzierungen	500.00		100.00		432.10	
3612.03	Int. Verr. Werkdienst Spezialfinanzierungen	500.00		100.00		426.90	
3612.50	Verwaltungsentschädigung	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
4240.50	Wasserzins inkl. Grundgebühren		470'000.00		440'000.00		472'584.29
4240.51	Wasser für öffentliche Brunnen		33'200.00		33'200.00		33'170.75
4240.52	Wasser für andere Gemeinden		6'000.00		5'000.00		6'967.20
4260.51	Rückerstattungen Dritter WAS		400.00		400.00		338.15
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		16'700.00		42'400.00		36'389.00
4612.50	Hydrantenentschädigung		55'600.00		55'600.00		55'600.00
4631.50	Beiträge AGV Löschfonds		13'900.00		13'900.00		14'900.00
4660.71	Planm. Auflösung pass. Anschlussgebühren		125'800.00		119'400.00		108'117.30
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	228'900.00		312'000.00		361'263.49	
72	Abwasserbeseitigung	850'000.00	850'000.00	808'600.00	808'600.00	912'121.92	912'121.92

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	850'000.00	850'000.00	808'600.00	808'600.00	912'121.92	912'121.92
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	850'000.00	850'000.00	808'600.00	808'600.00	912'121.92	912'121.92
3111.60	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge			7'300.00			
3120.60	Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung	5'100.00		2'900.00		3'199.54	
3130.02	Telefonkosten	800.00		800.00		773.72	
3130.60	Dienstleistungen Dritter	9'600.00		16'300.00		22'501.67	
3130.61	Betreuung durch RWB			1'400.00			
3132.60	Honorare, ext. Berater, Gutachter ABW	227'000.00		40'000.00			
3134.60	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		743.20	
3143.60	Unterhalt Tiefbauten	36'000.00		48'500.00		28'941.74	
3300.31	Abschr.Tiefbauten Gemeindebetriebe	246'900.00		241'300.00		235'552.47	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	3'800.00		1'000.00		3'668.50	
3612.02	Int. Verr. Sozillasten Spezialfinanzierungen	800.00		200.00		726.30	
3612.03	Int. Verr. Werkdienst Spezialfinanzierungen	800.00		200.00		717.55	
3612.60	Verwaltungsentschädigung	10'100.00		10'100.00		10'100.00	
3612.62	Abwasserverband	292'600.00		265'700.00		268'293.19	
3635.60	Betreuung Pumpwerke	15'700.00		16'300.00		15'426.05	
4240.60	Abwassergebühren		602'000.00		572'000.00		694'519.87
4240.61	Abwasser Strassen		60'200.00		60'200.00		60'200.00
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		19'900.00		18'800.00		12'803.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Anschlussgebühren		165'500.00		157'600.00		144'599.05
9010.00	Ertragsüberschuss Werke			155'800.00		321'477.99	
9011.00	Aufwandüberschuss Werke		2'400.00				
73	Abfallwirtschaft	370'200.00	367'700.00	355'500.00	353'000.00	374'940.74	372'260.64
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		2'680.10
730	Abfallwirtschaft	370'200.00	367'700.00	355'500.00	353'000.00	374'940.74	372'260.64
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		2'680.10
7300	Abfallwirtschaft	2'500.00		2'500.00		2'680.10	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'100.00		1'100.00		1'229.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	1'400.00		1'400.00		1'450.40	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	367'700.00	367'700.00	353'000.00	353'000.00	372'260.64	372'260.64
3101.70	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'100.00		2'500.00		6'239.30	
3102.70	Drucksachen, Publikationen	3'400.00		3'400.00		3'145.43	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		600.00		600.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Portokosten	900.00		900.00		1'402.58	
3130.70	Kehrichtabfuhr	43'400.00		43'400.00		43'291.62	
3130.71	Grüngutabfuhr	34'000.00		32'000.00		34'863.11	
3130.72	Häckseldienst	3'000.00		4'000.00		2'679.99	
3130.73	Altglasabfuhr	9'000.00		10'000.00		8'834.40	
3130.74	Altmittel, Batterien, Altöl	5'300.00		6'300.00		4'813.14	
3130.75	Altpapier	11'600.00		11'600.00		12'046.08	
3130.76	Grüngutverwertung	42'000.00		38'000.00		41'149.35	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'900.00		500.00		4'242.70	
3300.31	Abschr.Tiefbauten Gemeindebetriebe	11'900.00		11'900.00		11'841.70	
3611.70	Sonderabfälle Kostenbeitrag	1'500.00		1'700.00		1'439.60	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	82'500.00		79'300.00		90'240.75	
3612.02	Int. Verr. Soziallasten Spezialfinanzierungen	16'700.00		15'500.00		17'865.95	
3612.03	Int. Verr. Werkdienst Spezialfinanzierungen	17'200.00		17'800.00		17'650.70	
3612.70	Verwaltungsentschädigung	16'600.00		16'600.00		16'600.00	
3612.72	KVA Turgi	49'000.00		49'000.00		48'734.84	
3636.70	Entschädigung Papiersammler	8'000.00		8'000.00		4'579.40	
4240.70	Kehrichtgebühren		150'000.00		140'400.00		150'153.84
4240.71	Grüngutgebühren		92'000.00		88'000.00		95'254.77
4240.72	Kehrichtgebühren Gemeindelig.		4'700.00		3'800.00		3'806.85
4240.73	Grundgebühren Kehricht		79'000.00		79'000.00		79'319.58
4250.70	Altpapier-Entschädigung		10'000.00		26'000.00		9'173.21
4250.71	Altglas-Entschädigung		8'500.00		8'500.00		8'988.53
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		2'500.00		3'100.00		2'967.00
9011.00	Aufwandüberschuss Werke		21'000.00		4'200.00		22'596.86
74	Verbauungen	85'500.00		90'600.00		37'695.80	
	Nettoergebnis		85'500.00		90'600.00		37'695.80
741	Gewässerverbauungen	85'500.00		90'600.00		37'695.80	
	Nettoergebnis		85'500.00		90'600.00		37'695.80
7410	Gewässerverbauungen	85'500.00		90'600.00		37'695.80	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	56'000.00		56'000.00		8'732.60	
3300.10	Abschr.Strassen EWG	1'800.00		1'800.00		1'789.65	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	18'800.00		26'300.00		18'760.85	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	6'300.00		4'600.00		6'036.80	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	1'300.00		900.00		1'195.15	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	1'300.00		1'000.00		1'180.75	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
75	Arten- und Landschaftsschutz	179'300.00	33'100.00	117'500.00	25'500.00	110'856.35	26'861.50
	Nettoergebnis		146'200.00		92'000.00		83'994.85
750	Arten- und Landschaftsschutz	179'300.00	33'100.00	117'500.00	25'500.00	110'856.35	26'861.50
	Nettoergebnis		146'200.00		92'000.00		83'994.85
7500	Arten- und Landschaftsschutz	179'300.00	33'100.00	117'500.00	25'500.00	110'856.35	26'861.50
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	4'000.00		5'400.00		3'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		90.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					12.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					20.30	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					6.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'700.00				620.00	
3132.00	Honorare externe Beratung	17'300.00					
3140.00	Unterhalt Grundstücke	105'000.00		72'000.00		63'677.10	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		200.00		70.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	3'600.00		5'400.00		3'507.35	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	14'200.00		14'200.00		14'195.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	4'000.00		4'000.00		3'652.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00		500.00		924.80	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	15'400.00		11'000.00		14'767.40	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	3'100.00		2'100.00		2'923.65	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	3'200.00		2'500.00		2'888.45	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						1'400.10
4611.00	Entschädigung vom Kanton		33'100.00		25'500.00		25'461.40
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	44'400.00		44'400.00		44'332.35	
	Nettoergebnis		44'400.00		44'400.00		44'332.35
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	44'400.00		44'400.00		44'332.35	
	Nettoergebnis		44'400.00		44'400.00		44'332.35
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutz.	44'400.00		44'400.00		44'332.35	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	44'400.00		44'400.00		44'332.35	
77	Umweltschutz	262'100.00	20'000.00	220'600.00	28'000.00	180'973.15	27'572.55
	Nettoergebnis		242'100.00		192'600.00		153'400.60

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
771	Friedhof und Bestattung	246'000.00	20'000.00	219'300.00	28'000.00	165'700.80	27'572.55
	Nettoergebnis		226'000.00		191'300.00		138'128.25
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	246'000.00	20'000.00	219'300.00	28'000.00	165'700.80	27'572.55
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'500.00		94.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'500.00		8'500.00		6'303.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		8'200.00		3'123.40	
3130.17	Kremationen	11'000.00		13'000.00		10'043.10	
3132.00	Honorare externe Beratung	2'000.00		5'000.00		2'230.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00		800.00		762.95	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	82'300.00		16'100.00		12'748.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'400.00		1'400.00		1'821.35	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	3'700.00		3'700.00		3'637.55	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	20'400.00		20'400.00		20'374.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	74'600.00		95'600.00		71'443.10	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	15'100.00		18'700.00		14'144.40	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	15'600.00		21'400.00		13'973.95	
4120.00	Konzessionen						6'800.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'600.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		10'000.00		18'000.00		10'172.55
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		5'000.00		5'000.00		5'000.00
779	Umweltschutz	16'100.00		1'300.00		15'272.35	
	Nettoergebnis		16'100.00		1'300.00		15'272.35
7790	Umweltschutz, übriges	16'100.00		1'300.00		15'272.35	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	11'400.00		900.00		10'959.10	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	2'300.00		200.00		2'169.70	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	2'400.00		200.00		2'143.55	
79	Raumordnung	80'200.00		107'500.00		52'781.75	
	Nettoergebnis		80'200.00		107'500.00		52'781.75
790	Raumordnung	80'200.00		107'500.00		52'781.75	
	Nettoergebnis		80'200.00		107'500.00		52'781.75
7900	Raumordnung (allgemein)	80'200.00		107'500.00		52'781.75	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'100.00		2'100.00		2'700.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		32.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					5.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					5.80	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					1.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					8'438.30	
3132.00	Honorare externe Beratung	55'000.00		64'000.00		892.30	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		55.00	
3320.90	Abschreibungen übr.immat.Anlagen	13'200.00		24'300.00		31'330.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	9'200.00		9'100.00		8'927.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00		7'800.00		392.80	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	341'500.00	87'800.00	344'500.00	82'400.00	386'197.87	81'609.05
	Nettoergebnis		253'700.00		262'100.00		304'588.82
81	Landwirtschaft	30'900.00	400.00	32'500.00	300.00	24'487.90	500.30
	Nettoergebnis		30'500.00		32'200.00		23'987.60
812	Strukturverbesserungen	30'300.00		31'900.00		24'064.70	
	Nettoergebnis		30'300.00		31'900.00		24'064.70
8120	Strukturverbesserungen	30'300.00		31'900.00		24'064.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'000.00		4'200.00		3'162.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	100.00		100.00			
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	15'700.00		19'400.00		14'999.10	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	3'200.00		3'800.00		2'969.55	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	3'300.00		4'400.00		2'933.75	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	600.00	400.00	600.00	300.00	423.20	500.30
	Nettoergebnis		200.00		300.00	77.10	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	600.00	400.00	600.00	300.00	423.20	500.30
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	500.00		500.00		352.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		71.20	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		400.00		300.00		500.30
82	Forstwirtschaft	56'700.00	31'400.00	53'100.00	22'800.00	49'110.62	23'882.75
	Nettoergebnis		25'300.00		30'300.00		25'227.87
820	Forstwirtschaft	56'700.00	31'400.00	53'100.00	22'800.00	49'110.62	23'882.75

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		25'300.00		30'300.00		25'227.87
8200	Forstwirtschaft	56'700.00	31'400.00	53'100.00	22'800.00	49'110.62	23'882.75
3101.01	Ankauf Weihnachtsbäume	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		400.00		462.90	
3130.01	Portokosten	300.00		300.00		271.59	
3130.18	Jungwuchspflege	10'000.00		10'000.00		9'985.95	
3130.19	Holzerntarbeiten durch Dritte	12'000.00		12'000.00		10'082.75	
3130.20	Waldumgang	1'100.00		1'100.00		1'198.48	
3130.25	Schutzwaldpflege	5'300.00					
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	11'000.00		11'000.00		10'977.85	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		11'254.45	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'500.00		1'500.00			
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'400.00		2'700.00		1'346.65	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	300.00		500.00		266.60	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	300.00		600.00		263.40	
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz		1'000.00		1'000.00		1'166.60
4250.05	Verkäufe Brennholz		3'500.00		3'500.00		4'152.50
4250.06	Verkäufe Schnitzelholz		11'000.00		11'000.00		10'710.00
4250.07	Verkauf Weihnachtsbäume		3'700.00		3'700.00		3'818.00
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		400.00		100.00		598.65
4631.00	Beiträge vom Kanton		11'800.00		3'500.00		3'437.00
83	Jagd und Fischerei						20.00
	Nettoergebnis					20.00	
830	Jagd und Fischerei						20.00
	Nettoergebnis					20.00	
8300	Jagd und Fischerei						20.00
4120.03	Fischenzen						20.00
84	Tourismus	2'800.00		2'700.00		2'733.00	
	Nettoergebnis		2'800.00		2'700.00		2'733.00
840	Tourismus	2'800.00		2'700.00		2'733.00	
	Nettoergebnis		2'800.00		2'700.00		2'733.00
8400	Tourismus	2'800.00		2'700.00		2'733.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'800.00		2'700.00		2'733.00	
87	Brennstoffe und Energie	251'100.00	56'000.00	256'200.00	59'300.00	309'866.35	57'206.00
	Nettoergebnis		195'100.00		196'900.00		252'660.35
871	Elektrizität	87'800.00	56'000.00	87'800.00	59'300.00	87'707.20	57'206.00
	Nettoergebnis		31'800.00		28'500.00		30'501.20
8710	Elektrizität	87'800.00	56'000.00	87'800.00	59'300.00	87'707.20	57'206.00
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	87'800.00		87'800.00		87'707.20	
4120.00	Konzessionen		56'000.00		59'300.00		57'206.00
879	Energie, übriges	163'300.00		168'400.00		222'159.15	
	Nettoergebnis		163'300.00		168'400.00		222'159.15
8790	Energie, übriges	163'300.00		168'400.00		222'159.15	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	4'500.00		2'000.00		2'950.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		100.00		34.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					8.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					7.70	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					4.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		9'600.00		26'468.95	
3130.21	Energieberatungsstelle	6'000.00		6'100.00		5'049.00	
3130.22	Energie-Infoanlässe	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		60.00	
3637.06	Förderbeiträge Energiesparen	150'000.00		150'000.00		187'576.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	3'531'500.00	18'915'600.00	3'482'000.00	17'807'600.00	6'846'311.18	20'061'587.89
	Nettoergebnis	15'384'100.00		14'325'600.00		13'215'276.71	
91	Steuern	8'800.00	16'941'000.00	8'500.00	15'868'500.00	48'666.80	17'365'413.65
	Nettoergebnis	16'932'200.00		15'860'000.00		17'316'746.85	
910	Steuern	8'800.00	16'941'000.00	8'500.00	15'868'500.00	48'666.80	17'365'413.65
	Nettoergebnis	16'932'200.00		15'860'000.00		17'316'746.85	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'000.00	16'468'000.00	5'000.00	15'447'000.00	7'852.80	16'611'120.75
3180.00	WB auf Forderungen (Erhöhung)					3'280.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		25'000.00		12'542.55	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-20'000.00		-20'000.00		-7'969.75	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		12'647'000.00		11'826'000.00		11'737'749.03
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		1'126'000.00		1'036'000.00		2'096'724.92
4000.30	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-22'000.00		-23'000.00		-27'063.50
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'953'000.00		1'871'000.00		1'809'976.07
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		174'000.00		164'000.00		336'799.83
4002.00	Quellensteuern		400'000.00		370'000.00		426'429.65
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		190'000.00		203'000.00		230'504.75
9101	Sondersteuern	3'800.00	473'000.00	3'500.00	421'500.00	40'814.00	754'292.90
3180.00	WB auf Forderungen (Erhöhung)					37'044.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	3'800.00		3'500.00		3'770.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		50'000.00		50'000.00		13'247.60
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		350'000.00		300'000.00		667'034.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000.00		50'000.00		50'850.80
4033.00	Hundetaxen		23'000.00		21'500.00		23'160.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'653'000.00	92'900.00	2'561'000.00	93'100.00	2'361'000.00	94'100.00
	Nettoergebnis		2'560'100.00		2'467'900.00		2'266'900.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'653'000.00	92'900.00	2'561'000.00	93'100.00	2'361'000.00	94'100.00
	Nettoergebnis		2'560'100.00		2'467'900.00		2'266'900.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'653'000.00	92'900.00	2'561'000.00	93'100.00	2'361'000.00	94'100.00
3621.50	Finanzausgleich an Kanton	2'653'000.00		2'561'000.00		2'361'000.00	
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebungsbilanz		92'900.00		93'100.00		94'100.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	169'000.00	141'700.00	223'300.00	176'100.00	256'714.79	1'932'285.93
	Nettoergebnis		27'300.00		47'200.00	1'675'571.14	
961	Zinsen	117'400.00	25'600.00	136'600.00	27'600.00	87'835.29	53'645.68
	Nettoergebnis		91'800.00		109'000.00		34'189.61
9610	Zinsen	117'400.00	25'600.00	136'600.00	27'600.00	87'835.29	53'645.68
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'500.00		1'985.34	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	36'300.00		10'800.00		20'685.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'000.00		60'000.00		13'005.55	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld	39'100.00		64'300.00		52'159.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		1'000.00				468.33

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen u. Kontokorrente		10'000.00		7'000.00		8'371.20
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						18'854.15
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		14'600.00		20'600.00		25'952.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	51'600.00	116'100.00	86'700.00	148'500.00	168'879.50	1'878'640.25
	Nettoergebnis	64'500.00		61'800.00		1'709'760.75	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	51'600.00	116'100.00	86'700.00	148'500.00	168'879.50	1'878'640.25
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	14'100.00		17'700.00		23'936.50	
3431.00	Nicht baul.Liegenschaftsunterh d.Dritte	2'500.00		3'000.00		1'737.20	
3439.10	Ver- und Entsorgung Lieg. FV	24'800.00		46'400.00		65'568.45	
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'400.00		3'200.00		5'076.70	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Lieg. FV			5'700.00		12'926.60	
3441.00	Wertberichtigung Sachanlagen FV					53'227.45	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	4'800.00		7'500.00		4'597.25	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	1'000.00		1'500.00		910.15	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	1'000.00		1'700.00		899.20	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Lieg. FV		97'200.00		121'600.00		233'221.65
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		18'900.00		26'900.00		67'117.45
4443.00	Marktwertanpassung Sachanlagen FV						1'578'301.15
99	Nicht aufgeteilte Posten	700'700.00	1'740'000.00	689'200.00	1'669'900.00	4'179'929.59	669'788.31
	Nettoergebnis	1'039'300.00		980'700.00		3'510'141.28	
990	Nicht aufgeteilte Posten	700'700.00	700'700.00	689'200.00	689'200.00	669'788.31	669'788.31
9901	Werkdienst	700'700.00	700'700.00	689'200.00	689'200.00	669'788.31	669'788.31
3010.00	Löhne Personal	498'000.00		492'100.00		487'981.85	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	15'800.00		11'100.00		3'542.00	
3049.00	Übrige Zulagen	10'400.00		10'400.00		10'380.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'800.00		33'200.00		32'205.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	54'400.00		49'200.00		48'119.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	6'000.00		6'300.00		7'200.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'500.00		7'300.00		7'206.95	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	4'200.00		4'200.00		4'636.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	4'000.00		5'500.00		2'213.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'800.00		5'500.00		5'245.55	
3100.00	Büromaterial	300.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'000.00		19'000.00		17'764.12	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	3'500.00		6'700.00		5'492.55	
3112.00	Dienstkleider	5'600.00		5'600.00		6'650.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		425.00	
3130.02	Telefonkosten	600.00		600.00		629.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'500.00		5'994.60	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'100.00		3'300.00		2'985.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500.00		2'500.00		3'859.35	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	17'000.00		17'000.00		15'514.24	
3170.00	Reisekosten, Spesen	2'000.00		2'000.00		1'743.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'800.00		6'600.00		14'447.80
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		8'200.00		5'900.00		7'784.15
4612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen		88'600.00		80'800.00		96'091.80
4612.02	Int. Verr. Sozillasten Spezialfinanzierungen		18'000.00		15'800.00		19'024.35
4612.03	Int. Verr. Werkdienst		18'500.00		18'100.00		18'795.15
4910.01	Int. Verrechnung Löhne		396'700.00		396'000.00		368'602.90
4910.02	Int. Verrechnung Sozillasten		80'100.00		77'300.00		72'960.65
4910.03	Int. Verrechnung Werkdienst		82'800.00		88'700.00		72'081.51
999	Abschluss		1'039'300.00		980'700.00		3'510'141.28
	Nettoergebnis	1'039'300.00		980'700.00			3'510'141.28
9990	Abschluss		1'039'300.00		980'700.00		3'510'141.28
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'510'141.28	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'039'300.00		980'700.00		

Artengliederung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	23'890'100.00	23'890'100.00	22'834'800.00	22'834'800.00	25'391'427.53	25'391'427.53
3	Aufwand	23'594'600.00		22'243'400.00		21'124'726.06	
30	Personalaufwand	4'097'400.00		3'845'100.00		3'750'499.66	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'890'500.00		3'211'700.00		2'944'745.19	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'948'900.00		2'221'100.00		2'196'436.53	
34	Finanzaufwand	174'800.00		231'700.00		274'274.85	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	23'400.00		23'500.00		23'400.00	
36	Transferaufwand	11'706'300.00		12'125'500.00		11'398'599.77	
39	Interne Verrechnungen	753'300.00		584'800.00		536'770.06	
4	Ertrag		22'827'400.00		21'849'900.00		25'368'830.67
40	Fiskalertrag		16'941'000.00		15'868'500.00		17'365'413.65
41	Regalien und Konzession		57'600.00		60'900.00		65'626.00
42	Entgelte		3'715'000.00		3'692'500.00		4'057'258.16
44	Finanzertrag		223'100.00		402'900.00		2'181'825.68
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		12'300.00		12'400.00		10'243.95
46	Transferertrag		1'125'100.00		1'227'900.00		1'151'693.17
49	Interne Verrechnungen		753'300.00		584'800.00		536'770.06
9	Abschluss	295'500.00	1'062'700.00	591'400.00	984'900.00	4'266'701.47	22'596.86
90	Abschlusskonten	295'500.00	1'062'700.00	591'400.00	984'900.00	4'266'701.47	22'596.86

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	23'890'100.00	23'890'100.00	22'834'800.00	22'834'800.00	25'391'427.53	25'391'427.53
3	Aufwand	23'594'600.00		22'243'400.00		21'124'726.06	
30	Personalaufwand	4'097'400.00		3'845'100.00		3'750'499.66	
300	Behörden und Kommissionen	199'500.00		202'400.00		189'152.50	
3000	Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.	199'500.00		202'400.00		189'152.50	
301	Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals	3'086'800.00		2'930'200.00		2'880'579.10	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	3'086'800.00		2'930'200.00		2'880'579.10	
302	Löhne der Lehrpersonen	16'200.00		9'800.00		8'402.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen	16'200.00		9'800.00		8'402.00	
303	Temporäre Arbeitskräfte	5'100.00		5'500.00		3'482.00	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	5'100.00		5'500.00		3'482.00	
304	Zulagen	30'100.00		16'900.00		15'080.00	
3049	Übrige Zulagen	30'100.00		16'900.00		15'080.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	647'400.00		598'900.00		581'634.20	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	207'300.00		200'200.00		191'029.10	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	331'200.00		292'200.00		282'074.10	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37'000.00		37'300.00		41'184.20	
3054	AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse	47'500.00		45'600.00		42'805.20	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	24'400.00		23'600.00		24'541.60	
306	Arbeitgeberleistungen	14'600.00		14'600.00		14'599.80	
3062	Teuerungszulagen a.Renten u.Rentenanteilen	14'600.00		14'600.00		14'599.80	
309	Übriger Personalaufwand	97'700.00		66'800.00		57'570.06	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	59'500.00		45'900.00		35'463.65	
3091	Personalwerbung	2'500.00				1'600.20	
3099	Übriger Personalaufwand	35'700.00		20'900.00		20'506.21	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'890'500.00		3'211'700.00		2'944'745.19	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	364'900.00		255'300.00		252'459.46	
3100	Büromaterial	27'400.00		24'300.00		18'939.21	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	102'600.00		84'400.00		75'056.08	
3102	Drucksachen, Publikationen	21'300.00		23'600.00		28'825.68	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	10'300.00		10'300.00		8'519.50	
3104	Lehrmittel	115'000.00		104'400.00		114'398.28	
3105	Lebensmittel	86'800.00		6'800.00		5'847.95	
3106	Medizinisches Material	1'500.00		1'500.00		872.76	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	127'400.00		122'600.00		175'066.01	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	41'000.00		50'200.00		64'075.02	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		6'000.00		7'001.30	
3113	Hardware	59'100.00		42'800.00		84'921.05	
3118	Immaterielle Anlagen	21'300.00		23'600.00		19'068.64	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	357'400.00		295'600.00		293'388.61	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	357'400.00		295'600.00		293'388.61	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'496'600.00		1'303'800.00		1'060'858.07	
3130	Dienstleistungen Dritter	858'200.00		734'400.00		695'680.22	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	446'800.00		370'200.00		186'934.90	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	99'400.00		105'200.00		95'248.18	
3134	Sachversicherungsprämien	70'300.00		73'600.00		61'054.05	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	17'800.00		16'200.00		18'039.57	
3137	Steuern und Abgaben	4'100.00		4'200.00		3'901.15	
314	Baulicher u. betrieblicher Unterhalt	1'224'500.00		987'800.00		895'185.62	
3140	Unterhalt Grundstücken	105'000.00		72'000.00		77'036.25	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	325'900.00		411'100.00		314'794.49	
3143	Unterhalt Tiefbauten	463'700.00		156'700.00		127'135.00	
3144	Unterhalt Hochbauten	329'900.00		348'000.00		376'219.88	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	69'600.00		42'800.00		39'235.91	
3150	Unterhalt Büromob.,Büromasch.und -geräte	10'000.00		4'500.00		3'636.75	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	39'600.00		28'600.00		25'421.14	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'400.00		2'400.00		1'025.30	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'600.00		7'300.00		9'152.72	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	50'400.00		45'700.00		50'948.19	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	22'700.00		17'700.00		24'068.11	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'200.00		5'200.00		4'974.00	
3162	Raten für operatives Leasing	22'500.00		22'800.00		21'906.08	
317	Spesenentschädigungen	187'700.00		146'100.00		125'223.02	
3170	Reisekosten und Spesen	82'900.00		74'200.00		67'908.79	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	104'800.00		71'900.00		57'314.23	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'300.00		5'300.00		45'017.85	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					40'324.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	5'300.00		5'300.00		4'693.85	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	6'700.00		6'700.00		7'362.45	
3192	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		318.30	
3199	Übriger Betriebsaufwand	6'300.00		6'300.00		7'044.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'948'900.00		2'221'100.00		2'196'436.53	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	2'935'700.00		2'196'800.00		2'165'106.18	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'935'700.00		2'196'800.00		2'165'106.18	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	13'200.00		24'300.00		31'330.35	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	13'200.00		24'300.00		31'330.35	
34	Finanzaufwand	174'800.00		231'700.00		274'274.85	
340	Zinsaufwand	130'000.00		155'700.00		111'801.95	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	36'300.00		10'800.00		20'685.40	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	40'000.00		60'000.00		13'005.55	
3409	Übrige Passivzinsen	53'700.00		84'900.00		78'111.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	44'800.00		76'000.00		109'245.45	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	14'100.00		17'700.00		23'936.50	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	2'500.00		3'000.00		1'737.20	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	28'200.00		55'300.00		83'571.75	
344	Wertberichtigungen Anlagen FV					53'227.45	
3441	Wertberichtigung Sachanlagen FV					53'227.45	

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	23'400.00		23'500.00		23'400.00	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	23'400.00		23'500.00		23'400.00	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	23'400.00		23'500.00		23'400.00	
36	Transferaufwand	11'706'300.00		12'125'500.00		11'398'599.77	
360	Ertragsanteile an Dritte	37'800.00		36'500.00		37'894.70	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	37'800.00		36'500.00		37'894.70	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'450'700.00		2'369'000.00		2'295'889.43	
3611	Entschädigungen an den Kanton	94'700.00		94'300.00		76'642.35	
3612	Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'313'000.00		2'221'900.00		2'175'868.28	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	43'000.00		52'800.00		43'378.80	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'653'000.00		2'561'000.00		2'361'000.00	
3621	Finanz- u. Lastenausgleich Kanton	2'653'000.00		2'561'000.00		2'361'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'941'100.00		6'535'300.00		6'080'513.19	
3631	Beiträge an Kanton	3'522'500.00		3'544'800.00		3'314'637.85	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	463'700.00		440'000.00		438'266.85	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	83'000.00		118'800.00		83'178.25	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	200'700.00		218'100.00		162'714.85	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	716'000.00		1'112'400.00		1'074'021.75	
3637	Beiträge an private Haushalte	955'200.00		1'101'200.00		1'007'693.64	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	623'700.00		623'700.00		623'302.45	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	623'700.00		623'700.00		623'302.45	
39	Interne Verrechnungen	753'300.00		584'800.00		536'770.06	
391	In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten	585'400.00		562'000.00		513'645.06	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	585'400.00		562'000.00		513'645.06	
392	Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten	167'900.00		22'800.00		23'125.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	167'900.00		22'800.00		23'125.00	
4	Ertrag		22'827'400.00		21'849'900.00		25'368'830.67

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		16'941'000.00		15'868'500.00		17'365'413.65
400	Direkte Steuern natürliche Personen		16'328'000.00		15'294'000.00		16'393'863.60
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		13'801'000.00		12'889'000.00		13'820'658.05
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		2'127'000.00		2'035'000.00		2'146'775.90
4002	Quellensteuern natürliche Personen		400'000.00		370'000.00		426'429.65
401	Direkte Steuern juristische Personen		190'000.00		203'000.00		230'504.75
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		190'000.00		203'000.00		230'504.75
402	Übrige direkte Steuern		400'000.00		350'000.00		717'885.30
4022	Vermögensgewinnsteuern		350'000.00		300'000.00		667'034.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000.00		50'000.00		50'850.80
403	Besitz- und Aufwandsteuern		23'000.00		21'500.00		23'160.00
4033	Hundetaxen		23'000.00		21'500.00		23'160.00
41	Regalien und Konzession		57'600.00		60'900.00		65'626.00
412	Konzessionen		57'600.00		60'900.00		65'626.00
4120	Konzessionen		57'600.00		60'900.00		65'626.00
42	Entgelte		3'715'000.00		3'692'500.00		4'057'258.16
420	Ersatzabgaben		140'000.00		140'000.00		136'508.80
4200	Ersatzabgaben		140'000.00		140'000.00		136'508.80
421	Gebühren für Amtshandlungen		149'200.00		120'400.00		202'807.30
4210	Gebühren für Amtshandlungen		149'200.00		120'400.00		202'807.30
423	Schul- und Kursgelder		160'600.00		151'200.00		153'120.50
4230	Schulgelder		5'600.00		6'200.00		5'810.00
4231	Kursgelder		155'000.00		145'000.00		147'310.50
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'998'300.00		1'947'100.00		2'071'963.20
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'998'300.00		1'947'100.00		2'071'963.20
425	Erlös aus Verkäufen		42'700.00		58'200.00		43'482.49
4250	Verkäufe		42'700.00		58'200.00		43'482.49

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückererstattungen		1'103'700.00		1'204'100.00		1'322'470.07
4260	Rückerstattungen Dritter		1'103'700.00		1'204'100.00		1'322'470.07
427	Bussen		118'000.00		69'000.00		122'987.80
4270	Bussen		118'000.00		69'000.00		122'987.80
429	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		3'918.00
4290	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		3'918.00
44	Finanzertrag		223'100.00		402'900.00		2'181'825.68
440	Zinsertrag		64'700.00		91'900.00		105'804.68
4400	Zinsen flüssige Mittel		1'000.00				468.33
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		10'000.00		7'000.00		8'371.20
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						18'854.15
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		53'700.00		84'900.00		78'111.00
441	Realisierte Gewinne FV						33'697.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						33'697.00
443	Liegenschaftenertrag FV		116'100.00		148'500.00		300'339.10
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		97'200.00		121'600.00		233'221.65
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		18'900.00		26'900.00		67'117.45
444	Wertberichtigungen Anlagen FV						1'578'301.15
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften						1'578'301.15
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV						1'050.00
4451	Erträge aus Beteiligungen VV						1'050.00
447	Liegenschaftenertrag VV		42'300.00		162'500.00		162'633.75
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		42'300.00		162'500.00		162'633.75
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		12'300.00		12'400.00		10'243.95
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		12'300.00		12'400.00		6'803.85
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		12'300.00		12'400.00		6'803.85

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK						3'440.10
4511	Entnahmen aus Fonds EK						3'440.10
46	Transferertrag		1'125'100.00		1'227'900.00		1'151'693.17
460	Etragsanteile		400.00		100.00		598.65
4600	Anteile an Bundeserträgen		400.00		100.00		598.65
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		678'000.00		796'400.00		729'580.37
4610	Entsch. vom Bund		255'000.00		328'500.00		241'867.52
4611	Entsch. von Kantonen		127'200.00		181'900.00		174'333.65
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeinde.ver.		295'800.00		286'000.00		313'379.20
462	Finanz- und Lastenausgleich		92'900.00		93'100.00		94'100.00
4621	Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton		92'900.00		93'100.00		94'100.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		60'900.00		60'000.00		72'833.35
4630	Beiträge vom Bund		17'000.00		25'000.00		23'520.15
4631	Beiträge vom Kanton		28'900.00		20'000.00		22'682.00
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		5'000.00		5'000.00		16'631.20
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		10'000.00		10'000.00		10'000.00
466	Aufl. pass. Investitionsbeiträge		291'300.00		277'000.00		252'716.35
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		291'300.00		277'000.00		252'716.35
469	Verschiedener Transferertrag		1'600.00		1'300.00		1'864.45
4699	Rückverteilungen		1'600.00		1'300.00		1'864.45
49	Interne Verrechnungen		753'300.00		584'800.00		536'770.06
491	Int.Verr. v. Dienstleistungen		585'400.00		562'000.00		513'645.06
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		585'400.00		562'000.00		513'645.06
492	Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten		167'900.00		22'800.00		23'125.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		167'900.00		22'800.00		23'125.00
9	Abschluss	295'500.00	1'062'700.00	591'400.00	984'900.00	4'266'701.47	22'596.86
90	Abschlusskonten	295'500.00	1'062'700.00	591'400.00	984'900.00	4'266'701.47	22'596.86

Erfolgsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		1'039'300.00		980'700.00	3'510'141.28	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'510'141.28	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'039'300.00		980'700.00		
901	Abschluss Spezialfinanzierung	295'500.00	23'400.00	591'400.00	4'200.00	756'560.19	22'596.86
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	295'500.00	23'400.00	591'400.00	4'200.00	756'560.19	22'596.86

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'222'300.00	3'222'300.00	6'585'000.00	6'585'000.00	11'590'228.82	11'590'228.82
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	114'000.00	17'800.00 96'200.00				
1	ÖFF.ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	54'800.00	54'800.00				
2	BILDUNG Nettoergebnis	138'000.00	26'700.00 111'300.00	3'000'000.00	3'000'000.00	8'566'890.14	8'566'890.14
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoergebnis					2'390.95	2'390.95
6	VERKEHR Nettoergebnis	1'176'000.00	1'176'000.00	1'178'000.00	1'178'000.00	891'302.87	116'360.55 774'942.32
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'375'000.00	320'000.00 1'055'000.00	2'105'000.00	302'000.00 1'803'000.00	1'545'369.31	467'915.00 1'077'454.31
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	364'500.00 2'493'300.00	2'857'800.00	302'000.00 5'981'000.00	6'283'000.00	584'275.55 10'421'677.72	11'005'953.27

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'222'300.00	3'222'300.00	6'585'000.00	6'585'000.00	11'590'228.82	11'590'228.82
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	114'000.00	17'800.00				
	Nettoergebnis		96'200.00				
02	Allgemeine Dienste	114'000.00	17'800.00				
	Nettoergebnis		96'200.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	114'000.00	17'800.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	114'000.00	17'800.00				
5040.07	Photovoltaikanlagen auf öff. Gebäuden: MZG Bachteli GV: 07.11.2024	114'000.00					
6300.07	Photovoltaikanlage MZG Bachteli: Förderbeitrag Bund GV: 07.11.2024		17'800.00				
1	ÖFF.ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	54'800.00					
	Nettoergebnis		54'800.00				
16	Verteidigung	54'800.00					
	Nettoergebnis		54'800.00				
161	Militärische Verteidigung	54'800.00					
1610	Militärische Verteidigung	54'800.00					
5620.01	Umbau Scheibenstand Schiessanlage Sackhölzli (Budgetkredit 2025)	54'800.00					
2	BILDUNG	138'000.00	26'700.00	3'000'000.00		8'566'890.14	
	Nettoergebnis		111'300.00		3'000'000.00		8'566'890.14
21	Obligatorische Schule	138'000.00	26'700.00	3'000'000.00		8'566'890.14	
	Nettoergebnis		111'300.00		3'000'000.00		8'566'890.14
217	Schulliegenschaften	138'000.00	26'700.00	3'000'000.00		8'566'890.14	
2170	Schulliegenschaften	138'000.00	26'700.00	3'000'000.00		8'566'890.14	

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.03	Neubau SH Bachtal u. Sanierung SH Posttal GV: 27.08.2020			3'000'000.00		8'566'890.14	
5040.07	Photovoltaikanlagen auf öff. Gebäuden: Foyer & SH Grendel GV: 07.11.2024	138'000.00					
6300.07	Photovoltaikanlage Foyer & SH Grendel: Förderbeitrag Bund GV: 07.11.2024		26'700.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Nettoergebnis					2'390.95	2'390.95
31	Kulturerbe Nettoergebnis					2'390.95	2'390.95
312	Denkmalpflege und Heimatschutz					2'390.95	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					2'390.95	
5030.01	Heisse Brunnen mit Gestaltung Limmatplatz (Abrg. 15.06.2023) GV: 06.06.2019 15.06.2023					2'390.95	
6	VERKEHR Nettoergebnis	1'176'000.00	1'176'000.00	1'178'000.00	1'178'000.00	891'302.87	116'360.55 774'942.32
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	1'176'000.00	1'176'000.00	1'178'000.00	1'178'000.00	891'302.87	116'360.55 774'942.32
615	Gemeindestrassen	1'176'000.00		1'178'000.00		891'302.87	116'360.55
6150	Gemeindestrassen	1'176'000.00		1'037'000.00		891'302.87	
5010.14	Rössligasse: Sanierung STR (Abrg. 13.06.24) GV: 07.11.2019 13.06.2024					72'750.27	
5010.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet STR GV: 27.08.2020					520.30	
5010.16	Umbau Bushaltestellen Kirche gem. BehiG (Budgetkredit 2025)	120'000.00					
5010.19	Neubau Stützmauer & Teilsanierung Strasse Im Berg GV: 13.06.2024			70'000.00			
5010.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung STR GV: 10.11.2022			200'000.00		486'028.05	

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung STR GV: 09.11.2023			380'000.00		15'587.75	
5010.23	Schlösslistrasse: Sanierung STR GV: 07.11.2024	540'000.00					
5010.24	Pilotprojekt Strassenraumgestaltung Badstrasse - Postplatz GV: 07.11.2024	250'000.00					
5030.01	Sanierung Stützmauer & Kragplatte Hertensteinstr. GV: 15.06.2023			387'000.00			
5040.02	Steinschlagnetz Hint. Geissbergstrasse (ehem. Budgetkredit 2022, verschoben auf 2023)					181'878.35	
5040.04	Bushaltestelle Gärtnerweg (Budgetkredit 2023)					134'538.15	
5060.02	Anschaffung Elektrofahrzeug (Budgetkredit 2025)	66'000.00					
5620.02	Sanierung Stützmauer Limmatau (Budgetkredit 2025)	200'000.00					
6152	Parkhaus Zentrum			141'000.00			116'360.55
5040.01	Absturzsicherung Parkhaus Zentrum (Budgetkredit 2024)			141'000.00			
6370.01	Verkauf Parkplätze Parkhaus Zentrum						116'360.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	1'375'000.00	320'000.00	2'105'000.00	302'000.00	1'545'369.31	467'915.00
			1'055'000.00		1'803'000.00		1'077'454.31
71	Wasserwerk Nettoergebnis	1'220'000.00	130'000.00	1'800'000.00	140'000.00	460'242.52	212'190.00
			1'090'000.00		1'660'000.00		248'052.52
710	Wasserwerk	1'220'000.00	130'000.00	1'800'000.00	140'000.00	460'242.52	212'190.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'220'000.00	130'000.00	1'800'000.00	140'000.00	460'242.52	212'190.00
5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet WAS GV: 27.08.2020					114'704.02	
5030.16	Neubau Reservoir Geissberg GV: 12.11.2020	1'000'000.00		1'500'000.00		71'809.76	
5030.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung WAS GV: 10.11.2022			90'000.00		269'702.70	

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung WAS GV: 09.11.2023			210'000.00		4'026.04	
5030.23	Schlösslistrasse: Sanierung WAS GV: 07.11.2024	220'000.00					
6370.51	Anschlussgebühren WAS		130'000.00		140'000.00		212'190.00
72	Abwasserbeseitigung Nettoergebnis	155'000.00 35'000.00	190'000.00	305'000.00	162'000.00 143'000.00	85'126.79 170'598.21	255'725.00
720	Abwasserbeseitigung	155'000.00	190'000.00	305'000.00	162'000.00	85'126.79	255'725.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	155'000.00	190'000.00	305'000.00	162'000.00	85'126.79	255'725.00
5030.14	Rössligasse: Sanierung ABW (Abrg. 13.06.24) GV: 07.11.2019 13.06.2024					4'399.21	
5030.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung ABW GV: 10.11.2022			70'000.00		47'820.10	
5030.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung ABW GV: 09.11.2023			105'000.00		1'938.49	
5030.23	Schlösslistrasse: Sanierung ABW GV: 07.11.2024	100'000.00					
5290.01	Generelle Entwässerungsplanung II (GEP) GV: 12.11.2020	55'000.00		130'000.00		30'968.99	
6370.61	Anschlussgebühren ABW		190'000.00		162'000.00		255'725.00
79	Raumordnung Nettoergebnis					1'000'000.00	1'000'000.00
790	Raumordnung					1'000'000.00	
7900	Raumordnung (allgemein)					1'000'000.00	
5540.00	Aktienkapital Gründung "Gemeinde AG Ennetbaden" GV: 10.11.2022					1'000'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	364'500.00 2'493'300.00	2'857'800.00	302'000.00 5'981'000.00	6'283'000.00	584'275.55 10'421'677.72	11'005'953.27
99	Nicht aufgeteilte Posten	364'500.00	2'857'800.00	302'000.00	6'283'000.00	584'275.55	11'005'953.27

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis	2'493'300.00		5'981'000.00		10'421'677.72	
999	Abschluss	364'500.00	2'857'800.00	302'000.00	6'283'000.00	584'275.55	11'005'953.27
9990	Abschluss	364'500.00	2'857'800.00	302'000.00	6'283'000.00	584'275.55	11'005'953.27
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt	44'500.00					
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasser	130'000.00		140'000.00		212'190.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser	190'000.00		162'000.00		255'725.00	
5900.05	Passivierte Einnahmen Parkraumbewirtschaftung					116'360.55	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg. Haushalt		1'482'800.00		4'037'000.00		10'460'583.96
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasser		1'220'000.00		1'800'000.00		460'242.52
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasser		155'000.00		305'000.00		85'126.79
6900.05	Aktivierte Ausgaben Parkraumbewirtschaftung				141'000.00		

Artengliederung Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'222'300.00	3'222'300.00	6'585'000.00	6'585'000.00	11'590'228.82	11'590'228.82
5	Investitionsausgaben	3'222'300.00		6'585'000.00		11'590'228.82	
50	Sachanlagen	2'548'000.00		6'153'000.00		9'974'984.28	
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00		130'000.00		30'968.99	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					1'000'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	254'800.00					
59	Übertrag an Bilanz	364'500.00		302'000.00		584'275.55	
6	Investitionseinnahmen		3'222'300.00		6'585'000.00		11'590'228.82
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		364'500.00		302'000.00		584'275.55
69	Übertrag an Bilanz		2'857'800.00		6'283'000.00		11'005'953.27

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	3'222'300.00	3'222'300.00	6'585'000.00	6'585'000.00	11'590'228.82	11'590'228.82
	Investitionsausgaben	3'222'300.00		6'585'000.00		11'590'228.82	
50	Sachanlagen	2'548'000.00		6'153'000.00		9'974'984.28	
501	Strassen/Verkehrswege	910'000.00		650'000.00		574'886.37	
5010	Strassen/Verkehrswege	910'000.00		650'000.00		574'886.37	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	910'000.00		650'000.00		574'886.37	
503	Tiefbau	1'320'000.00		2'362'000.00		516'791.27	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	1'320'000.00		2'362'000.00		516'791.27	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	1'320'000.00		2'362'000.00		516'791.27	
504	Hochbauten	252'000.00		3'141'000.00		8'883'306.64	
5040	Hochbauten	252'000.00		3'141'000.00		8'883'306.64	
5040.00	Hochbauten	252'000.00		3'141'000.00		8'883'306.64	
506	Mobilien	66'000.00					
5060	Mobilien	66'000.00					
5060.00	Mobilien	66'000.00					
52	Immaterielle Anlagen	55'000.00		130'000.00		30'968.99	
529	Übrige immaterielle Anlagen	55'000.00		130'000.00		30'968.99	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	55'000.00		130'000.00		30'968.99	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	55'000.00		130'000.00		30'968.99	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien					1'000'000.00	
554	Öffentliche Unternehmungen					1'000'000.00	
5540	Beteiligungen an öffentl.Unternehmungen					1'000'000.00	

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5540.00	Beteiligungen an öffentl. Unternehmungen					1'000'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	254'800.00					
562	Gemeinden und Zweckverbände	254'800.00					
5620	Inv.beiträge Gemeinden u.Zweckverbänden	254'800.00					
5620.00	Inv.Beiträge an Gemeinden u. Zweckverbände	254'800.00					
59	Übertrag an Bilanz	364'500.00		302'000.00		584'275.55	
590	Passivierungen	364'500.00		302'000.00		584'275.55	
5900	Passivierte Einnahmen	364'500.00		302'000.00		584'275.55	
5900.00	Pass.Einnahmen allg.Haushalt	44'500.00					
5900.01	Pass.Einnahmen Wasserwerk	130'000.00		140'000.00		212'190.00	
5900.02	Pass.Einnahmen Abwasserbeseitigung	190'000.00		162'000.00		255'725.00	
5900.05	Pass.Einnahmen Parkraumbewirtschaftung					116'360.55	
	Investitionseinnahmen		3'222'300.00		6'585'000.00		11'590'228.82
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		364'500.00		302'000.00		584'275.55
630	Bund		44'500.00				
6300	Investitionsbeiträge vom Bund		44'500.00				
6300.02	Investitonsbeiträge vom Bund		44'500.00				
637	Private Haushalte		320'000.00		302'000.00		584'275.55
6370	Invest.Beitr. priv.Haushalte		320'000.00		302'000.00		584'275.55
6370.00	Invest.Beitr.priv.Haushalte		320'000.00		302'000.00		584'275.55
69	Übertrag an Bilanz		2'857'800.00		6'283'000.00		11'005'953.27
690	Aktivierungen		2'857'800.00		6'283'000.00		11'005'953.27
6900	Aktivierte Ausgaben		2'857'800.00		6'283'000.00		11'005'953.27
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg.Haushalt		1'482'800.00		4'037'000.00		10'460'583.96

Investitionsrechnung

1.1.2025 - 31.12.2025

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		1'220'000.00		1'800'000.00		460'242.52
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		155'000.00		305'000.00		85'126.79
6900.05	Aktivierte Ausgaben Parkraumbewirtschaftung				141'000.00		

Kreditkontrolle

Kreditkontrolle

1.1.2025 - 31.12.2025

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2024	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	28'750'500.00	27'440'000.00		2'417'000.00	-44'500.00	1'171'000.00
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	96'200.00			114'000.00	-17'800.00	0.00
0290.5040.07	Photovoltaikanlagen auf öff. Gebäuden: MZG Bachteli GV: 07.11.2024	114'000.00			114'000.00		0.00
0290.6300.07	Photovoltaikanlage MZG Bachteli: Förderbeitrag Bund GV: 07.11.2024	-17'800.00				-17'800.00	0.00
2	BILDUNG	20'729'300.00	22'420'000.00		138'000.00	-26'700.00	0.00
2170.5040.03	Neubau SH Bachtal u. Sanierung SH Posttal GV: 27.08.2020	20'618'000.00	22'420'000.00				0.00
2170.5040.07	Photovoltaikanlagen auf öff. Gebäuden: Foyer & SH Grendel GV: 07.11.2024	138'000.00			138'000.00		0.00
2170.6300.07	Photovoltaikanlage Foyer & SH Grendel: Förderbeitrag Bund GV: 07.11.2024	-26'700.00				-26'700.00	0.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	93'000.00	93'000.00				0.00
3420.5030.01	Entwicklung Bachteliareal: Vor- und Bauprojekt GV: 13.06.2024	93'000.00	93'000.00				0.00
6	VERKEHR	3'222'000.00	2'266'000.00		790'000.00		532'000.00
6150.5010.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet STR GV: 27.08.2020	425'000.00	23'000.00				402'000.00

Kreditkontrolle

1.1.2025 - 31.12.2025

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2024	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
6150.5010.19	Neubau Stützmauer & Teilsanierung Strasse Im Berg GV: 13.06.2024	310'000.00	310'000.00				0.00
6150.5010.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung STR GV: 10.11.2022	800'000.00	800'000.00				0.00
6150.5010.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung STR GV: 09.11.2023	380'000.00	400'000.00				0.00
6150.5010.23	Schlösslistrasse: Sanierung STR GV: 07.11.2024	540'000.00			540'000.00		0.00
6150.5010.24	Pilotprojekt Strassenraumgestaltung Badstrasse - Postplatz GV: 07.11.2024	380'000.00			250'000.00		130'000.00
6150.5030.01	Sanierung Stützmauer & Kragplatte Hertensteinstr. GV: 15.06.2023	387'000.00	733'000.00				0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'610'000.00	2'754'000.00		1'375'000.00		546'000.00
7101.5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet WAS GV: 27.08.2020	556'000.00	393'000.00				163'000.00
7101.5030.16	Neubau Reservoir Geissberg GV: 12.11.2020	2'160'000.00	1'160'000.00		1'000'000.00		0.00
7101.5030.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung WAS GV: 10.11.2022	490'000.00	490'000.00				0.00
7101.5030.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung WAS GV: 09.11.2023	210'000.00	210'000.00				0.00
7101.5030.23	Schlösslistrasse: Sanierung WAS GV: 07.11.2024	220'000.00			220'000.00		0.00

Kreditkontrolle

1.1.2025 - 31.12.2025

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2024	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2024	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7201.5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet ABW GV: 27.08.2020	219'000.00	6'000.00				213'000.00
7201.5030.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung ABW GV: 10.11.2022	170'000.00	170'000.00				0.00
7201.5030.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung ABW GV: 09.11.2023	105'000.00	110'000.00				0.00
7201.5030.23	Schlösslistrasse: Sanierung ABW GV: 07.11.2024	100'000.00			100'000.00		0.00
7201.5290.01	Generelle Entwässerungsplanung II (GEP) GV: 12.11.2020	440'000.00	215'000.00		55'000.00		170'000.00
7201.6310.02	Generelle Entwässerungsplanung II (GEP): Kantonsbeitrag GV: 12.11.2020	-60'000.00					0.00

Vermerk: Investitionskredite werden grundsätzlich exkl. MwSt. ausgewiesen.

Aufgaben- und Finanzplanung Einwohnergemeinde

AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2025 - 2031

Für die Einwohnergemeinde sowie die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Parkhaus Zentrum wird jeweils ein separater Finanzplan auf sieben Jahre hinaus erstellt. Darin werden sämtliche beschlossenen und geplanten Investitionsvorhaben aufgelistet und die sich daraus ergebenden finanziellen Auswirkungen aufgezeigt. Der Finanzplan wird halbjährlich überprüft und aktualisiert. Für den kurzfristigen Planungszeitraum können die Entwicklungen und Rahmenbedingungen präziser eingeschätzt werden als für mittel- bis langfristig geplante Vorhaben, deren Werte mit zahlreichen Annahmen und Schätzungen festgelegt werden. Der Finanzplan ist ein Planungs- und Führungsinstrument für den Gemeinderat und zugleich ein Informationsmittel für die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger.

Bis 2029 wird weiterhin von einem moderaten Bevölkerungswachstum ausgegangen. In der Wachstumsprognose nicht berücksichtigt sind die Zunahmen durch die Neubauten Limmatau und Grendeltor, diese beiden Projekte werden wohl erst später umgesetzt werden. Der Zunahme der Steuererträge stehen ansteigende Aufwendungen gegenüber. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich als Folge der hohen Investitionen, insbesondere dem Schulhausneubau, auf rund CHF 3.4 Millionen. Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit ist bis im Jahr 2030 negativ. Für die Finanzierung der beträchtlichen Investitionen werden Darlehensaufnahmen unumgänglich sein.

Das Jahresergebnis 2024 wird nach den aktuellen Hochrechnungen besser ausfallen als budgetiert. Das Total sämtlicher Steuererträge wird die Budgeterwartung übertreffen. Das per Ende 2024 prognostizierte Nettovermögen von rund CHF 6,7 Mio. wird durch die bis im Jahr 2028 negativen Finanzierungsergebnisse weiterhin abnehmen, zu einer Verschuldung wird es aber voraussichtlich nicht kommen.

Eckwerte Aufgaben- und Finanzplanung 2025 – 2031

Entwicklung EinwohnerInnen: 3'740 auf 3'980 (+ 240)

Steuerfuss: 92 %

Entwicklung Steuertrag: Bei den Steuern der natürlichen Personen wird grundsätzlich von einer jährlichen Zunahme von 2 % ausgegangen. Im 2027 wird der zweite Teil der Umsetzung der Steuerstrategie wirksam werden, daher kann bloss mit einer Zunahme von 1 % gerechnet werden. Bei den Steuern der juristischen Personen ist eine Prognose schwierig, deren Steuererträge unterliegen je nach geschäftlichem Erfolg starken Schwankungen. Sie werden mit jährlich CHF 200'000 berücksichtigt.

Finanzausgleich: Mit dem Finanzausgleichsgesetz werden die Ressourcen (Steuern) und Lasten unter den Gemeinden in einem klar definierten Rahmen ausgeglichen. Der Steuerkraftausgleich steigt aufgrund der sehr guten Steuerabschlüsse der letzten Jahre an und beträgt im Jahr 2025 CHF 2.39 Mio. (2024: CHF 2.31 Mio.). Bildungs- und Soziallastenausgleich sind abhängig von der Anzahl der Schüler*innen resp. Sozialhilfeempfänger*innen im Verhältnis zu den Durchschnittswerten aller aargauischen Gemeinden. Für den Bildungslastenausgleich erhält die Gemeinde Ennetbaden CHF 32'500 (2024: CHF 57'500), für den Soziallastenausgleich hingegen sind CHF 294'000 (2024: CHF 315'000) zu leisten.

Entwicklung Personalaufwand:	+ 1.0 % pro Jahr
Entwicklung Sach- und Betriebsaufwand:	+ 1.0 % pro Jahr
Entwicklung Transferaufwand:	+ 1.0 % pro Jahr (Beiträge an Bund, Kanton, Gemeinden, Verbände und Private)
Prognose Zinssatz für Neukredite:	1.4 %

Investitionsprogramm 2024 – 2031

Die geplanten Investitionen sind im Investitionsprogramm zusammengefasst und stützen sich auf die Legislaturziele des Gemeinderates. Der Neubau des Schulhauses Bachtal ist abgeschlossen und die Sanierung des Schulhauses Posttals befindet sich in der Endphase. Der beschlossene Gesamtkredit beträgt CHF 22'086'000. Aus verschiedenen Gründen muss heute mit Mehrkosten von rund CHF 1.8 Mio. gerechnet werden. Nach Abschluss dieses Projekts nehmen die jährlichen Investitionen deutlich ab.

Bezeichnung	Betrag	Vorjahre	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Folgejahre
Projekte im Bau (noch nicht abgerechnet)	26'760	19'970	6'388	0	402	0	0	0	0	0	0
Schulraumerweiterung; Machbarkeitsstudie	106	106									
Schulraumerweiterung; Planungskredit	1'468	1'468									
Schulraumerweiterung; Baukredit	20'618	17'857	2'761								
Schulraumerweiterung; geschätzte Mehrkosten	1'800		1'800								
Bachteliareal; Vor- und Bauprojekt	93		93								
Hintere Geissbergstrasse – Ende Baugebiet	425	23			402						
Rebbergstrasse; Abschnitt 40-72	800	500	300								
Mittlere Grendelstrasse; Sanierung	400	16	384								
Hertensteinstrasse; Sanierung Stützmauer/Kragplatte	740		740								
Strasse Im Berg; Neubau Stützmauer & Teilsanierung	310		310								

Investitionsvolumen "im Bau/beschlossen":	CHF 26'760'000, davon bis Ende 2024 bereits verausgabt CHF 26'400'000
daraus resultierende zusätzliche jährliche Abschreibungen 2025:	CHF 747'000
daraus resultierende zusätzliche jährliche Abschreibungen nach Abschluss:	CHF 758'000

Bezeichnung	Betrag	Vorjahre	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Folgejahre
Projekte geplant	16'498	0	0	2'288	3'930	4'140	3'490	2'020	430	200	0
Gemeindehaus; Sanierung 1. Stock & Küche DG	1'200			400	800						
Gemeindehaus; Sanierung Fassade	200				200						
Photovoltaikanlage MZG Bachteli	114			114							
Photovoltaikanlagen Foyer & Schulhaus Grendel	138			138							
Photovoltaikanlagen; Förderbeiträge	-45			-45							
Schiessanlage Sackhölzli; Umbau Scheibenstand	55			55							
Bachteliareal; Weiterentwicklung Grünanlage	1'600			400	1'200						
Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig	2'680					1'340	1'340				
Sonnenbergstrasse Zentrum – Portal	900				450	450					
Hintere Geissbergstrasse – 2. & 3. Etappe	960							730	230		
Schlösslistrasse; Sanierung Teilabschnitt	535			535							
Tunnelraum Notausgang / WC Schulhausplatz	800				800						
Tunnelportal / Heisser Brunnen; WC	150						150				
Neuackerstrasse; Komplettsanierung	1'100					1'100					
Neuackerstrasse; ausserhalb Baugebiet	300							300			
Strasse im Berg; ausserhalb Baugebiet	320							320			
Zentrum (Badstrasse); Klimaoptimierung	1'200			250	130		500	320			
Rebbergstrasse; 3. Etappe	700						700				
Terrassenweg	650					650					
Limmatau; Stützmauer	200			200							
Fusswegverbindungen Agglomerationsprogramm	400						200	200			
Bushaltestellen Kirche; Umbau nach BehiG	120			120							
Hertensteinstrasse; Amphibienzugstelle	150				150						
Weinbergweg; Erschliessung	800					400	400				
Areal Limmatau; Teilrevision BNO/SNP	400								200	200	
Hertensteingeviert, Tunnelwand; SNP	300						150	150			
Grendeltor; SNP / Wettbewerb	500			50	200	200	50				
Werkdienst; Anschaffung Elektrofahrzeug	66			66							
Investitionen Total	43'258	19'970	6'388	2'288	4'332	4'140	3'490	2'020	430	200	0

Im Investitionsprogramm 2025 – 2031 sind Investitionen im Umfang von rund 16.9 Millionen Franken (Durchschnitt jährlich 2.4 Mio. Franken) angedacht.

Auf fertiggestellte Investitionen werden im Folgejahr der Inbetriebnahme das erste Mal Abschreibungen getätigt. Mit den hohen bevorstehenden Investitionen wird sich die Summe der Abschreibungen der Einwohnergemeinde von gegenwärtig rund CHF 2.2 Mio. auf rund CHF 3.4 Mio. im Jahre 2031 erhöhen.

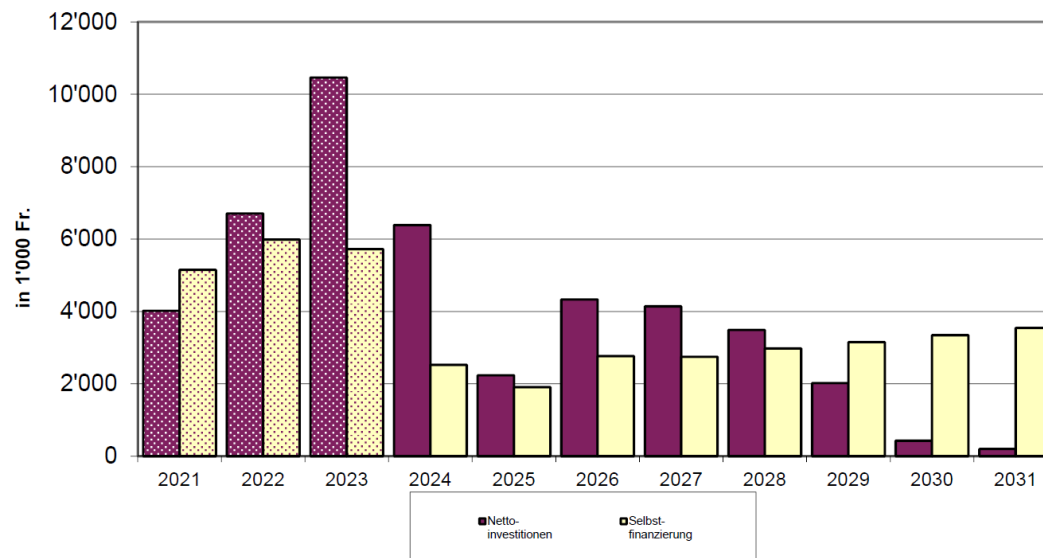
Leistungsfähigkeit

Die Leistungsfähigkeit einer Gemeinde wird mit dem Selbstfinanzierungsgrad gemessen. Dieser zeigt, welcher Anteil der Nettoinvestitionen aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. Ein Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % weist auf eine hohe Eigenfinanzierung hin, Schulden können abgebaut werden. Liegt der Anteil unter 50 % führt dies zu einer hohen Neuverschuldung. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, langfristig sollte aber ein Selbstfinanzierungsgrad von 100 % angestrebt werden.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Selbstfinanzierung	5'149	5'987	5'720	2'525	1'908	2'766	2'745	2'976	3'152	3'344	3'542
Nettoinvestitionen	4'018	6'707	10'461	6'388	2'288	4'332	4'140	3'490	2'020	430	200
Selbstfinanzierungsgrad	128%	89%	55%	40%	83%	64%	66%	85%	156%	778%	1771%
Durchschnitt 2021 – 2031											90%

Die derzeitigen Investitionen können vorübergehend nur teilweise aus Eigenmitteln finanziert werden. Nach Abschluss des Neubaus des Schulhauses Bachtal sowie der Sanierung des Schulhauses Posttal stehen noch mehrere umfangreiche Strassensanierungen, die Weiterentwicklung des Bachteliareals sowie die Sanierung des ersten und zweiten Obergeschosses sowie der Fassade des Gemeindehauses an. Dank des bestehenden Nettovermögens kann der derzeit niedrige Selbstfinanzierungsgrad kompensiert werden. Ab dem Jahr 2028 wird jedoch wieder eine vollständige Selbstfinanzierung (100%) angestrebt.

Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung



Übereinstimmung

Die geplanten Investitionen müssen im Verhältnis zur finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde stehen. Die Übereinstimmung wird mit der Entwicklung des operativen Ergebnisses sowie der Entwicklung der Nettoschuld pro Einwohner*in überprüft. Der Finanzhaushalt der Gemeinden muss gemäss kantonaler Gesetzgebung mittelfristig ausgeglichen sein. Das Haushaltsgleichgewicht 2025 berechnet sich aus den Rechnungsergebnissen 2022/2023, der Budgetzahlen 2024/2025 sowie der Planjahre 2026 bis 2028 und beträgt CHF 5.8 Mio.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'653	3'597	1'629	120	-1'063	-251	-351	-175	-146	-52	76
Ergebnis aus Finanzierung	272	195	1'881	180	24	29	-14	-24	-23	-22	34
Operatives Ergebnis	2'925	3'792	3'510	300	-1'039	-217	-360	-194	-164	-69	115

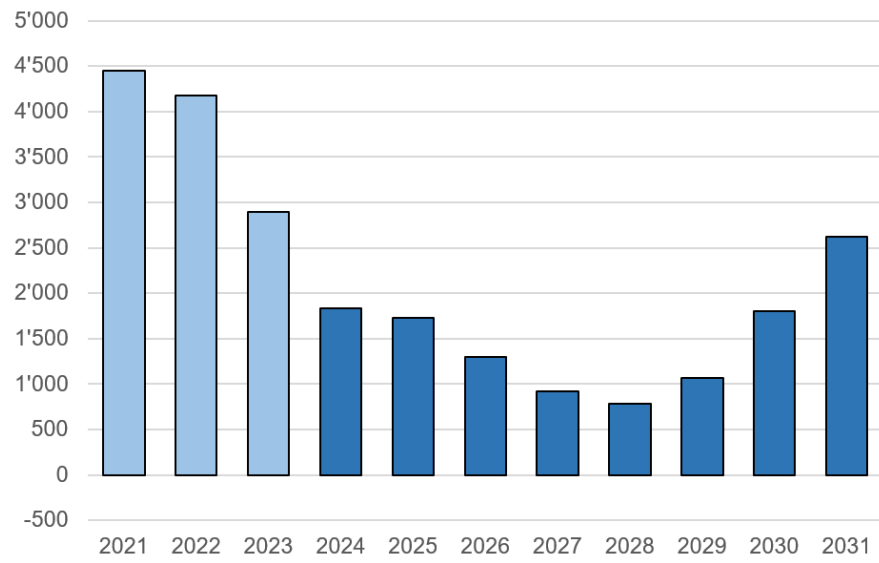
Als Folge der starken Investitionsphase werden sich die Abschreibungen stark erhöhen. Dank der sehr guten Rechnungsabschlüsse 2022 und 2023 ist der Finanzhaushalt der Gemeinde Ennetbaden mittelfristig ausgeglichen.

Entwicklung Nettovermögen

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettovermögen per 01.01.	14'924	16'078	15'365	10'635	6'782	6'414	4'860	3'477	2'975	4'119	7'045
Nettoinvestitionen	4'018	6'707	10'461	6'388	2'288	4'332	4'140	3'490	2'020	430	200
Selbstfinanzierung	5'149	5'987	5'720	2'525	1'908	2'766	2'745	2'976	3'152	3'344	3'542
Nettovermögen per 31.12.	16'078	15'365	10'635	6'782	6'414	4'860	3'477	2'975	4'119	7'045	10'399
EinwohnerIn	3'613	3'626	3'673	3'700	3'740	3'780	3'820	3'860	3'900	3'940	3'980
Nettovermögen je EinwohnerIn (CHF)	4'450	4'237	2'895	1'833	1'715	1'286	910	771	1'056	1'788	2'613

Das per 31.12.2023 vorhandene Nettovermögen in der Höhe von rund CHF 10.6 Millionen wird infolge der intensiven Investitionstätigkeit weiter reduziert. Dennoch verbleibt auch im Jahr 2028 ein Nettovermögen von CHF 771 pro Einwohner*in. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis zu einem Betrag von CHF 2'500 wird vom Kanton als tragbar erachtet.

Entwicklung Nettovermögen je Einwohner



Aufgaben- und Finanzplanung Wasserversorgung

Gemeinde

Ennetbaden

1. Planjahr

2025

Stand/Datum

2. Sep 2024

Verbrauchsgebühr

CHF 2.00 pro m³

Berechnung Nettoschuld/ Nettovermögen Rechnungsjahr: 2023

Kontonummer	Betrag
+14001 Grundstücke	0
+14031 Tiefbauten	5'442
+14041 Hochbauten	0
+14061 Mobilien VV	0
+14071 Anlagen im Bau VV	941
+14091 übrige Sachanlagen	0
+14201 Software	0
+14271 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0
+14291 Übrige immaterielle Anlagen	0
+14441 Darlehen an öffentlichen Unternehmen	0
+14451 Darlehen an private Unternehmen	0
+14461 Darlehen an private Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14541 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	0
+14551 Beteiligungen an privaten Unternehmen	0
+14561 Beteiligungen an privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14611 Investitionsbeiträge an den Kanton	0
+14621 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0
+14641 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0
+14651 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0
+14661 Investitionsbeiträge an private OoE	0
+14671 Investitionsbeiträge an private Haushalte	0
+14691 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0
-20680.10 Passivierte Investitionsbeiträge vom Bund	0
-20681.10 Passivierte Investitionsbeiträge vom Kanton	0
-20687.10 Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	1'841
-29001 Verpflichtungen/Vorschüsse/Erneuerungsfonds	7'132
Nettoschuld / Nettovermögen (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	-2'590

Finanzplan Spezialfinanzierung

Wasser

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
30	Personalaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	225	225	0%	303	305	306	308	309	311	312
	<i>Betriebsaufwand Steigerung in %:</i>				0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	162	162	0%	176	256	268	272	281	281	281
	Bisherige Abschreibungen	162	162	0%	176	176	176	176	176	176	176
	Neuabschreibungen aus der Investitionsrechnung				0	80	92	96	105	105	105
34	Finanzaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	11	11	0%	14	14	14	14	14	14	14
	<i>Transferaufwand Steigerung in %:</i>				0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
36	Transferaufwand ohne 366	11	11	0%	14	14	14	14	14	14	14
366	Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Betrieblicher Aufwand	398	398	0%	493	575	588	593	605	606	608

Finanzplan Spezialfinanzierung

Wasser

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
40	Fiskalertrag										
41	Regalien und Konzessionen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	479	479	0%	510	513	515	518	520	523	525
		<i>Entgelte Steigerung in %:</i>			0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
43	Verschiedene Erträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	42	34	-19%	17	17	17	17	17	17	17
45	Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	189	189	0%	195	202	212	235	239	243	247
		<i>Transferertrag ohne Hydrantenentschädigung Steigerung in %:</i>			0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
	Ertrag ohne Hydrantenentschädigung und 466	14	14	0%	13	13	14	14	14	14	14
466	Auflösung Anschlussgebühren	119	119	0%	126	133	143	166	170	174	178
E	Hydrantenzahl	0.139	0.139	0%	0.139	0.139	0.139	0.139	0.139	0.139	0.139
F	Ansatz je Stk.	CHF 400	CHF 400	0%	CHF 400	CHF 400	CHF 400	CHF 400	CHF 400	CHF 400	CHF 400
E*F	Hydrantenentschädigung	56	56	0%	56	56	56	56	56	56	56
47	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Betrieblicher Ertrag	710	702	-1%	722	731	744	770	776	783	790

Finanzplan Spezialfinanzierung

Wasser

		Budget 2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Erfolgsrechnung										
Betrieblicher Aufwand		398	398	493	575	588	593	605	606	608
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	225	225	303	305	306	308	309	311	312
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	162	162	176	256	268	272	281	281	281
366	<i>Abschreibung Investitionsbeiträge</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	11	11	14	14	14	14	14	14	14
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		668	668	705	714	727	753	759	766	773
40	Fiskalertrag									
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	479	479	510	513	515	518	520	523	525
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	189	189	195	202	212	235	239	243	247
466	<i>Auflösung Anschlussgebühren</i>	<i>119</i>	<i>119</i>	<i>126</i>	<i>133</i>	<i>143</i>	<i>166</i>	<i>170</i>	<i>174</i>	<i>178</i>
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		270	270	212	139	139	159	155	160	165
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	42	34	17	17	17	17	17	17	17
Ergebnis aus Finanzierung		42	34	17	17	17	17	17	17	17
Operatives Ergebnis		312	304	229	156	156	176	172	177	182
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		312	304	229	156	156	176	172	177	182
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)										

Investitionsausgaben	1'800	1'581	1'218	180	523	350	200	0	0
Investitionseinnahmen	140	140	130	208	460	80	80	80	80
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'660	-1'441	-1'088	28	-63	-270	-120	80	80
Selbstfinanzierung	355	347	279	280	281	282	283	284	285
Finanzierungsergebnis	-1'305	-1'094	-809	308	218	12	163	364	365
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)									
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		-2'590	-1'496	-687	-995	-1'213	-1'225	-1'388	-1'753
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		-1'496	-687	-995	-1'213	-1'225	-1'388	-1'753	-2'118
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		7'132	7'436	7'665	7'821	7'978	8'154	8'326	8'503
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		304	229	156	156	176	172	177	182
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		7'436	7'665	7'821	7'978	8'154	8'326	8'503	8'685
Abtragung Vorschuss (30%) -> Konto 3899		0	0	0	0	0	0	0	0
Check Vorschuss		OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK

Aufgaben- und Finanzplanung Abwasserbeseitigung

Gemeinde

Ennetbaden

1. Planjahr

2025

Stand/Datum:

2. Sep 2024

Verbrauchsgebühr
seit 01.01.2024

CHF 3.20	pro m ³
CHF 2.80	pro m ³

Berechnung Nettoschuld/ Nettovermögen Rechnungsjahr:		2023
Kontonummer		Betrag
+14002	Grundstücke	0
+14032	Tiefbauten	8'236
+14042	Hochbauten	0
+14062	Mobilien VV	0
+14072	Anlagen im Bau VV	373
+14092	übrige Sachanlagen	0
+14202	Software	0
+14272	Immaterielle Anlagen in Realisierung	85
+14292	Übrige immaterielle Anlagen	0
+14442	Darlehen an öffentlichen Unternehmen	0
+14452	Darlehen an private Unternehmen	0
+14462	Darlehen an private Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14542	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	0
+14552	Beteiligungen an privaten Unternehmen	0
+14562	Beteiligungen an privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14612	Investitionsbeiträge an den Kanton	0
+14622	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0
+14642	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0
+14652	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0
+14662	Investitionsbeiträge an private OoE	0
+14672	Investitionsbeiträge an private Haushalte	0
+14692	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0
-20680.20	Passivierte Investitionsbeiträge vom Bund	0
-20681.20	Passivierte Investitionsbeiträge vom Kanton	0
-20687.20	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	2'415
-29002	Verpflichtungen/Vorschüsse/Erneuerungsfonds	7'715
Nettoschuld / Nettovermögen (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)		-1'436

Finanzplan Spezialfinanzierung
Abwasser

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
30	Personalaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	118	105	-11%	279	280	282	283	285	86	86
	<i>Betriebsaufwand Steigerung in %:</i>				0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	241	241	0%	247	255	354	372	373	381	381
	Bisherige Abschreibungen	241	241	0%	247	247	247	247	247	247	247
	Neuabschreibungen aus der Investitionsrechnung				0	8	107	125	126	134	134
34	Finanzaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	294	294	0%	324	326	327	329	331	332	334
	<i>Transferaufwand Steigerung in %:</i>				0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
36	Transferaufwand ohne 366	294	294	0%	324	326	327	329	331	332	334
366	Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Betrieblicher Aufwand	653	640	-2%	850	861	963	985	988	799	801

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abwasser

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
40	Fiskalertrag										
41	Regalien und Konzessionen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	632	632	0%	662	665	669	672	675	679	682
		<i>Wasserverkauf Steigerung in %:</i>			0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
43	Verschiedene Erträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	19	19	0%	20	20	20	20	20	20	20
45	Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	158	157	-1%	166	176	188	214	218	222	226
		<i>Transferertrag Steigerung in %:</i>			0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
	Ertrag ohne Anschlussgebühren	0	0		0	0	0	0	0	0	0
466	Auflösung Anschlussgebühren	158	157	-1%	166	176	188	214	218	222	226
47	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Betrieblicher Ertrag	809	808	0%	848	861	876	906	914	921	928

Finanzplan Spezialfinanzierung
Abwasser

		Budget 2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Erfolgsrechnung										
Betrieblicher Aufwand		653	640	850	861	963	985	988	799	801
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	118	105	279	280	282	283	285	86	86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	241	241	247	255	354	372	373	381	381
366	<i>Abschreibung Investitionsbeiträge</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	294	294	324	326	327	329	331	332	334
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		790	789	828	841	856	886	894	901	908
40	Fiskalertrag									
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	632	632	662	665	669	672	675	679	682
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	158	157	166	176	188	214	218	222	226
466	<i>Auflösung Anschlussgebühren</i>	158	157	166	176	188	214	218	222	226
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		137	149	-22	-20	-107	-98	-94	102	107
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	19	19	20	20	20	20	20	20	20
Ergebnis aus Finanzierung		19	19	20	20	20	20	20	20	20
Operatives Ergebnis		156	168	-2	0	-87	-78	-74	122	127
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		156	168	-2	0	-87	-78	-74	122	127
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)										

Investitionsausgaben	305	332	154	533	525	615	390	220	0
Investitionseinnahmen	162	162	190	245	530	80	80	80	80
Ergebnis Investitionsrechnung	-143	-170	36	-288	5	-535	-310	-140	80
Selbstfinanzierung	239	252	79	79	80	80	80	280	282
Finanzierungsergebnis	96	82	115	-209	85	-455	-230	140	362
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)									
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		-1'436	-1'518	-1'633	-1'424	-1'509	-1'054	-824	-964
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		-1'518	-1'633	-1'424	-1'509	-1'054	-824	-964	-1'326
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		7'715	7'883	7'881	7'881	7'795	7'716	7'642	7'764
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		168	-2	0	-87	-78	-74	122	127
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		7'883	7'881	7'881	7'795	7'716	7'642	7'764	7'892
Abtragung Vorschuss (30%) -> Konto 3899		0	0	0	0	0	0	0	0
Check Vorschuss		OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK

Aufgaben- und Finanzplanung Abfallwirtschaft

Gemeinde

Ennetbaden

1. Planjahr

2025

Stand/Datum:

2. Sep 2024

Berechnung Nettoschuld/ Nettovermögen Rechnungsjahr:		2023
Kontonummer		Betrag
+14003	Grundstücke	0
+14033	Tiefbauten	408
+14043	Hochbauten	0
+14063	Mobilien VV	0
+14073	Anlagen im Bau VV	0
+14093	übrige Sachanlagen	0
+14203	Software	0
+14273	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0
+14293	Übrige immaterielle Anlagen	0
+14443	Darlehen an öffentlichen Unternehmen	0
+14453	Darlehen an private Unternehmen	0
+14463	Darlehen an private Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14543	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	0
+14553	Beteiligungen an privaten Unternehmen	0
+14563	Beteiligungen an privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14613	Investitionsbeiträge an den Kanton	0
+14623	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0
+14643	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0
+14653	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0
+14663	Investitionsbeiträge an private OoE	0
+14673	Investitionsbeiträge an private Haushalte	0
+14693	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0
-20680.30	Passivierte Investitionsbeiträge vom Bund	0
-20681.30	Passivierte Investitionsbeiträge vom Kanton	0
-20687.30	Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0
-29003	Verpflichtungen/Vorschüsse/Erneuerungsfonds	595
Nettoschuld / Nettovermögen		-187
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)		

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abfall

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
30	Personalaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	153	153	0%	164	166	167	169	171	172	174
	<i>Betriebsaufwand Steigerung in %:</i>				1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12	12	0%	12	12	12	12	12	19	19
	Bisherige Abschreibungen	12	12	0%	12	12	12	12	12	12	12
	Neuabschreibungen aus der Investitionsrechnung				0	0	0	0	0	7	7
34	Finanzaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	188	188	0%	192	194	196	198	200	202	204
	<i>Transferaufwand Steigerung in %:</i>				1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
36	Transferaufwand ohne 366	188	188	0%	192	194	196	198	200	202	204
366	Abschreibung Investitionsbeiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Betrieblicher Aufwand	353	353	0%	368	372	375	379	382	393	397

Finanzplan Spezialfinanzierung

Abfall

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
40	Fiskalertrag										
41	Regalien und Konzessionen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	346	341	-1%	344	347	351	354	358	362	365
	<i>Entgelte ohne Abfallgebühren Steigerung in %:</i>				1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
43	Verschiedene Erträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	3	2	-33%	3	3	3	3	3	3	3
45	Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	0	0		0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Betrieblicher Ertrag	349	343	-2%	347	350	354	357	361	365	368

		Budget 2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Erfolgsrechnung										
Betrieblicher Aufwand		353	353	368	372	375	379	382	393	397
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	153	153	164	166	167	169	171	172	174
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12	12	12	12	12	12	12	19	19
366	<i>Abschreibung Investitionsbeiträge</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	188	188	192	194	196	198	200	202	204
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		346	341	344	347	351	354	358	362	365
40	Fiskalertrag									
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	346	341	344	347	351	354	358	362	365
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
466	<i>Auflösung Anschlussgebühren</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-7	-12	-24	-24	-24	-24	-24	-31	-31
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	3	2	3	3	3	3	3	3	3
Ergebnis aus Finanzierung		3	2	3	3	3	3	3	3	3
Operatives Ergebnis		-4	-10	-21	-21	-21	-21	-21	-28	-28
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-4	-10	-21	-21	-21	-21	-21	-28	-28
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)										

Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0	200	0	0
Investitionseinnahmen									
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0	0	0	0	-200	0	0
Selbstfinanzierung	8	2	-9	-9	-9	-9	-9	-10	-10
Finanzierungsergebnis	8	2	-9	-9	-9	-9	-209	-10	-10
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)									
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		-187	-189	-180	-171	-162	-152	57	67
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		-189	-180	-171	-162	-152	57	67	77
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		595	585	564	543	522	500	479	451
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-10	-21	-21	-21	-21	-21	-28	-28
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		585	564	543	522	500	479	451	422
Abtragung Vorschuss (30%) -> Konto 3899		0	0	0	0	0	0	0	0
Check Vorschuss	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK

Aufgaben- und Finanzplanung Parkhaus Zentrum

Gemeinde

Ennetbaden

1. Planjahr

2025

Stand/Datum:

2. Sep 2024

Berechnung Nettoschuld/ Nettovermögen Rechnungsjahr: 2023

Kontonummer	Betrag
+14005 Grundstücke	0
+14035 Tiefbauten	0
+14045 Hochbauten	2'585
+14065 Mobilien VV	11
+14075 Anlagen im Bau VV	0
+14095 übrige Sachanlagen	0
+14205 Software	0
+14275 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0
+14295 Übrige immaterielle Anlagen	0
+14445 Darlehen an öffentlichen Unternehmen	0
+14455 Darlehen an private Unternehmen	0
+14465 Darlehen an private Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14545 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen	0
+14555 Beteiligungen an privaten Unternehmen	0
+14565 Beteiligungen an privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck	0
+14615 Investitionsbeiträge an den Kanton	0
+14625 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	0
+14645 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	0
+14655 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	0
+14665 Investitionsbeiträge an private OoE	0
+14675 Investitionsbeiträge an private Haushalte	0
+14695 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0
-20680.50 Passivierte Investitionsbeiträge vom Bund	0
-20681.50 Passivierte Investitionsbeiträge vom Kanton	0
-20687.50 Passivierte Investitionsbeiträge von privaten Haushalten	0
-29005 Verpflichtungen/Vorschüsse/Erneuerungsfonds	1'272
Nettoschuld / Nettovermögen (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)	1'324

Finanzplan Spezialfinanzierung

Parkhaus Zentrum

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
30	Personalaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	106	106	0%	140	106	107	109	110	111	112
	<i>Betriebsaufwand Steigerung in %:</i>				1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193	193	0%	179	179	179	179	179	179	179
	Bisherige Abschreibungen	193	193	0%	179	179	179	179	179	179	179
	Neuabschreibungen aus der Investitionsrechnung				0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand	21	21	0%	15	15	15	15	15	15	15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	24	24	0%	23	23	23	23	23	23	23
36	Transferaufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Betrieblicher Aufwand	344	344	0%	357	323	324	326	327	328	329

Finanzplan Spezialfinanzierung

Parkhaus Zentrum

Kontogruppe	Bezeichnung	Budget 2024	Prognose 2024	Delta	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
40	Fiskalertrag										
41	Regalien und Konzessionen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	431	431	0%	391	395	399	403	407	411	415
		<i>Entgelte Steigerung in %:</i>			1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
43	Verschiedene Erträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0		0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0	0		0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	36	36	0%	33	33	34	34	34	35	35
		<i>Beiträge/ Entschädigungen von Gemeinden Steigerung in %:</i>			1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
47	Durchlaufende Beiträge	0	0		0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	Betrieblicher Ertrag	467	467	0%	424	428	433	437	441	446	450

Finanzplan Spezialfinanzierung

Parkhaus Zentrum

		Budget 2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Erfolgsrechnung										
Betrieblicher Aufwand		323	323	342	308	309	311	312	313	314
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	106	106	140	106	107	109	110	111	112
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193	193	179	179	179	179	179	179	179
366	<i>Abschreibung Investitionsbeiträge</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	24	24	23	23	23	23	23	23	23
36	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag		467	467	424	428	433	437	441	446	450
40	Fiskalertrag									
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	431	431	391	395	399	403	407	411	415
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	36	36	33	33	34	34	34	35	35
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		144	144	82	120	123	126	130	133	136
34	Finanzaufwand	21	21	15	15	15	15	15	15	15
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung		-21	-21	-15	-15	-15	-15	-15	-15	-15
Operatives Ergebnis		123	123	67	105	108	111	115	118	121
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		123	123	67	105	108	111	115	118	121
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)										

Investitionsausgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionseinnahmen									
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	340	340	269	307	310	313	317	320	323
Finanzierungsergebnis	340	340	269	307	310	313	317	320	323
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)									
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		1'324	984	715	408	98	-215	-532	-852
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		984	715	408	98	-215	-532	-852	-1'175
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		1'272	1'419	1'509	1'637	1'768	1'902	2'040	2'181
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		123	67	105	108	111	115	118	121
Erneuerungsfonds		24	23	23	23	23	23	23	23
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		1'419	1'509	1'637	1'768	1'902	2'040	2'181	2'325
Abtragung Vorschuss (30%) -> Konto 3899		0	0	0	0	0	0	0	0
Check Vorschuss		OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK