

Gemeinde Ennetbaden
Grendelstrasse 9
5408 Ennetbaden



BUDGET 2024

Einwohnergemeinde Ennetbaden

INHALT UND GLIEDERUNG DES BUDGETS

Antrag an die Gemeindeversammlung:

Das Budget 2024 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 - 23
Allgemeines	10 - 11
Erfolgsrechnung	12 - 22
Investitionsrechnung	23 - 23
3. Ergebnis	24 - 43
Einwohnergemeinde ohne Werke	24 - 26
Wasserversorgung	27 - 29
Abwasserbeseitigung	30 - 32
Abfallwirtschaft	33 - 35
Parkhaus Zentrum	36 - 38
Einwohnergemeinde mit Werken	39 - 41
Kennzahlenauswertung	42 - 43
4. Erfolgsrechnung	44 - 90
Erfolgsrechnung Zusammenzug	44 - 45
Erfolgsrechnung	46 - 81
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	82 - 83
Erfolgsrechnung Artengliederung	84 - 90
5. Investitionsrechnung	91 - 106
Investitionsrechnung Zusammenzug	91 - 92
Investitionsrechnung	93 - 98
Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	99 - 100
Investitionsrechnung Artengliederung	101 - 103
Kreditkontrolle	104 - 106
6. Aufgaben- und Finanzplanung	107 - 129
Einwohnergemeinde	107 - 113
Wasserversorgung	114 - 117
Abwasserbeseitigung	118 - 121
Abfallwirtschaft	122 - 125
Parkhaus Zentrum	126 - 129

2. Genehmigung des Budgets 2024

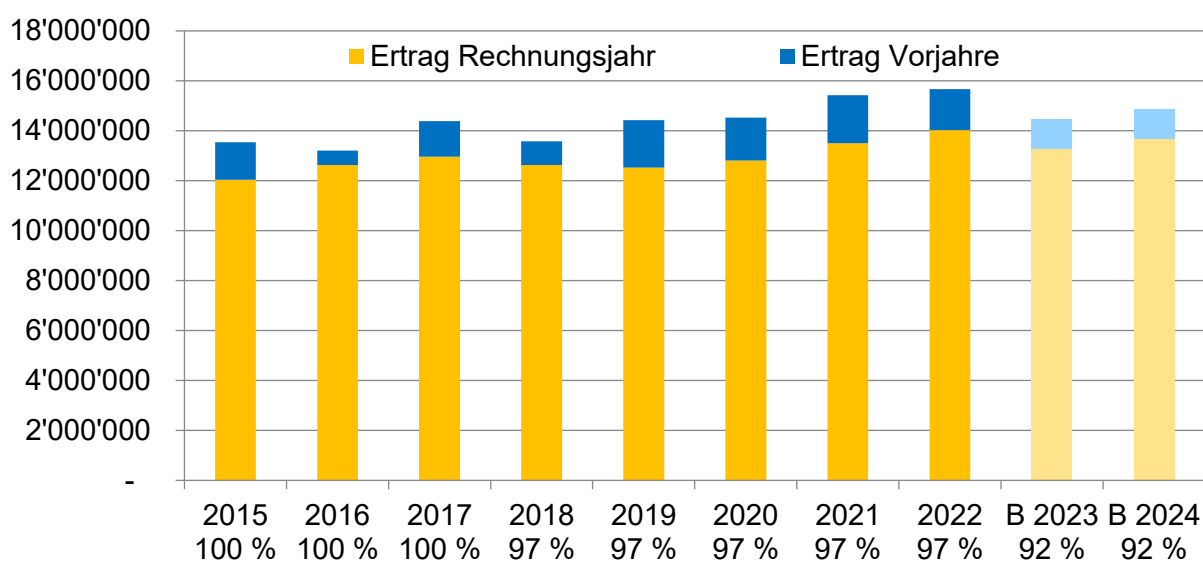
Die nachfolgenden Darstellungen und Auswertungen zeigen die wichtigsten Zahlen und Entwicklungen zum Budget 2024 auf. Das vollständige und detaillierte Budget kann auf www.ennetbaden.ch eingesehen und heruntergeladen werden. Eine gedruckte Version kann bei der Gemeindekanzlei bezogen werden.

Steuern

Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 92 %. Insgesamt wird für das kommende Jahr ein Steuerertrag von CHF 15 860 000 erwartet, welcher sich aus der aktuellen Hochrechnung der Steuererträge sowie der vom Kanton empfohlenen Erhöhung der Ertragserwartungen um 2 % ergibt. Die Erträge 2023 der Einkommens- und Vermögenssteuern werden das Budget bis Ende Jahr voraussichtlich leicht übertreffen. Die zusätzlichen Sondersteuern sind auf einmalige und aussergewöhnliche Gegebenheiten zurückzuführen; Prognosen sind dementsprechend schwierig.

STEUERERTRAG	Budget 2024 92 %	Budget 2023 92 %	Rechnung 2022 97 %
TOTAL	15'860'000	15'503'500	18'618'745
Einkommens- und Vermögenssteuern	14'874'000	14'467'000	15'670'725
davon <i>Rechnungsjahr</i>	13'674'000	13'267'000	14'028'866
davon <i>Nachträge frühere Jahre</i>	1'200'000	1'200'000	1'641'859
Quellensteuern	370'000	370'000	428'758
Aktiensteuern	203'000	257'000	216'587
Nachsteuern und Bussen	50'000	50'000	67'528
Grundstückgewinnsteuern	300'000	300'000	521'946
Erbschafts- und Schenkungssteuern	50'000	50'000	1'692'312
Hundesteuern	18'000	16'500	18'080
Abschreibungen (netto, + = Ertrag)	- 5'000	- 7'000	2'809

Entwicklung Steuerertrag 2015 – 2024 (Einkommens- und Vermögenssteuern)



Nettoaufwand

Die Zunahme des geldmässigen Nettoaufwandes gegenüber dem Budget 2023 beträgt CHF 978 900 (7 %). Insgesamt sind einmalige Budgetpositionen von CHF 916 600 sowie neue wiederkehrende Aufwände von CHF 62 700 enthalten. Diese markante Aufwandszunahme ist insbesondere auf folgende Gegebenheiten zurückzuführen:

Für verschiedene Projekte sind Planungen vorgesehen und entsprechende Mittel eingestellt:

- der Zustand der Neuackerstrasse hat in den letzten Jahren stark gelitten und ist zu erneuern;
- die Sonnenbergstrasse, Abschnitt Schiefe Brücke bis Tunnelportal, ist unter Berücksichtigung der räumlichen Bedürfnisse zu sanieren;
- im Raum Zentrum (Badstrasse/Postplatz und angrenzend) soll im Rahmen der fortschreitenden klimatischen Veränderungen nach Lösungen für Beschattungen und Hitzeminderungen gesucht werden und die künftige Nutzung des Tunnelzwischenraums unterhalb dem Schulareal soll geklärt werden.

Bei den Schulliegenschaften fallen grössere Unterhaltsarbeiten an: Beim Schulhaus Grendel drängt sich der Ersatz der Sonnenstoren auf und in der Turnhalle ist die Lüftungssteuerung für die Garderoben und Duschen zu ersetzen. Zusätzlich ist die Umstellung der Beleuchtung auf LED beabsichtigt. Ebenfalls werden an der Ehrendinger- und Sonnenbergstrasse die Strassenlampen auf LED umgerüstet.

Für die Gesamtanierung des Museums Langmatt ist ein Gemeindebeitrag von CHF 150 000, verteilt über drei Jahre, vorgesehen. Im Budget ist der erste Teilbetrag eingestellt. Ausserdem ist die Installation von Informationsstelen angedacht, welche die Römergeschichte im Zentrum der Gemeinde aufnehmen.

Die sehr guten Steuerertragsergebnisse der vergangenen drei Jahre haben einen deutlichen Anstieg der Finanz- und Lastenausgleichsabgabe zur Folge: Die Erhöhung beträgt CHF 200 000 und kann von der Gemeinde nicht beeinflusst werden.

Die Zinssätze für Kredite sind immer noch am Steigen. Insbesondere durch den Schulhausneubau werden neue Fremdmittel benötigt, die darauf zu leistenden Zinsen werden auf rund CHF 60 000 geschätzt.

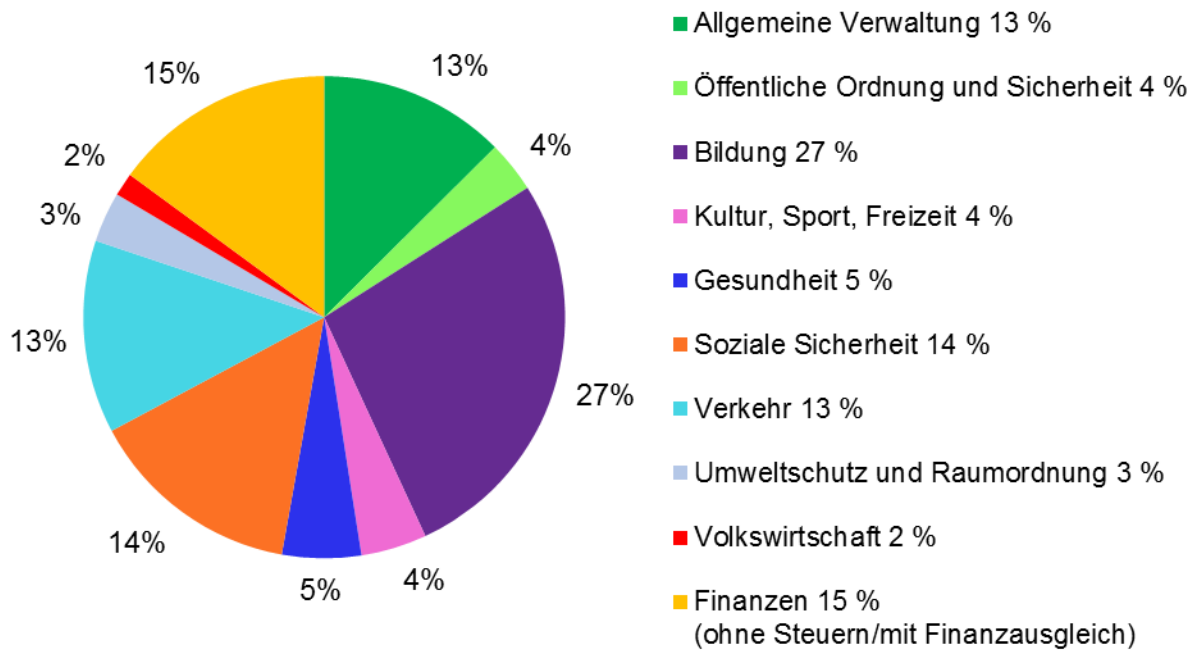
Ertrag Liegenschaften Finanzvermögen

Auf den 1.1.2024 werden die bisherigen Gemeindeliegenschaften Badstrasse 7 und Sonnenbergstrasse 3 auf die neu gegründete Tochtergesellschaft "Gemeinde Ennetbaden AG" übertragen. Dadurch entfallen künftig deren Mietzinserträge und Unterhaltsaufwendungen. Für die Überlassung der entsprechenden Grundstücke wird neu zugunsten der Einwohnergemeinde ein Baurechtszinsertrag verrechnet.

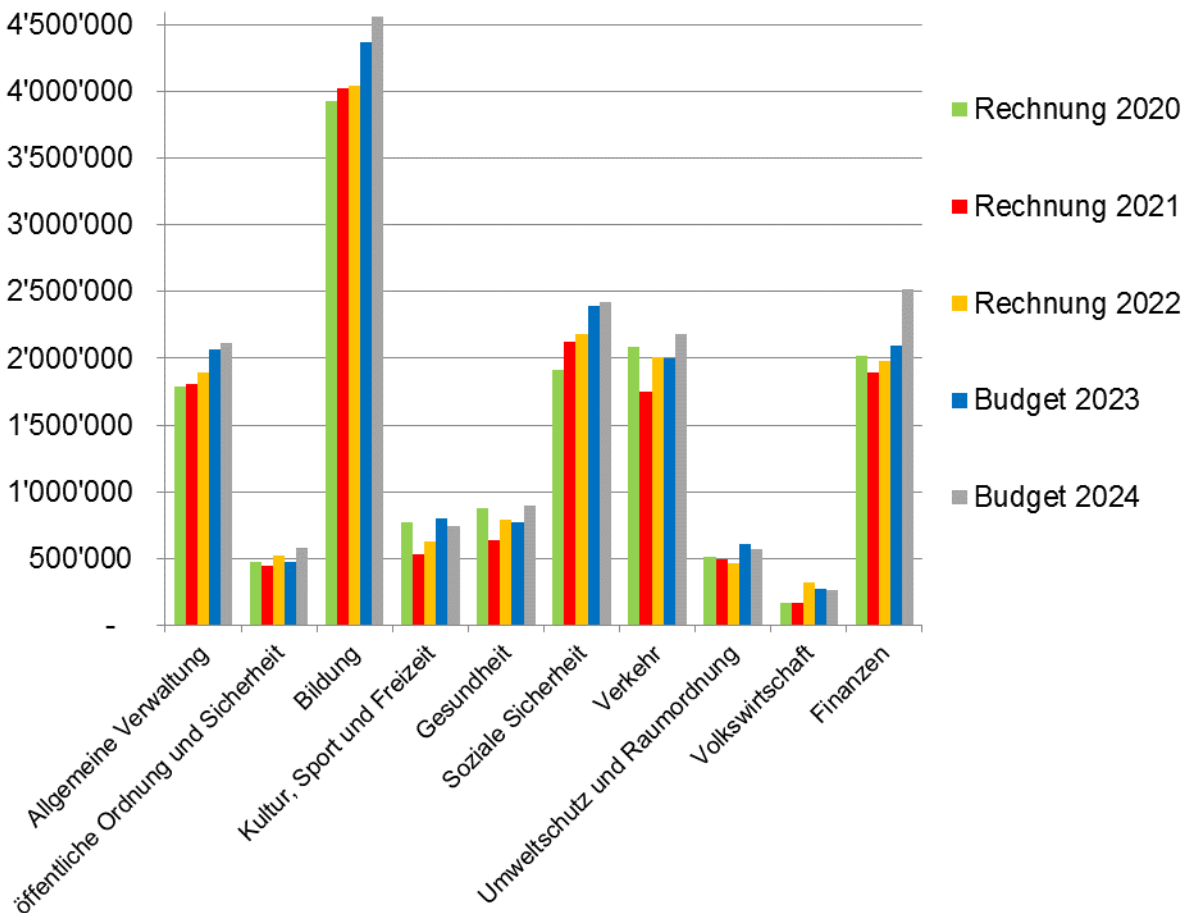
Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde ohne Werke - Zusammenzug nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG	BUDGET 2024	BUDGET 2023	RECHNUNG 2022
ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'113'300	2'070'500	1'896'926.07
Abschreibungen	137'500	137'500	137'401.65
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>1'975'800</i>	<i>1'933'000</i>	<i>1'759'524.42</i>
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	578'200	474'000	516'094.62
Abschreibungen	16'100	16'100	15'928.80
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>562'100</i>	<i>457'900</i>	<i>500'165.82</i>
BILDUNG	4'566'500	4'367'500	4'043'642.50
Abschreibungen	464'300	464'300	464'250.15
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>4'102'200</i>	<i>3'903'200</i>	<i>3'579'392.35</i>
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	744'700	796'500	628'082.77
Abschreibungen	37'300	37'100	14'187.80
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>707'400</i>	<i>759'400</i>	<i>613'894.97</i>
GESUNDHEIT	893'600	766'500	786'909.60
Abschreibungen	0	0	0.00
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>893'600</i>	<i>766'500</i>	<i>786'909.60</i>
SOZIALE SICHERHEIT	2'419'900	2'396'000	2'183'840.13
Abschreibungen	58'200	58'200	58'182.95
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>2'361'700</i>	<i>2'337'800</i>	<i>2'125'657.18</i>
VERKEHR (ohne Parkhaus)	2'178'900	2'003'100	2'007'566.45
Abschreibungen	1'295'100	1'275'700	1'266'309.45
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>883'800</i>	<i>727'400</i>	<i>741'257.00</i>
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (o. Werke)	568'400	605'200	461'159.52
Abschreibungen	140'500	147'600	160'312.70
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>427'900</i>	<i>457'600</i>	<i>300'846.82</i>
VOLKSWIRTSCHAFT	262'100	275'000	321'449.53
Abschreibungen	87'800	87'800	87'707.15
<i>geldmässiger Nettoertrag/Nettoaufwand</i>	<i>174'300</i>	<i>187'200</i>	<i>233'742.38</i>
FINANZEN (ohne Steuern/Ergebnis)	2'515'100	2'095'000	1'980'999.75
Abschreibungen	0	0	0.00
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>2'515'100</i>	<i>2'095'000</i>	<i>1'980'999.75</i>
ZUSAMMENZUG			
Steuern	15'860'000	15'503'500	18'618'744.82
geldmässiger Nettoaufwand	14'603'900	13'625'000	12'622'390.29
Abschreibungen	2'236'800	2'224'300	2'204'280.65
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-980'700	-345'800	3'792'073.88

Nettoaufwand Budget 2024 (inkl. Abschreibungen)



Entwicklung Nettoaufwand 2020 – 2024 (inkl. Abschreibungen)



Investitionsrechnung

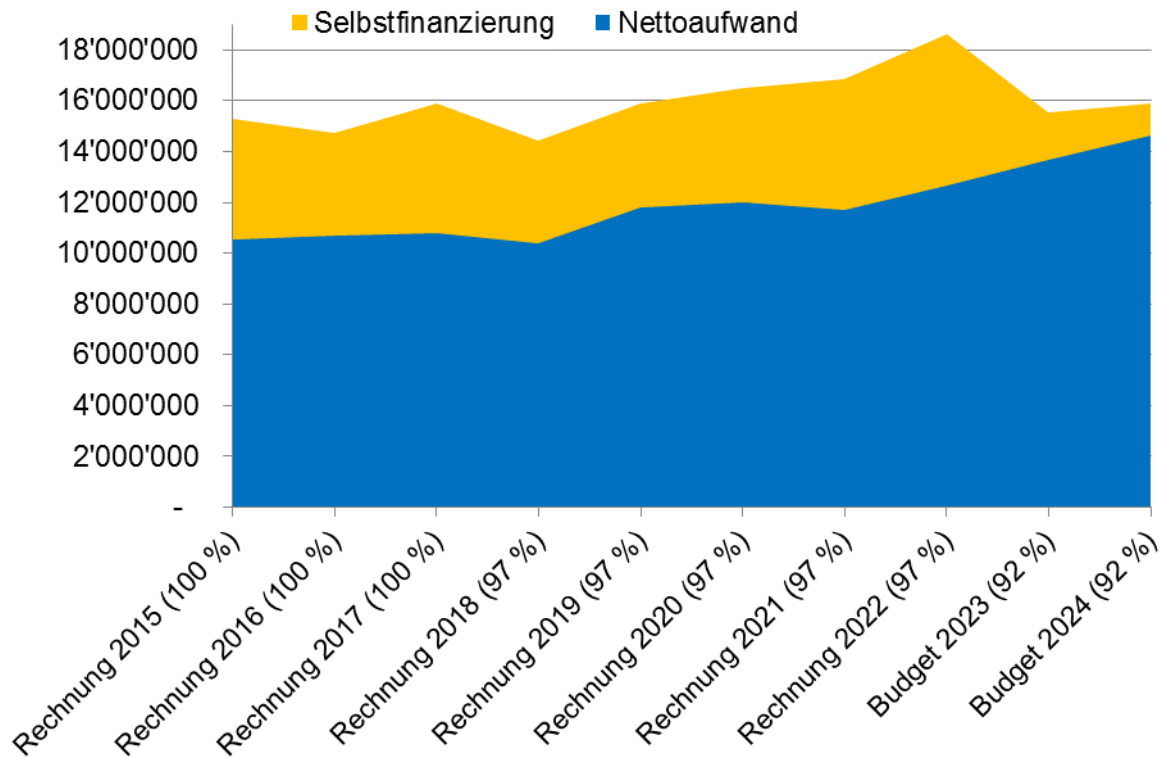
Für das Jahr 2024 sind für die Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 4 037 000 geplant. Die Selbstfinanzierung (Cashflow) liegt bei CHF 1 243 700. Das Nettovermögen der Einwohnergemeinde wird aufgrund des Finanzierungsfehlbetrages um CHF 2 793 300 abnehmen.

INVESTITIONSRECHNUNG	BUDGET 2024		BUDGET 2023		RECHNUNG 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
TOTAL	6'283'000	302'000	10'925'000	485'000	7'398'228	1'509'370
<i>Nettoinvestitionen Einwohnergemeinde</i>		4'037'000		9'125'000		6'707'136
<i>Nettoinvestitionen Wasserversorgung</i>		1'660'000		1'275'000		-357'532
<i>Nettoinvestitionen Abwasserbeseitigung</i>		143'000		40'000		-383'186
<i>Nettoinvestitionen Abfallwirtschaft</i>		0		0		0
<i>Nettoinvestitionen Parkhaus Zentrum</i>		141'000		0		-77'560
BILDUNG	3'000'000	0	7'200'000	0	6'635'520	0
Schulliegenschaften	3'000'000	0	7'200'000	0	6'635'520	0
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	0	0	0	0	44'693	0
Denkmalpflege und Heimatschutz	0	0	0	0	44'693	0
VERKEHR	1'178'000	0	925'000	0	415'698	77'560
Gemeindestrassen	1'037'000	0	925'000	0	415'698	0
Parkhaus Zentrum	141'000	0	0	0	0	77'560
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'105'000	302'000	1'800'000	485'000	293'105	1'431'810
Wasserversorgung	1'800'000	140'000	1'500'000	225'000	127'348	484'880
Abwasserbeseitigung	305'000	162'000	300'000	260'000	175'078	558'264
Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0	0
Gewässerverbauung	0	0	0	0	-13'239	388'666
Raumordnung	0	0	0	0	3'918	0
VOLKSWIRTSCHAFT	0	0	0	0	9'212	0
Forstwirtschaft	0	0	0	0	9'212	0
FINANZEN UND STEUERN	0	0	1'000'000	0	0	0
Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	1'000'000	0	0	0

Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen (Werke)

Einwohnergemeinde ohne Werke	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-17'463'400	-16'882'200	-15'758'639
Abschreibungen	-2'236'800	-2'224'300	-2'204'281
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	2'723'500	2'901'700	2'890'685
Steuerertrag	15'868'500	15'514'000	18'619'396
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'108'200	-690'800	3'547'161
Ergebnis aus Finanzierung	127'500	345'000	244'913
Operatives Ergebnis	-980'700	-345'800	3'792'074
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-980'700	-345'800	3'792'074
+ = Ertragsüberschuss			
- = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-4'037'000	-9'125'000	-7'095'802
Investitionseinnahmen	0	0	388'666
Ergebnis Investitionsrechnung	-4'037'000	-9'125'000	-6'707'136
Selbstfinanzierung	1'243'700	1'864'500	5'986'768
Finanzierungsergebnis	-2'793'300	-7'260'500	-720'368
+ = 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 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-236'200	-277'300	-267'997
Abschreibungen	-161'700	-159'100	-156'274
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	188'900	174'400	156'373
Gebühren	478'600	518'700	522'607
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	269'600	256'700	254'709
Ergebnis aus Finanzierung	42'400	5'400	15'532
Operatives Ergebnis	312'000	262'100	270'241
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	312'000	262'100	270'241
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-1'800'000	-1'500'000	-127'348
Investitionseinnahmen	140'000	225'000	484'880
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'660'000	-1'275'000	357'532
Selbstfinanzierung	354'300	316'300	342'642
Finanzierungsergebnis	-1'305'700	-958'700	700'174
+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag			

Abwasserbeseitigung

Die gute finanzielle Lage der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung ermöglicht es, die Abwassergebühr auf CHF 2.80 (vorher CHF 3.20) pro m³ zu reduzieren.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-411'500	-384'700	-385'549
Abschreibungen	-241'300	-235'600	-233'332
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	157'600	141'200	116'686
Gebühren	632'200	764'200	776'384
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	137'000	285'100	274'189
Ergebnis aus Finanzierung	18'800	3'900	709
Operatives Ergebnis	155'800	289'000	274'898
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	155'800	289'000	274'898
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-305'000	-300'000	-175'078
Investitionseinnahmen	162'000	260'000	558'264
Ergebnis Investitionsrechnung	-143'000	-40'000	383'186
Selbstfinanzierung	239'500	383'400	391'544
Finanzierungsergebnis	96'500	343'400	774'730
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

Abfallwirtschaft

Die Abfallgebühren bleiben unverändert gemäss Gebührentarif zum Abfallreglement.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-341'100	-346'400	-314'029
Abschreibungen	-11'900	-11'900	-11'842
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	0	0	0
Gebühren	345'700	350'700	333'668
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'300	-7'600	7'797
Ergebnis aus Finanzierung	3'100	2'300	1'589
Operatives Ergebnis	-4'200	-5'300	9'386
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4'200	-5'300	9'386
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	0	0	0
Investitionseinnahmen	0	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0
Selbstfinanzierung	7'700	6'600	21'228
Finanzierungsergebnis	7'700	6'600	21'228
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

Parkhaus Zentrum

Die Parkgebühren bleiben 2024 unverändert bestehen.

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-129'900	-116'100	-120'865
Abschreibungen	-193'100	-195'300	-195'200
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	36'400	32'900	65'555
Gebühren	430'800	430'800	385'295
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	144'200	152'300	134'785
Ergebnis aus Finanzierung	-20'600	-16'200	-19'276
Operatives Ergebnis	123'600	136'100	115'509
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	123'600	136'100	115'509
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	141'000	0	0
Investitionseinnahmen	0	0	77'560
Ergebnis Investitionsrechnung	-141'000	0	77'560
Selbstfinanzierung	340'200	354'900	334'108
Finanzierungsergebnis	199'200	354'900	411'668
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

Aufgaben- und Finanzplanung

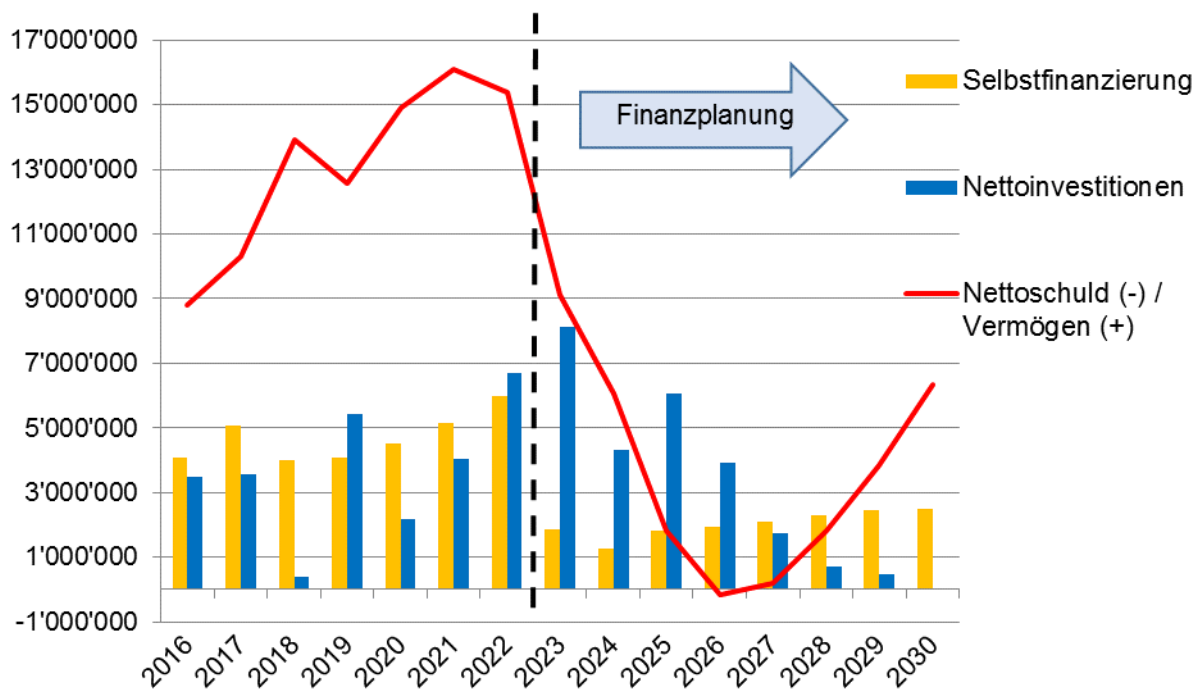
Die Finanzplanung dient dem Gemeinderat als Führungs- und Planungsinstrument und zeigt den Einwohnerinnen und Einwohnern die Auswirkungen der Investitionstätigkeit auf den Finanzhaushalt.

Mit dem gegenwärtigen Schulhausneubau und der anschliessenden Sanierung des Schulhauses Posttal bleiben die Investitionsausgaben bis ins Jahr 2025 sehr hoch. Beim bewilligten Kredit über CHF 20 618 000 ist eine Kreditüberschreitung von rund CHF 1.5 Mio. zu erwarten, sie ist im Investitionsplan berücksichtigt. Als weitere grössere Projekte sind die Weiterentwicklung der Grünanlage Bachteli, die Sanierungen des Gemeindehauses (1. Stock, Küche Dachgeschoss sowie Fassade), der hinteren Geissbergstrasse, der Sonnenbergstrasse Zentrum/Portal Grendel sowie die Erneuerung der Neuackerstrasse beabsichtigt. Die Sanierung der Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig (gebundener Beitrag) hat der Kanton in den Jahren 2026/2027 vorgesehen. Als Folge der starken Investitionsphase werden sich die Abschreibungen auf rund CHF 3.3 Millionen erhöhen.

Das Nettovermögen von aktuell rund CHF 15 Mio. wird durch die bis im Jahr 2026 negativen Finanzierungsergebnisse abnehmen und es ist kurzfristig eine Verschuldung zu erwarten. Ab dem Jahr 2027 kann aber wieder ein Nettovermögen abgebildet werden.

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 2020 bis 2022 ist der Finanzhaushalt der Gemeinde Ennetbaden mittelfristig ausgeglichen. Die Selbstfinanzierung wird bis 2026 aufgrund der hohen Investitionsvorhaben deutlich 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 2024 einschliesslich Werke und Investitionsrechnung zu und beschliesst den für den Budgetausgleich erforderlichen Steuerfuss von 92 %.

Erläuterungen

2) ERLÄUTERUNGEN

a) Allgemeines

b) Erfolgsrechnung

Das Budget 2024 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 980'700 auf. Die dreistufige Erfolgsrechnung gibt Auskunft, wie sich die Aufwendungen und Erträge zusammensetzen:

Einwohnergemeinde	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF	17'463'400	CHF	16'882'200	CHF	15'758'639.01
Abschreibungen	CHF	2'236'800	CHF	2'224'300	CHF	2'204'280.65
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	CHF	2'723'500	CHF	2'901'700	CHF	2'890'685.22
Steuerertrag	CHF	15'868'500	CHF	15'514'000	CHF	18'619'395.60
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-1'108'200	CHF	-690'800	CHF	3'547'161.16
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	127'500	CHF	345'000	CHF	244'912.72
Operatives Ergebnis	CHF	-980'700	CHF	-345'800	CHF	3'792'073.88
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0	CHF	0	CHF	0.00
Gesamtergebnis	CHF	-980'700	CHF	-345'800	CHF	3'792'073.88

Personalaufwand

Die Löhne erhöhen sich um total CHF 72'900 und setzen sich zusammen aus den Pensenerhöhungen bei der Abteilung Finanzen und Soziales und den Einwohnerdiensten, Treueprämien für Arbeitsjubiläen (CHF 7'600), sowie individuellen und strukturellen Anpassungen der Löhne des Verwaltungs- und Werkdienstpersonals, wofür eine Erhöhung um 2 % einberechnet wurde. Entsprechend erhöhen sich auch die abzurechnenden Sozialleistungen.

Einmalige Budgetpositionen

Im Budget 2024 der Einwohnergemeinde sind einmalige Positionen von total rund CHF 917'000 eingestellt. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Zunahme um CHF 362'000. Der Durchschnittswert einmaliger Budgetpositionen der Budgetjahre 2021-2023 beträgt CHF 461'000.

Neue jährlich wiederkehrende Budgetpositionen

Auch im Budget 2024 sind für die Einwohnergemeinde einige neue Positionen enthalten, die jährlich wiederkehrende Kosten mit sich bringen. Das Total beläuft sich auf CHF 63'000 und fällt damit rund CHF 95'000 höher aus als im Vorjahr.

0

Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 2'113'300

Nettoaufwand Budget 2023 CHF 2'070'500

Nettoaufwand Rechnung 2022 CHF 1'896'926

Kurz und bündig

Der laufende Ersatz der Informatikmittel und deren Nutzungsanpassungen sowie die Planungskosten für die nächste Etappe des Gemeindehausumbaus führen zu höheren Aufwendungen.

0210	Abteilung Finanzen und Steuern
3010.00	Die neue Leiterin Finanzen Stv. ist ebenfalls für die Administration des Sozialdienstes zuständig. Ihr Lohn wird deshalb zu 60 % der Abteilung Finanzen und zu 40 % der Abteilung Sozialdienst belastet.
0220	Allgemeine Dienste
3010.02	Im August 2024 werden zwei Lernende ihre Lehre bei der Gemeindeverwaltung abschliessen. Der Betrag für eine 3-monatige Weiterbeschäftigung steht auch im nächsten Jahr wieder zur Verfügung.
3130.00	Das Innovationsprogramm Fit4Digital, welches sich die Digitalisierung der kommunalen Verwaltung und deren Dienstleistungen zum Ziel gesetzt hat, war ursprünglich bis Ende 2023 befristet um dann in eine Betriebsorganisation umgewandelt zu werden. Da diese Aufbauarbeiten länger dauern als geplant, wird das Innovationsprogramm um zwei weitere Jahre verlängert.
0223	Informatik
3113.00	Es sollen weitere fünf der bestehenden Arbeitsplätze mit einem Laptop ausgerüstet (Ersatz der Igel) sowie acht Bildschirme ersetzt werden. Ebenfalls wird ein neuer Beamer für die Gemeindeversammlungen benötigt.
3118.00	Als Schnittstelle zwischen e-Bau (dem elektronischen Baubewilligungsverfahren), dem Geschäftsverwaltungsprogramm CMI sowie dem Gebäude- und Wohnungsregister wird das Programm CMI Bau installiert.
3130.07	Das gesamte Informatikkonzept soll von einem externen Anbieter überarbeitet werden. Dabei soll geklärt werden, ob die bisherige Inhouse-Server-Lösung der Gesamtverwaltung fortgeführt werden soll.
0290	Verwaltungsliegenschaften
3132.00	Die nächste Etappe der Sanierung des Gemeindehauses betrifft den ersten Stock, die Küche samt Aufenthaltsraum im Dachgeschoss sowie die Gebäudefassade. Dafür sind Planungskosten von CHF 40'000 eingestellt.

3144.00	Die Beleuchtung des Mehrzweckgebäudes Bachteli wird auf LED umgerüstet, was Kosten von rund CHF 22'000 verursachen wird. Für die Lagerung des Gemeindeweins im Untergeschoss des Gemeindehauses muss eine Massnahme zur Kühlung des Raumes ergriffen werden.
---------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit
	Nettoaufwand Budget 2024 CHF 578'200
	Nettoaufwand Budget 2023 CHF 474'000
	Nettoaufwand Rechnung 2022 CHF 516'095
	Kurz und bündig
	Hauptsächlich die deutlich tiefer budgetierten Busseneinnahmen der Polizei machen den höheren Nettoaufwand gegenüber dem Vorjahr aus.
1110	Polizei
3612.00	Gemäss Mitteilung der Stadt Baden beträgt der Pro-Kopf-Beitrag für die polizeilichen Leistungen für das Jahr 2024 CHF 58.05.
1400	Allgemeines Rechtswesen
3612.00	An der letzten Delegiertenversammlung des Kindes- und Erwachsenenschutzdienstes wurde der neue Gemeindeverteiler verabschiedet. Neu wird der Verteilschlüssel pro Gemeinde zu 100 % nach Klientenmonaten pro Gemeinde berechnet. Der Beitrag beträgt 2024 gemäss Mitteilung CHF 141'000. In den Vorjahren fiel der definitive Beitrag jeweils höher aus, weshalb erneut eine zusätzliche Reserve im Budget berücksichtigt ist. Der Gemeindebeitrag an das Regionale Zivilstandsamt sinkt von CHF 6.70 auf CHF 5.20 pro Einwohner/in. Die Rechnung des Regionalen Betreibungsamtes Siggenthal-Lägern schliesst aufgrund der wieder steigenden Gebühreneinnahmen für das Jahr 2024 voraussichtlich ausgeglichen ab. Die Gemeinden können gar eine Rückerstattung von CHF 2'000 erwarten.
1401	Einwohnerdienste
3010.00	Das Bevölkerungswachstum sowie die Zunahme von komplexeren Personensituationen sind bei den Einwohnerdiensten feststellbar. Mit dem Stellenwechsel per Juli 2023 wurde das Pensum daher um 10 % auf 110 % erhöht.
1500	Feuerwehr
3612.00	Gemäss Mitteilung der Stadt Baden beträgt der Pro-Kopf-Beitrag für die Kosten der Feuerwehr für das Jahr 2024 CHF 36.85.

2

Bildung

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	4'566'500
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	4'367'500
Nettoaufwand Rechnung 2022	CHF	4'043'643

Kurz und bündig

Der Personalaufwand der Volksschule sowie die Ansätze der Schulgelder für die Oberstufenschule in Baden steigen auch im Jahr 2024 an. An den Schulgebäuden drängen sich mehrere ausserordentliche Unterhaltsarbeiten auf.

2110 / 2120

Allgemein

Für die Berechnung der Budgetzahlen rechnet die Schule mit 64 Kindergartenkindern (Vorjahr 72) und 245 Primarschüler und Primarschülerinnen (Vorjahr 258).

2120

Primarschule

3631.01

Gemäss Mitteilung BKS steigt der geplante Personalaufwand der Volksschule aufgrund der wachsenden Schülerzahlen, der Anpassung der Sparbeiträge und des Koordinationsabzugs aufgrund der Revision des Dekrets über die Aargauische Pensionskasse sowie der geplanten Lohnsummenentwicklung. Total über alle Funktionen (2110, 2120, 2130 und 2190) beträgt der Mehraufwand gegenüber dem Budget 2023 rund CHF 49'000.

2130

Oberstufe

3612.00

Die Höhe des Schulgeldes pro Schüler/in fällt bei der Bezirks- und Sekundarschule leicht höher und bei der Realschule leicht tiefer aus als im Vorjahr. Die Ansätze betragen CHF 7'105 (Vorjahr CHF 6'770) für die Bezirksschule, CHF 7'120 (Vorjahr CHF 6'980) für die Sekundarschule sowie CHF 8'605 (Vorjahr CHF 8'810) für die Realschule. Wir rechnen wie im Vorjahr mit 109 Schüler/innen.

2130

Musikschule

3612.00

Im Schuljahr 2022/23 lernten 131 Kinder ein Musikinstrument, im Vorjahr waren es 146 Kinder.

2170

Schulliegenschaften

3144.00

Neben den allgemeinen Unterhaltsarbeiten an den Schulanlagen sind einige grössere Arbeiten geplant. In der Turnhalle soll die Beleuchtung auf LED umgestellt werden. Zudem ist ein Ersatz der Sonnenstoren beim Schulhaus Grendel vorgesehen und die Lüftungssteuerung in der Garderobe / Dusche / Turnhalle muss ebenfalls ersetzt werden.

2190	Schulleitung und Schulverwaltung
3631.01	10 % der erwarteten Mehrkosten infolge Zusatzpensum für die Schulleitung sind für die Schulraumplanung; dieses Projekt und somit auch die Pensenerhöhung dafür laufen bis Herbst 2024. 10 % der Mehrkosten sind definitiv und auf unbestimmte Zeit für die Schulleitung.
2191	Volksschule, sonstiges
3132.00	Zur Unterstützung der Arbeitsgruppe Bildung & Betreuung wurde ein externer Berater der Pädagogischen Hochschule Zürich engagiert. Dieser nimmt bereits seit März 2023 an den Sitzungen der Arbeitsgruppe teil (PA Nr. 167 vom 03.07.2023).

3	Kultur, Sport und Freizeit		
	Nettoaufwand Budget 2024	CHF	744'700
	Nettoaufwand Budget 2023	CHF	796'500
	Nettoaufwand Rechnung 2022	CHF	628'083
	Kurz und bündig	Das Vorjahresbudget enthielt mehrere ausserordentlichen Aufwendungen und zudem wird 2024 kein Herbstlager stattfinden.	
3110	Museen und bildende Kunst		
3636.00	Das Gebäude des Museums Langmatt sowie auch die Trägerin des Museums, die Stiftung Langmatt, sind dringend sanierungsbedürftig. Vorbehältlich der Genehmigung des Verpflichtungskredits an der Gemeindeversammlung beteiligt sich die Gemeinde Ennetbaden mit total CHF 150'000 an der Sanierung, welche in drei Tranchen in den Jahren 2024 bis 2026 ausbezahlt werden.		
3210	Bibliotheken		
3632.02	Aktuell nutzen 620 Personen aus Ennetbaden regelmässig die Stadtbibliothek in Baden (Vorjahr 570). Die Vollkosten pro Bibliotheksnutzenden betragen CHF 191.50 (Vorjahr CHF 185.09). Bei einer 50-prozentigen Kostenbeteiligung ergibt sich ein Gemeindebeitrag von CHF 59'365 (Vorjahr CHF 52'750).		
3636.00	Die bestehenden Kulturvermittlungsstelen zur Bädergeschichte sollen zusätzlich mit der römischen Geschichte Ennetbadens erweitert werden. Für die Machbarkeitsstudie sowie die Erweiterung und die zusätzlichen Stelen wird ein Betrag über CHF 55'000 im Budget 2024 eingestellt.		

3290	Kultur, übriges
3636.00	Die Kulturrichtlinien sehen vor, dass jährlich bis zu 2.7% der Einkommens- und Vermögenssteuern zur Förderung an zahlreiche Institutionen bereitgestellt werden. Für 2024 stehen somit voraussichtlich Mittel von insgesamt rund CHF 405'600 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).

4

Gesundheit

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 893'600

Nettoaufwand Budget 2023 CHF 766'500

Nettoaufwand Rechnung 2022 CHF 786'910

Kurz und bündig

Gemäss aktuellen Hochrechnungen sind die ambulanten und stationären Restkosten der Pflege um rund CHF 156'000 höher zu erwarten als im Budget 2023.

4120 / 4210	Alters-, Kranken- und Pflegeheime
3631.03	Die Pflegenormkosten werden auf das Jahr 2024 voraussichtlich von CHF 70.40 auf rund CHF 73.00 erhöht. Für das Budget ist daher eine Erhöhung von rund 5.6 % berücksichtigt. Zudem zeigt sich gegenwärtig eine Zunahme an Personen, die auf Pflegedienste angewiesen sind.

5

Soziale Sicherheit

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 2'419'900

Nettoaufwand Budget 2023 CHF 2'396'000

Nettoaufwand Rechnung 2022 CHF 2'183'840

Kurz und bündig

Der Beitrag an die Jugend-, Familien- und Seniorenberatung Baden wird voraussichtlich tiefer ausfallen sowie auch die Subventionsbeiträge an die Kinderkrippen. Dafür sind die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten deutlich höher budgetiert. Der Grossteil der Kosten aus der Unterstützung der Schutzsuchenden kann abgerechnet werden und wird vom Bund rückerstattet.

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 drei Personen Alimente bevorschusst. Eine Person bezahlt zusätzlich noch ältere Alimentenschulden ab, weshalb die Höhe der Rückerstattungen angepasst wurden.
5450	Leistungen an Familien (allgemein)
3612.00	Der Beitrag an die Jugend-, Familien- und Seniorenberatung Baden sinkt, weil die Hochrechnung der direkten Stunden unter denjenigen vom letzten Jahr liegen. Abgerechnet werden per Ende 2024 die effektiv angefallenen Dienstleistungsstunden.
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte
3635.02	Das Budget der Geschäftsstelle Krippenpool wurde auf der Grundlage der Abrechnung 2022 mit einer Nachfragesteigerung von 5 % berechnet.
3636.03	Eine Tarifierhöhung der Tagesstrukturen ist ab August 2024 vorgesehen. Die Einnahmen wurden deshalb entsprechend höher budgetiert. Das Budget sieht einen Jahresverlust von rund CHF 70'000 vor.
5452	Tagesstrukturen
diverse	Die Löhne der Tagesstrukturen Ennetbaden werden über die Gemeinde abgewickelt und quartalsweise in Rechnung gestellt.

5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
diverse	Aktuell führt der Sozialdienst 12 Dossiers von Schweizern und Ausländern (Vorjahr: 11 Dossiers) sowie 6 Dossiers von B-/F-Flüchtlingen (Vorjahr 5). Für einen Anstieg der Fallzahlen wurde erneut eine Reserveposition budgetiert.
5730	Asylwesen
3010.00	Der Deutschkurs für alle Personen mit Schutzstatus S läuft seit April 2022. Seit Oktober 2022 kommt die Gemeinde dafür auf.
3637.03 / 4610.00	Die Gemeinde Ennetbaden hat aktuell 34 ukrainische Schutzsuchende aufgenommen. Ebenso sind 12 weitere Asylsuchende hier wohnhaft, welche unterstützt werden. Der Grossteil der Kosten kann abgerechnet werden und wird vom Bund rückerstattet.
5790	Fürsorge, übriges
3631.04	Die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten sind für das Jahr 2024 mit CHF 261.58 pro Einwohner budgetiert. Dies sind rund CHF 20.77 mehr gegenüber dem Vorjahr.

6	Verkehr		
	Nettoaufwand Budget 2024	CHF	2'178'900
	Nettoaufwand Budget 2023	CHF	2'003'100
	Nettoaufwand Rechnung 2022	CHF	2'007'566
	Kurz und bündig		
	Die Beitragspflicht der Gemeinde für den jährlichen Unterhalt des Goldwandtunnels entfällt seit 2022. Es sind Planungskosten für mehrere Strassenabschnitte sowie Kosten für die Taktverdichtung der Buslinie 5 budgetiert.		
6150	Gemeindestrassen		
3132.00	Für die Planung des Strassenraums im Gebiet Badstrasse/Sonnenbergstrasse inkl. Hirschenplatz und Postplatz sind weitere CHF 40'000 vorgesehen. Für die mögliche Nutzung des Tunnelzwischenraumes als Parkierungsanlage soll eine Machbarkeitsstudie erstellt werden, dafür sind erneut CHF 49'000 eingestellt. Ausserdem sind Planungskosten für die Sanierung der Neuackerstrasse sowie der Sonnenbergstrasse von der schiefen Brücke bis zum Tunnelportal budgetiert.		
3141.00	Beim Treppenweg zwischen der Rebberg- und der Neuackerstrasse soll ein Handlauf angebracht werden und bei der alten Höhtalstrasse, zwischen dem Friedhof und der Schlierenstrasse, drängt sich der Einbau einer Verkehrsschranke auf.		

6152	Parkhaus Zentrum
9010.00	Das Parkhaus Zentrum schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 123'600 ab.
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr
3634.00	Ab Fahrplan 2024 soll die Linie 5 von Montag bis Freitag am Vormittag sowie am Nachmittag im 15-Minutentakt verkehren. Die Beteiligungskosten für die Ergänzung am Morgen belaufen sich während einer Versuchsphase von drei Jahren auf total CHF 110'000 pro Jahr, welche die Gemeinde Ennetbaden sowie die Stadt Baden zu je CHF 55'000 zu übernehmen haben. Nach Ablauf der dreijährigen Versuchsphase wird die Entwicklung der Nachfrage beurteilt und über die definitive Finanzierungslösung verhandelt. Das Zusatzangebot am Nachmittag wird bereits vollumfänglich vom Kanton übernommen.

7

Umweltschutz und Raumordnung

Nettoaufwand Budget 2024 CHF 568'400

Nettoaufwand Budget 2023 CHF 605'200

Nettoaufwand Rechnung 2022 CHF 461'160

Kurz und bündig

Die herkömmlichen Wasserzähler in Ennetbaden werden laufend durch elektronische Wasserzähler ersetzt. Die künftig höheren Kosten werden den beiden Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung neu anteilmässig mit zwei Dritteln und einem Drittel belastet. Die Abwassergebühr pro m³ wird um rund 15 % gesenkt.

7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)
	Die Wasserversorgung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 312'000 ab.
3111.50 / 3130.51	Die herkömmlichen Wasserzähler in Ennetbaden werden im Zuge ihres Ersatzes sukzessive, über 15 Jahre verteilt, durch elektronische Wasserzähler ersetzt und an die Smart Meter angeschlossen. So entfällt die manuelle Ablesung vor Ort und die Daten werden automatisiert übertragen. Weil die Wasserzähler gleichermassen der Verrechnung der Wasser- als auch der Abwassergebühren dienen, wird der Aufwand künftig anteilmässig auf die beiden Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung verbucht. Bisher wurden die Kosten nur der Wasserversorgung angelastet.
3143.50	Da in den vergangenen Jahren sukzessive der Grossteil der Strassen saniert wurde, reduzieren sich die Vorfälle von Wasserleitungsbrüchen spürbar.

7201	Abwasserbeseitigung Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 155'800 ab.
3132.60	Für die Planungen der Sanierungen der Neuacker- und Sonnenbergstrasse sind total CHF 25'000 budgetiert. Zudem wird die Limmatquerung beim Landvogteischloss mit einer zusätzlichen Leitung versehen, was für die Gemeinde Ennetbaden Kosten von rund CHF 15'000 verursachen wird.
3612.62	Die Gebühr an den Abwasserverband wird aufgrund des Frischwasser-Verbrauchs im Vorjahr berechnet.
4240.60	Die sehr gute finanzielle Lage der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung ermöglicht es, die Abwassergebühr auf CHF 2.80 (vorher CHF 3.20) pro m3 zu reduzieren.
7301	Abfallwirtschaft Die Abfallwirtschaft schliesst mit einem budgetierten Aufwandüberschuss von CHF 4'200 ab.
7410	Gewässerverbauungen
3142.00	Die geplante Hochwasser-Entlastung des Bachtelibachs kann voraussichtlich auch im 2023 nicht umgesetzt werden, da die technische Lösung nach wie vor unklar ist. Der Betrag wird deshalb erneut budgetiert.
7500	Arten- und Landschaftsschutz
3140.00 / 4611.00	Die ökologischen Pflegemassnahmen im Waldgebiet Geissberg sowie zahlreichen Wiesen und Weiden nehmen zu. Im Gegenzug erhält die Gemeinde Beiträge von Bund und Kanton für die Pflege und den Unterhalt für verschiedene Naturschutzobjekte.
7900	Raumordnung
3132.00	Für die Erarbeitung einer Sondernutzungsplanung für das Areal Grendeltor sind CHF 49'000 budgetiert.
3636.00	Die Phänomena ist eine Bildungsinitiative mit einem Erlebniscampus zu relevanten wissenschaftlichen Themen unserer Umwelt und findet von April bis Oktober 2024 in Dietikon statt. Die Gemeinde Ennetbaden beteiligt sich mit CHF 2 pro Einwohner/in an diesem Vorhaben.

8

Volkswirtschaft

Nettoaufwand Budget 2024	CHF	262'100
Nettoaufwand Budget 2023	CHF	275'000
Nettoaufwand Rechnung 2022	CHF	321'450

Kurz und bündig

Das Budget bewegt sich im selben Rahmen wie das Vorjahr.

8200 / 8201

Die Funktion 8201 Waldwirtschaft wurde eingestellt. Neu ist die Funktion 8200 Forstwirtschaft zu benützen.

8200

Forstwirtschaft

3631.00

Das Waldgesetz des Bundes verpflichtet die Kantone, im Schutzwald eine minimale Pflege sicherzustellen. Mit der Teilrevision des Aargauer Waldgesetzes AWaG, das voraussichtlich am 1. März 2024 in Kraft treten wird, werden die rechtlichen Grundlagen geschaffen, um Beiträge zur Schutzwaldpflege an die Waldeigentümerinnen und -eigentümer ausbezahlen zu können. Diese Beiträge werden vom Bund, dem Kanton und zu 20% von den Nutzniessenden (Einwohnergemeinden und Infrastrukturbetreibende) finanziert. Der Kanton stellt die Beiträge den Nutzniessenden in Rechnung und bezahlt die gesamten Beiträge (Bundes- und Kantonsbeiträge sowie Nutzniessendenbeiträge) den Waldeigentümerinnen und -eigentümern aus. Der Nutzniessendenbeitrag der Gemeinde Ennetbaden für 2024 beträgt voraussichtlich CHF 1'441.

8790

Energie

3130.00

Energiestädte haben das Energiestadt-Label alle vier Jahre bestätigen zu lassen. Für die Re-Zertifizierung sind CHF 8'000 budgetiert.

9

Finanzen und Steuern

Nettoertrag Budget 2024	CHF	-14'325'600
Nettoertrag Budget 2023	CHF	-13'754'300
Nettoertrag Rechnung 2022	CHF	-12'845'671

Kurz und bündig

Im Budget 2024 wird mit dem gleichbleibenden Steuerfuss von 92 % ein Betrag von CHF 15.87 Mio. Gemeindesteuern eingestellt. Die Finanz- und Lastenausgleichsabgabe erhöht sich durch die vergangenen starken Steuerabschlüsse auf CHF 2.57 Mio. Die Jahresrechnung schliesst mit einem voraussichtlichen Aufwandüberschuss von CHF 980'700, welcher dem Eigenkapital entnommen wird.

9100	Allgemeine Gemeindesteuern
4000.00 - 4001.10	Das Kantonale Steueramt rät zu einer Erhöhung des Steuersolls um 2 % (gegenüber dem voraussichtlichen Abschluss 2023). Dies wird begründet mit Teuerungsausgleichen und erhöhten Löhnen durch den Fachkräftemangel. Gedämpft wird das Steuerwachstum durch den im 2024 voraussichtlich wieder notwendigen Ausgleich der kalten Progression auf dem Steuertarif und den steuerlichen Abzügen. 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	Die Sollstellung Quellensteuer ist auf Grund 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. Die Erträge wurden analog des Budgets 2023 eingesetzt.
4010.00	Die Steuererträge der juristischen Personen unterliegen von Jahr zu Jahr grösseren Schwankungen, da ihre Jahresergebnisse oft unregelmässig ausfallen. Die aktuelle Budgeterwartung 2023 wird voraussichtlich deutlich nicht erreicht werden, entsprechend wird eine Anpassung für 2024 gemacht.
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 2023 sowie vereinzelter zu erwartenden Fälle.
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 2020 bis 2022 als Basisjahre herangezogen. Aufgrund der sehr guten Steuerabschlüsse in den letzten Jahren steigt der Steuerkraftausgleich an. Im Vergleich zum aktuellen Jahr ist die Abgabe rund CHF 200'000 höher.
4621.60	Weil der Ausgleich der Aufgabenverschiebungsbilanz möglichst ohne Rundungsdifferenzen umgesetzt werden soll und für die Berechnung nur ganze Steuerfussprozente herangezogen werden, erfolgt der Feinausgleich über direkte Ausgleichszahlungen zwischen Kanton und Gemeinden. Die Ausgleichszahlung wird den Gemeinden in Relation zur Einwohnerzahl ausgerichtet. Im Budget 2024 sind CHF 25.50 pro EinwohnerIn eingestellt.
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens
diverse	Die Liegenschaften Badstrasse 7 und Sonnenbergstrasse 3 werden per 31.12.2023 in die neue Gemeinde AG Ennetbaden übertragen. Ab dem kommenden Jahr entfallen daher deren Mieterträge und Unterhaltsaufwendungen. Neu werden für diese beiden Grundstücke Baurechtszinsen verrechnet.

c) Investitionsrechnung

Für das Jahr 2024 sind für die Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 4'037'000 geplant. Die Selbstfinanzierung (Cashflow) liegt bei CHF 1'243'700. Das Nettovermögen der Einwohnergemeinde wird aufgrund des Finanzierungsfehlbetrages um CHF 2'793'300 abnehmen. Die Aktivierungsgrenze für Investitionen liegt in Ennetbaden bei CHF 50'000.

Die Nettoinvestitionen der Werke zeigen sich wie folgt:

	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Parkhaus Zentrum	
Nettoinvestitionen	CHF	1'660'000	CHF	143'000	CHF	0	CHF	141'000
Selbstfinanzierung (Cashflow)	CHF	-354'300	CHF	-239'500	CHF	-7'700	CHF	-340'200
Finanzierungsfehlbetrag (+)	CHF	1'305'700						
Finanzierungsüberschuss (-)			CHF	-96'500	CHF	-7'700	CHF	-199'200

Für den Überblick aller laufenden Kredite, wird das Budget 2024 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

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'845'100.00	3'763'400.00	3'569'471.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'608'900.00	2'438'100.00	2'113'522.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'613'100.00	1'603'500.00	1'583'827.15
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	72.70
36	Transferaufwand	11'633'100.00	11'301'500.00	10'696'026.23
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	19'700'200.00	19'106'500.00	17'962'919.66
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	15'868'500.00	15'514'000.00	18'619'395.60
41	Regalien und Konzessionen	60'900.00	63'100.00	60'953.00
42	Entgelte	1'805'200.00	1'820'500.00	2'073'116.95
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'400.00	14'000.00	9'659.79
46	Transferertrag	845'000.00	1'004'100.00	746'955.48
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	18'592'000.00	18'415'700.00	21'510'080.82
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'108'200.00	-690'800.00	3'547'161.16
34	Finanzaufwand	211'100.00	146'900.00	242'743.80
44	Finanzertrag	338'600.00	491'900.00	487'656.52
	Ergebnis aus Finanzierung	127'500.00	345'000.00	244'912.72
	Operatives Ergebnis	-980'700.00	-345'800.00	3'792'073.88
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	-980'700.00	-345'800.00	3'792'073.88
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	4'037'000.00	8'125'000.00	6'981'842.52
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	1'000'000.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	113'959.03
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	4'037'000.00	9'125'000.00	7'095'801.55
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	388'665.80
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	388'665.80
	Ergebnis Investitionsrechnung	-4'037'000.00	-9'125'000.00	-6'707'135.75
	Selbstfinanzierung	1'243'700.00	1'864'500.00	5'986'767.44
	Finanzierungsergebnis	-2'793'300.00	-7'260'500.00	-720'368.31
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis Wasserversorgung

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	225'200.00	266'500.00	257'021.91
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	161'700.00	159'100.00	156'274.47
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	11'000.00	10'800.00	10'974.65
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	397'900.00	436'400.00	424'271.03
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	478'600.00	518'700.00	522'607.03
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	188'900.00	174'400.00	156'373.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	667'500.00	693'100.00	678'980.33
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	269'600.00	256'700.00	254'709.30
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	42'400.00	5'400.00	15'532.00
	Ergebnis aus Finanzierung	42'400.00	5'400.00	15'532.00
	Operatives Ergebnis	312'000.00	262'100.00	270'241.30
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	312'000.00	262'100.00	270'241.30
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Wasserwerk

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1'800'000.00	1'500'000.00	127'347.96
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	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	1'800'000.00	1'500'000.00	127'347.96
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	140'000.00	225'000.00	484'880.00
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	140'000.00	225'000.00	484'880.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-1'660'000.00	-1'275'000.00	357'532.04
	Selbstfinanzierung	354'300.00	316'300.00	342'642.47
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	-1'305'700.00	-958'700.00	700'174.51
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	2'967'235.00		
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	1'661'535.00		
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	-1'305'700.00		

Ergebnis Abwasserbeseitigung

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	118'000.00	83'400.00	55'286.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	241'300.00	235'600.00	233'332.25
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	293'500.00	301'300.00	330'261.65
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	652'800.00	620'300.00	618'880.76
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	632'200.00	764'200.00	776'383.67
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	157'600.00	141'200.00	116'685.86
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	789'800.00	905'400.00	893'069.53
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	137'000.00	285'100.00	274'188.77
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	18'800.00	3'900.00	709.00
	Ergebnis aus Finanzierung	18'800.00	3'900.00	709.00
	Operatives Ergebnis	155'800.00	289'000.00	274'897.77
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	155'800.00	289'000.00	274'897.77
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	175'000.00	140'000.00	146'445.45
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	130'000.00	160'000.00	28'632.89
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	305'000.00	300'000.00	175'078.34
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	162'000.00	260'000.00	558'264.00
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	162'000.00	260'000.00	558'264.00
	Ergebnis Investitionsrechnung	-143'000.00	-40'000.00	383'185.66
	Selbstfinanzierung	239'500.00	383'400.00	391'544.16
	Finanzierungsergebnis	96'500.00	343'400.00	774'729.82
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	1'196'894.00		
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	1'293'394.00		
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	96'500.00		

Ergebnis Abfallwirtschaft

Ergebnis - Abfallwirtschaft

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	153'200.00	175'800.00	142'577.70
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	187'900.00	170'600.00	171'451.35
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	353'000.00	358'300.00	325'870.75
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	345'700.00	350'700.00	333'667.72
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	345'700.00	350'700.00	333'667.72
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-7'300.00	-7'600.00	7'796.97
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	3'100.00	2'300.00	1'589.00
	Ergebnis aus Finanzierung	3'100.00	2'300.00	1'589.00
	Operatives Ergebnis	-4'200.00	-5'300.00	9'385.97
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	-4'200.00	-5'300.00	9'385.97
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Abfallwirtschaft

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
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	7'700.00	6'600.00	21'227.67
	Finanzierungsergebnis	7'700.00	6'600.00	21'227.67
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	204'375.00		
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	212'075.00		
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	7'700.00		

Ergebnis Parkhaus Zentrum

Ergebnis - Parkhaus Zentrum

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	106'400.00	92'600.00	97'465.22
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	193'100.00	195'300.00	195'199.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'500.00	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	323'000.00	311'400.00	316'065.02
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	430'800.00	430'800.00	385'294.80
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	36'400.00	32'900.00	65'554.75
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	467'200.00	463'700.00	450'849.55
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	144'200.00	152'300.00	134'784.53
34	Finanzaufwand	20'600.00	16'200.00	19'276.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-20'600.00	-16'200.00	-19'276.00
	Operatives Ergebnis	123'600.00	136'100.00	115'508.53
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	123'600.00	136'100.00	115'508.53
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis - Parkhaus Zentrum

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	141'000.00	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	141'000.00	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	77'559.50
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	77'559.50
	Ergebnis Investitionsrechnung	-141'000.00	0.00	77'559.50
	Selbstfinanzierung	340'200.00	354'900.00	334'108.33
	Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	199'200.00	354'900.00	411'667.83
BILANZ				
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.	-1'375'228.00		
	Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.	-1'176'028.00		
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	Veränderung = Finanzierungsergebnis	199'200.00		

Ergebnis Einwohnergemeinde mit Werken

Ergebnis

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	3'845'100.00	3'763'400.00	3'569'471.15
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'211'700.00	3'056'400.00	2'665'874.12
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'221'100.00	2'205'400.00	2'180'475.37
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'500.00	23'500.00	23'472.70
36	Transferaufwand	12'125'500.00	11'784'200.00	11'208'713.88
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	21'426'900.00	20'832'900.00	19'648'007.22
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	15'868'500.00	15'514'000.00	18'619'395.60
41	Regalien und Konzessionen	60'900.00	63'100.00	60'953.00
42	Entgelte	3'692'500.00	3'884'900.00	4'091'070.17
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	12'400.00	14'000.00	9'659.79
46	Transferertrag	1'227'900.00	1'352'600.00	1'085'569.39
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	20'862'200.00	20'828'600.00	23'866'647.95
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-564'700.00	-4'300.00	4'218'640.73
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	231'700.00	163'100.00	262'019.80
44	Finanzertrag	402'900.00	503'500.00	505'486.52
	Ergebnis aus Finanzierung	171'200.00	340'400.00	243'466.72
	Operatives Ergebnis	-393'500.00	336'100.00	4'462'107.45
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	-393'500.00	336'100.00	4'462'107.45
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

Ergebnis

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	6'153'000.00	9'765'000.00	7'255'635.93
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	130'000.00	160'000.00	28'632.89
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	1'000'000.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	113'959.03
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	6'283'000.00	10'925'000.00	7'398'227.85
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	302'000.00	485'000.00	1'509'369.30
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	302'000.00	485'000.00	1'509'369.30
	Ergebnis Investitionsrechnung	-5'981'000.00	-10'440'000.00	-5'888'858.55
	Selbstfinanzierung	2'185'400.00	2'925'700.00	7'076'290.07
	Finanzierungsergebnis	-3'795'600.00	-7'514'300.00	1'187'431.52
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Kennzahlenauswertung

Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	Ennetbaden
Rechnungsjahr	2024
Steuerfuss	92%

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3700
B	Laufender Ertrag	18'930'600.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	13'400'600.00
D	Nettozinsaufwand	107'500.00

E	Nettoinvestitionen	4'037'000.00
F	Nettoschuld I	-5'337'221.69
G	Selbstfinanzierung	1'243'700.00
H	Abschreibungen	2'236'800.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	-1442.49
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	-39.83%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.57%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	30.81%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	6.57%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	12.38%

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3700
B	Laufender Ertrag	21'265'100.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	13'400'600.00
D	Nettozinsaufwand	63'800.00

E	Nettoinvestitionen	5'981'000.00
F	Nettoschuld I	-5'828'198.17
G	Selbstfinanzierung	2'185'400.00
H	Abschreibungen	2'567'800.00

1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A	-1575.19
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100	-43.49%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100	0.30%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100	36.54%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100	10.28%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100	12.38%

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	22'834'800.00	22'834'800.00	22'263'200.00	22'263'200.00	24'889'025.53	24'889'025.53
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	2'494'400.00	381'100.00 2'113'300.00	2'448'700.00	378'200.00 2'070'500.00	2'302'893.13	405'967.06 1'896'926.07
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	849'100.00	270'900.00 578'200.00	804'300.00	330'300.00 474'000.00	804'865.70	288'771.08 516'094.62
2	BILDUNG Nettoergebnis	4'758'100.00	191'600.00 4'566'500.00	4'595'200.00	227'700.00 4'367'500.00	4'246'108.80	202'466.30 4'043'642.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	831'200.00	86'500.00 744'700.00	879'500.00	83'000.00 796'500.00	727'479.77	99'397.00 628'082.77
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	893'600.00	893'600.00	766'500.00	766'500.00	786'909.60	786'909.60
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	3'961'400.00	1'541'500.00 2'419'900.00	4'056'600.00	1'660'600.00 2'396'000.00	3'696'130.41	1'512'290.28 2'183'840.13
6	VERKEHR Nettoergebnis	2'727'100.00	548'200.00 2'178'900.00	2'544'100.00	541'000.00 2'003'100.00	2'606'111.80	598'545.35 2'007'566.45
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	2'493'400.00	1'925'000.00 568'400.00	2'608'300.00	2'003'100.00 605'200.00	2'446'330.95	1'985'171.43 461'159.52
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	344'500.00	82'400.00 262'100.00	361'100.00	86'100.00 275'000.00	421'554.78	100'105.25 321'449.53
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	3'482'000.00 14'325'600.00	17'807'600.00	3'198'900.00 13'754'300.00	16'953'200.00	6'850'640.59 12'845'671.19	19'696'311.78

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	22'834'800.00	22'834'800.00	22'263'200.00	22'263'200.00	24'889'025.53	24'889'025.53
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'494'400.00	381'100.00	2'448'700.00	378'200.00	2'302'893.13	405'967.06
	Nettoergebnis		2'113'300.00		2'070'500.00		1'896'926.07
01	Legislative und Exekutive	300'700.00		299'400.00		300'262.89	
	Nettoergebnis		300'700.00		299'400.00		300'262.89
011	Legislative	75'000.00		72'400.00		59'265.59	
	Nettoergebnis		75'000.00		72'400.00		59'265.59
0110	Legislative	75'000.00		72'400.00		59'265.59	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'400.00		1'400.00		800.00	
3000.02	Entschädigung Finanzkommission	10'500.00		10'500.00		10'075.00	
3010.00	Löhne Personal	11'200.00		11'200.00		5'218.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		610.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		50.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		300.00		135.70	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		200.00		20.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal					355.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'200.00		15'000.00		17'546.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'200.00		12'200.00		10'373.45	
3130.01	Portokosten	9'800.00		10'200.00		6'921.54	
3132.01	Externe Rechnungsprüfung	2'200.00		2'100.00		2'211.40	
3170.00	Reisekosten, Spesen	6'800.00		6'200.00		3'348.20	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'300.00		1'300.00		1'126.60	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	300.00		200.00		224.05	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	300.00		200.00		248.40	
012	Exekutive	225'700.00		227'000.00		240'997.30	
	Nettoergebnis		225'700.00		227'000.00		240'997.30
0120	Exekutive	225'700.00		227'000.00		240'997.30	
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		8'200.00		8'120.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	18'700.00		17'800.00		17'721.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		500.00		485.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'100.00		2'100.00		1'847.30	

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'008.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'900.00		7'900.00		900.00	
3132.00	Honorare externe Beratung	15'300.00		15'300.00		44'228.05	
3170.01	Repräsentationsspesen Gemeinderat	27'000.00		30'000.00		22'446.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	900.00		900.00		840.00	
02	Allgemeine Dienste	2'193'700.00	381'100.00	2'149'300.00	378'200.00	2'002'630.24	405'967.06
	Nettoergebnis		1'812'600.00		1'771'100.00		1'596'663.18
021	Finanz- und Steuerverwaltung	581'900.00	109'500.00	565'600.00	103'500.00	567'031.50	126'062.37
	Nettoergebnis		472'400.00		462'100.00		440'969.13
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	581'900.00	109'500.00	565'600.00	103'500.00	567'031.50	126'062.37
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'900.00		2'900.00		2'100.00	
3010.00	Löhne Personal	407'100.00		393'300.00		386'162.54	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-2'483.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'300.00		25'400.00		25'539.26	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	38'000.00		37'800.00		38'631.04	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'100.00		5'900.00		5'889.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'000.00		5'800.00		5'714.96	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	3'500.00		3'700.00		3'705.41	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	10'500.00		11'600.00		13'483.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		456.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		3'200.00		3'029.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		900.00		181.10	
3130.01	Portokosten	3'200.00		3'200.00		2'510.20	
3130.03	Betriebskosten	8'200.00		8'200.00		9'535.80	
3130.04	Kosten Verlustscheinbewirtschaftung	12'000.00		13'000.00		15'223.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00		672.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	1'200.00		1'200.00		1'022.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		-0.46	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton					500.00	
3611.01	Servicelösung Steuerbezug	55'300.00		48'200.00		55'159.85	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'000.00		15'000.00		18'876.45
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		7'000.00		7'000.00		7'045.10
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten		5'500.00		5'500.00		8'738.82
4270.03	Steuerbussen		25'000.00		19'500.00		34'425.90
4290.00	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		2'500.00

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigung vom Kanton		100.00		100.00		97.30
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		52'100.00		52'800.00		52'126.05
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'300.00		1'100.00		2'252.75
022	Allgemeine Dienste	1'274'000.00	70'900.00	1'270'500.00	77'100.00	1'185'710.28	81'986.59
	Nettoergebnis		1'203'100.00		1'193'400.00		1'103'723.69
0220	Allgemeine Dienste	498'800.00	14'700.00	491'800.00	18'900.00	490'692.39	21'839.49
3010.00	Löhne Personal	254'900.00		248'000.00		244'761.45	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	57'500.00		61'400.00		42'124.35	
3010.02	Löhne Personal temporär	12'800.00		12'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'800.00		18'900.00		16'533.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	26'200.00		21'300.00		23'307.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	4'100.00		4'900.00		4'271.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'800.00		4'700.00		3'699.15	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	2'300.00		2'500.00		2'254.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	10'000.00		6'700.00		12'723.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'200.00		15'200.00		8'442.80	
3100.00	Büromaterial	14'700.00		13'400.00		15'493.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		287.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		250.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'600.00		28'900.00		37'654.20	
3130.01	Portokosten	19'000.00		21'000.00		16'832.30	
3130.02	Telefonkosten	2'900.00		3'000.00		4'302.93	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'200.00		10'200.00		10'107.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'000.00		3'000.00		31'716.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'200.00		8'000.00		11'870.24	
3170.00	Reisekosten, Spesen	5'500.00		6'800.00		3'742.85	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		317.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		9'000.00		8'111.49
4250.00	Verkäufe						10.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		6'300.00		6'500.00		6'697.35
4290.00	Übrige Entgelte						20.90
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV						3'599.75
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		3'400.00		3'400.00		3'400.00
0222	Bau und Planung	587'900.00	53'900.00	592'000.00	55'900.00	529'959.85	57'905.80
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	11'600.00		10'000.00		9'000.00	
3010.00	Löhne Personal	442'700.00		438'000.00		397'830.85	

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'700.00		28'400.00		26'208.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	55'800.00		55'400.00		51'172.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'600.00		6'600.00		5'995.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'500.00		6'400.00		5'887.90	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	3'800.00		4'200.00		3'804.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000.00		9'500.00		9'050.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		172.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00		910.00	
3130.05	Brandschutzkontrollen	5'000.00		7'000.00		3'029.05	
3130.06	Prüfung Energienachweise	7'000.00		7'000.00		6'142.95	
3132.00	Honorare externe Beratung	10'000.00		10'000.00		3'066.65	
3170.00	Reisekosten, Spesen	8'000.00		8'300.00		7'689.50	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		37'000.00		39'000.00		37'093.80
4270.02	Baupolizeibussen		500.00		500.00		4'412.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		16'400.00		16'400.00		16'400.00
0223	Informatik	187'300.00	2'300.00	186'700.00	2'300.00	165'058.04	2'241.30
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'629.80	
3113.00	Informatik: neue Hardware	22'800.00		33'100.00		13'125.05	
3118.00	Immaterielle Anlagen	23'600.00		27'700.00			
3130.07	Informatik: Externer Support	30'200.00		29'200.00		42'799.05	
3133.00	Informatik: Nutzungsaufwand	94'300.00		80'900.00		101'883.04	
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		6'700.00		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	337'800.00	200'700.00	313'200.00	197'600.00	249'888.46	197'918.10
	Nettoergebnis		137'100.00		115'600.00		51'970.36
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	337'800.00	200'700.00	313'200.00	197'600.00	249'888.46	197'918.10
3010.00	Löhne Personal	11'800.00		11'800.00		11'375.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		800.00		737.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'300.00		1'400.00		1'272.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		169.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		164.85	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		200.00		106.95	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		2'400.00		2'866.50	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'900.00				2'317.25	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	2'000.00		1'000.00		2'808.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung	48'800.00		56'700.00		45'812.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		1'371.05	
3132.00	Honorare externe Beratung	40'000.00		15'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	19'800.00		19'100.00		13'109.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	61'900.00		58'300.00		24'021.56	
3150.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00		702.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'100.00		1'100.00		238.40	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	137'500.00		137'500.00		137'401.65	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	4'300.00		4'100.00		3'813.10	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	800.00		800.00		758.35	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	1'000.00		800.00		840.75	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		33'200.00		30'100.00		29'884.10
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		162'500.00		162'500.00		163'034.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000.00		5'000.00		5'000.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	849'100.00	270'900.00	804'300.00	330'300.00	804'865.70	288'771.08
	Nettoergebnis		578'200.00		474'000.00		516'094.62
11	Öffentliche Sicherheit	225'400.00	42'000.00	228'900.00	110'000.00	212'155.25	54'184.00
	Nettoergebnis		183'400.00		118'900.00		157'971.25
111	Polizei	225'400.00	42'000.00	228'900.00	110'000.00	212'155.25	54'184.00
	Nettoergebnis		183'400.00		118'900.00		157'971.25
1110	Polizei	225'400.00	42'000.00	228'900.00	110'000.00	212'155.25	54'184.00
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente					4'158.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		500.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	224'900.00		228'400.00		207'997.25	
4270.04	Ordnungsbussen Fliessverkehr		42'000.00		110'000.00		54'184.00
14	Allgemeines Rechtswesen	329'800.00	76'500.00	297'500.00	67'800.00	317'851.65	91'075.75
	Nettoergebnis		253'300.00		229'700.00		226'775.90
140	Allgemeines Rechtswesen	329'800.00	76'500.00	297'500.00	67'800.00	317'851.65	91'075.75
	Nettoergebnis		253'300.00		229'700.00		226'775.90

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400	Allgemeines Rechtswesen	177'500.00	24'300.00	165'700.00	17'600.00	183'610.85	38'841.45
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		64.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		9.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					14.50	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					4.70	
3132.00	Honorare externe Beratung	11'500.00		11'500.00		13'525.75	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		50.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	163'600.00		151'800.00		167'941.90	
4120.01	Konzession Plakataushang		1'600.00		1'600.00		1'600.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		15'400.00		9'100.00		22'500.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		6'100.00		6'100.00		13'241.45
4611.00	Entschädigung vom Kanton		1'000.00		800.00		1'500.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		200.00				
1401	Einwohnerdienste	152'300.00	52'200.00	131'800.00	50'200.00	134'240.80	52'234.30
3010.00	Löhne Personal	96'400.00		83'000.00		84'014.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300.00		5'400.00		5'241.75	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'100.00		7'900.00		7'610.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'200.00		1'300.00		1'209.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		1'173.50	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	900.00		800.00		760.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		270.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00		902.10	
3130.10	Bescheinigungen	2'500.00		2'500.00		2'490.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00		672.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		27.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					82.10	
3601.01	Gebühren Migrationsamt	27'000.00		22'000.00		24'377.15	
3601.02	Gebühren ID-Anträge	6'000.00		5'000.00		5'410.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		47'000.00		45'000.00		46'932.30
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						102.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		5'200.00		5'200.00		5'200.00
15	Feuerwehr	190'500.00	140'000.00	183'800.00	138'500.00	181'692.20	136'428.10
	Nettoergebnis		50'500.00		45'300.00		45'264.10

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	Feuerwehr	190'500.00	140'000.00	183'800.00	138'500.00	181'692.20	136'428.10
	Nettoergebnis		50'500.00		45'300.00		45'264.10
1500	Feuerwehr	190'500.00	140'000.00	183'800.00	138'500.00	181'692.20	136'428.10
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		300.00		240.00	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-168.40	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	134'600.00		127'900.00		126'020.60	
3612.06	Hydrantenentschädigung	55'600.00		55'600.00		55'600.00	
4200.00	Feuerwehripflichtersatzabgaben		140'000.00		138'500.00		136'428.10
16	Verteidigung	103'400.00	12'400.00	94'100.00	14'000.00	93'166.60	7'083.23
	Nettoergebnis		91'000.00		80'100.00		86'083.37
161	Militär	23'100.00		22'400.00		23'846.20	
	Nettoergebnis		23'100.00		22'400.00		23'846.20
1610	Militärische Verteidigung	23'100.00		22'400.00		23'846.20	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	200.00		200.00		200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					12.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					0.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					2.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00		237.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500.00		500.00		992.80	
3300.30	Abschr. Tiefbauten EWG	2'300.00		2'300.00		2'214.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	3'900.00		3'600.00		5'548.05	
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	700.00		1'200.00		649.95	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	100.00		200.00		129.25	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	200.00		200.00		143.30	
162	Zivile Verteidigung	80'300.00	12'400.00	71'700.00	14'000.00	69'320.40	7'083.23
	Nettoergebnis		67'900.00		57'700.00		62'237.17
1620	Zivilschutz	80'300.00	12'400.00	71'700.00	14'000.00	69'320.40	7'083.23
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	80'300.00		71'700.00		69'320.40	
4500.01	Entnahmen aus Schutzraumfonds		12'400.00		14'000.00		7'083.23
2	BILDUNG	4'758'100.00	191'600.00	4'595'200.00	227'700.00	4'246'108.80	202'466.30

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		4'566'500.00		4'367'500.00		4'043'642.50
21	Obligatorische Schule	4'566'400.00	180'100.00	4'381'800.00	209'100.00	4'054'163.30	189'670.30
	Nettoergebnis		4'386'300.00		4'172'700.00		3'864'493.00
211	Eingangsstufe	274'400.00	100.00	243'900.00		234'525.34	100.00
	Nettoergebnis		274'300.00		243'900.00		234'425.34
2110	Kindergarten	274'400.00	100.00	243'900.00		234'525.34	100.00
3104.00	Lehrmittel	15'400.00		14'900.00		13'108.89	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'300.00		1'500.00		2'517.35	
3170.00	Reisekosten, Spesen			400.00		537.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'100.00		4'500.00		863.05	
3171.02	Schulische Anlässe	2'900.00		2'100.00		523.55	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	250'700.00		220'500.00		216'974.70	
4631.00	Beiträge vom Kanton		100.00				100.00
212	Primarschule	1'181'300.00	8'800.00	1'170'400.00	8'800.00	1'027'671.77	9'074.40
	Nettoergebnis		1'172'500.00		1'161'600.00		1'018'597.37
2120	Primarstufe	1'181'300.00	8'800.00	1'170'400.00	8'800.00	1'027'671.77	9'074.40
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'800.00		9'800.00		8'060.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	400.00		400.00		382.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		700.00		457.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		55.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		102.35	
3104.00	Lehrmittel	64'800.00		65'400.00		70'415.19	
3104.01	Lehrmittel Textiles und Technisches Gestalten	22'400.00		23'600.00		23'564.87	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	4'200.00		4'000.00		1'426.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00		2'190.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		1'000.00		868.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'200.00		2'200.00		3'034.05	
3170.00	Reisekosten, Spesen	12'800.00		13'500.00		12'174.65	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'700.00		31'500.00		17'630.30	
3171.02	Schulische Anlässe	18'000.00		16'800.00		9'887.20	
3171.03	Elternrat	800.00		800.00		400.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	12'800.00		13'500.00		12'750.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	6'400.00		6'300.00		2'670.50	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	986'700.00		978'500.00		859'092.20	

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'300.00				2'510.00	
4230.00	Schulgelder		6'200.00		5'900.00		5'540.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		100.00		400.00		1'171.20
4631.00	Beiträge vom Kanton		2'500.00		2'500.00		2'363.20
213	Oberstufe	1'288'400.00		1'248'800.00		1'209'582.30	
	Nettoergebnis		1'288'400.00		1'248'800.00		1'209'582.30
2130	Oberstufe	1'288'400.00		1'248'800.00		1'209'582.30	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	782'200.00		752'000.00		731'051.00	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	463'400.00		454'500.00		439'140.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	42'800.00		42'300.00		39'391.00	
214	Musikschule	294'000.00	145'000.00	356'300.00	176'000.00	310'672.35	153'513.00
	Nettoergebnis		149'000.00		180'300.00		157'159.35
2140	Musikschule	294'000.00	145'000.00	356'300.00	176'000.00	310'672.35	153'513.00
3104.00	Lehrmittel	1'800.00		2'400.00			
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	300.00				932.35	
3130.01	Portokosten	200.00		200.00		184.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	800.00		800.00		2'165.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	290'900.00		352'900.00		307'390.50	
4231.00	Kursgelder		145'000.00		176'000.00		153'513.00
217	Schulliegenschaften	1'087'500.00	26'200.00	929'300.00	24'300.00	894'133.91	26'982.90
	Nettoergebnis		1'061'300.00		905'000.00		867'151.01
2170	Schulliegenschaften	1'087'500.00	26'200.00	929'300.00	24'300.00	894'133.91	26'982.90
3010.00	Löhne Personal	161'500.00		153'600.00		164'152.05	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	15'400.00		11'100.00		14'573.00	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-1'357.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500.00		10'000.00		11'096.30	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	15'800.00		15'700.00		15'210.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'200.00		2'500.00		2'643.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'600.00		2'300.00		2'483.30	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	1'400.00		1'500.00		1'512.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000.00		3'500.00		1'436.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00		95.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000.00		26'700.00		22'319.20	

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Büromöbel und -geräte					2'679.56	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	7'000.00		2'000.00		5'079.80	
3112.00	Dienstkleider	400.00		1'100.00		660.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	41'800.00		44'800.00		35'355.20	
3120.13	Schnitzelheizung	17'000.00		21'600.00		12'622.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'400.00		22'600.00		19'420.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	20'200.00		18'800.00		10'502.40	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'000.00		4'000.00		11'258.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	251'300.00		91'700.00		69'920.76	
3150.00	Unterhalt Mobilien	4'000.00		6'100.00		7'352.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		4'253.59	
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	423'100.00		423'100.00		423'095.25	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	10'900.00		15'100.00		9'576.05	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	2'100.00		3'000.00		1'904.50	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	2'400.00		3'000.00		2'111.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'400.00		6'700.00		8'555.90
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						652.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		17'800.00		17'600.00		17'775.00
219	Obligatorische Schule, übriges	440'800.00		433'100.00		377'577.63	
	Nettoergebnis		440'800.00		433'100.00		377'577.63
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	250'500.00		221'700.00		224'626.59	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'000.00				2'000.00	
3010.00	Löhne Personal	69'400.00		71'700.00		53'862.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700.00		4'700.00		3'607.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'900.00		7'900.00		6'599.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	900.00		1'100.00		810.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		807.55	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	600.00		700.00		504.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	1'500.00		1'500.00		1'032.95	
3091.00	Personalwerbung			300.00		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'400.00		3'400.00		4'018.55	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		8'067.52	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		129.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00		797.60	
3105.00	Lebensmittel					661.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00		142.30	
3130.01	Portokosten	200.00		200.00		264.20	
3130.02	Telefonkosten	300.00		300.00		591.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	9'200.00		5'000.00		8'601.67	
3170.00	Reisekosten, Spesen	6'900.00		6'900.00		3'288.45	
3171.02	Schulische Anlässe	2'000.00		2'000.00		323.10	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	134'800.00		108'100.00		128'015.00	
2191	Volksschule, sonstiges	190'300.00		211'400.00		152'951.04	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	7'000.00		7'000.00			
3010.00	Löhne Personal	32'800.00		32'100.00		34'238.75	
3049.00	Übrige Zulagen	6'500.00		6'500.00		5'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		2'500.00		2'580.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'200.00		2'300.00		1'966.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	400.00		400.00		234.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	700.00		600.00		577.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	12'500.00		12'500.00		7'096.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		116.30	
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		875.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'000.00		7'000.00		3'054.38	
3106.00	Medizinisches Material	900.00		900.00		652.50	
3113.00	Informatik: neue Hardware	20'000.00		40'000.00		13'885.50	
3118.00	Immaterielle Anlagen			500.00		291.82	
3130.02	Telefonkosten			200.00			
3130.15	Dienstleistungen Projekte	500.00		500.00		697.85	
3132.00	Honorare externe Beratung	12'000.00		2'000.00		2'165.80	
3133.00	Informatik: Nutzungsaufwand	10'900.00		7'300.00		10'461.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00		1'200.00		1'054.15	
3153.00	Informatik: Unterhalt Hardware	1'900.00		6'000.00		633.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			4'100.00		4'432.89	
3171.01	Projektwoche	7'000.00		15'000.00		1'579.65	
3171.02	Schulische Anlässe	400.00		400.00		755.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
22	Sonderschulen	46'400.00	11'500.00	75'900.00	18'600.00	54'452.25	12'796.00
	Nettoergebnis		34'900.00		57'300.00		41'656.25

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Sonderschulen	46'400.00	11'500.00	75'900.00	18'600.00	54'452.25	12'796.00
	Nettoergebnis		34'900.00		57'300.00		41'656.25
2200	Sonderschulen	46'400.00	11'500.00	75'900.00	18'600.00	54'452.25	12'796.00
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	46'400.00		75'900.00		54'452.25	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		11'500.00		18'600.00		12'796.00
23	Berufliche Grundbildung	145'300.00		137'500.00		137'493.25	
	Nettoergebnis		145'300.00		137'500.00		137'493.25
230	Berufliche Grundbildung	145'300.00		137'500.00		137'493.25	
	Nettoergebnis		145'300.00		137'500.00		137'493.25
2300	Berufliche Grundbildung	145'300.00		137'500.00		137'493.25	
3631.00	Beiträge an Kanton	95'500.00		87'500.00		93'269.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	49'800.00		50'000.00		44'224.25	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	831'200.00	86'500.00	879'500.00	83'000.00	727'479.77	99'397.00
	Nettoergebnis		744'700.00		796'500.00		628'082.77
31	Kulturerbe	193'900.00		145'500.00		151'728.65	
	Nettoergebnis		193'900.00		145'500.00		151'728.65
311	Museen und bildende Kunst	67'400.00		17'400.00		17'357.15	
	Nettoergebnis		67'400.00		17'400.00		17'357.15
3110	Museen und bildende Kunst	67'400.00		17'400.00		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		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	126'500.00		128'100.00		134'371.50	
	Nettoergebnis		126'500.00		128'100.00		134'371.50
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	126'500.00		128'100.00		134'371.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung	500.00		400.00		226.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'800.00		46'700.00		49'690.30	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	22'900.00		22'700.00			

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen	63'300.00		58'300.00		84'455.00	
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	435'800.00	85'200.00	438'700.00	81'500.00	375'241.55	84'935.30
			350'600.00		357'200.00		290'306.25
321	Bibliotheken Nettoergebnis	59'400.00		52'800.00		50'059.00	
			59'400.00		52'800.00		50'059.00
3210	Bibliotheken	59'400.00		52'800.00		50'059.00	
3632.02	Beitrag Stadtbibliothek Baden	59'400.00		52'800.00		50'059.00	
322	Konzert und Theater Nettoergebnis	85'900.00		85'900.00		79'302.85	
			85'900.00		85'900.00		79'302.85
3220	Konzert und Theater	85'900.00		85'900.00		79'302.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	20'000.00		20'000.00		13'500.00	
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 Nettoergebnis	290'500.00	85'200.00	300'000.00	81'500.00	245'879.70	84'935.30
			205'300.00		218'500.00		160'944.40
3290	Kultur, übriges	206'800.00	1'500.00	219'000.00	500.00	163'694.40	2'750.00
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	3'500.00		3'500.00		2'400.00	
3010.00	Löhne Personal					288.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte					200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		200.00		38.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					4.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					8.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'768.30	
3105.00	Lebensmittel	4'000.00		4'000.00		7'098.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'500.00		5'500.00		2'280.00	
3130.12	1.-August Feier	6'000.00		7'000.00		3'055.10	
3130.13	Neuzuzügerbegrüssung	6'000.00		7'000.00		3'652.10	
3130.14	Diverse Kulturanlässe	14'000.00		34'000.00		3'000.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		200.00		100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	150'800.00		149'100.00		126'300.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	10'800.00		5'000.00		9'511.05	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	2'100.00		1'000.00		1'891.60	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	2'400.00		1'000.00		2'097.05	
4250.00	Verkäufe		1'500.00		500.00		2'750.00
3291	Ennetraum	83'700.00	83'700.00	81'000.00	81'000.00	82'185.30	82'185.30
3010.00	Löhne Personal	33'000.00		32'500.00		32'512.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		2'100.00		2'106.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	3'900.00		3'700.00		3'945.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	500.00		500.00		485.55	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	400.00		400.00		471.30	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	300.00		400.00		305.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	43'400.00		41'400.00		42'358.95	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		83'700.00		81'000.00		82'185.30
33	Medien	51'900.00		54'100.00		51'541.42	
	Nettoergebnis		51'900.00		54'100.00		51'541.42
331	Film und Kino	7'500.00		7'500.00		6'000.00	
	Nettoergebnis		7'500.00		7'500.00		6'000.00
3310	Film und Kino	7'500.00		7'500.00		6'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	7'500.00		7'500.00		6'000.00	
332	Massenmedien	44'400.00		46'600.00		45'541.42	
	Nettoergebnis		44'400.00		46'600.00		45'541.42
3320	Ennetbadener Post	44'400.00		46'600.00		45'541.42	
3010.00	Löhne Personal	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	3'500.00		2'200.00		3'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'000.00		1'134.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		300.00		103.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse			300.00		254.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'000.00		25'200.00		24'021.30	
3130.01	Portokosten	1'800.00		1'800.00		1'528.87	
3170.00	Reisekosten, Spesen			800.00			
34	Sport und Freizeit	149'600.00	1'300.00	241'200.00	1'500.00	148'968.15	14'461.70
	Nettoergebnis		148'300.00		239'700.00		134'506.45

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
341	Sport	11'300.00		11'100.00		11'275.00	
	Nettoergebnis		11'300.00		11'100.00		11'275.00
3410	Sport	11'300.00		11'100.00		11'275.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'800.00		5'600.00		5'775.00	
342	Freizeit	138'300.00	1'300.00	230'100.00	1'500.00	137'693.15	14'461.70
	Nettoergebnis		137'000.00		228'600.00		123'231.45
3420	Freizeit	138'300.00	1'300.00	215'600.00	1'500.00	115'185.20	1'360.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000.00		16'500.00		13'482.20	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'000.00		16'700.00		9'765.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200.00		16'900.00		484.65	
3132.00	Honorare externe Beratung			44'000.00			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'500.00		1'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'400.00		3'100.00		2'791.70	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	3'300.00		3'300.00		3'242.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		400.00		290.00	
3660.60	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	2'300.00		2'300.00		2'285.70	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	66'400.00		79'500.00		58'366.10	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	13'000.00		15'800.00		11'608.05	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	14'900.00		15'600.00		12'868.85	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		800.00		350.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		900.00		700.00		1'010.00
3421	Ferienlager / Skilager			14'500.00		22'507.95	13'101.70
3130.23	Herbstferienlager			14'500.00		22'507.95	
4260.08	Elternbeiträge Herbstferienlager						13'101.70
4	GESUNDHEIT	893'600.00		766'500.00		786'909.60	
	Nettoergebnis		893'600.00		766'500.00		786'909.60
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	586'300.00		460'600.00		462'916.00	
	Nettoergebnis		586'300.00		460'600.00		462'916.00
412	Alters-, Kranken und Pflegeheime	586'300.00		460'600.00		462'916.00	
	Nettoergebnis		586'300.00		460'600.00		462'916.00

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	586'300.00		460'600.00		462'916.00	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'300.00		10'600.00		10'445.80	
3631.03	Beitrag an Kanton, Pflegefinanzierung	580'000.00		450'000.00		452'470.20	
42	Ambulante Krankenpflege	281'500.00		281'300.00		300'149.80	
	Nettoergebnis		281'500.00		281'300.00		300'149.80
421	Ambulante Krankenpflege	281'500.00		281'300.00		300'149.80	
	Nettoergebnis		281'500.00		281'300.00		300'149.80
4210	Ambulante Krankenpflege	281'500.00		281'300.00		300'149.80	
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	69'000.00		95'000.00		94'388.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00		280.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	184'600.00		158'900.00		178'025.85	
3636.02	Mütter- und Väterberatung	27'300.00		26'800.00		27'239.00	
43	Gesundheitsprävention	25'800.00		24'600.00		23'843.80	
	Nettoergebnis		25'800.00		24'600.00		23'843.80
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'200.00		1'200.00		1'000.00	
	Nettoergebnis		1'200.00		1'200.00		1'000.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	1'200.00		1'200.00		1'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'200.00		1'200.00		1'000.00	
433	Schulgesundheitsdienst	23'100.00		21'900.00		21'343.80	
	Nettoergebnis		23'100.00		21'900.00		21'343.80
4330	Schulgesundheitsdienst	23'100.00		21'900.00		21'343.80	
3010.00	Löhne Personal	3'800.00		3'800.00		3'310.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	1'100.00		400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		3.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		22.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		0.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	400.00		400.00			

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		278.50	
3105.00	Lebensmittel	300.00		300.00		150.00	
3106.00	Medizinisches Material	600.00		600.00			
3136.01	Zahnärztliche Kontrolluntersuchungen	15'100.00		14'700.00		16'494.40	
3136.02	Austrittsuntersuchung Oberstufe	1'100.00		1'000.00		1'083.55	
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	3'961'400.00	1'541'500.00	4'056'600.00	1'660'600.00	3'696'130.41	1'512'290.28
	Nettoergebnis		2'419'900.00		2'396'000.00		2'183'840.13
52	Invalidität	3'400.00		3'400.00		3'090.00	
	Nettoergebnis		3'400.00		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	900.00		900.00		590.00	
	Nettoergebnis		900.00		900.00		590.00
5240	Leistungen an Invalide	900.00		900.00		590.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	900.00		900.00		590.00	
53	Alter + Hinterlassene	102'600.00	8'600.00	97'900.00	6'900.00	96'362.35	6'450.20
	Nettoergebnis		94'000.00		91'000.00		89'912.15
531	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	12'500.00	600.00	11'200.00	900.00	10'782.00	584.60
	Nettoergebnis		11'900.00		10'300.00		10'197.40
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV	12'500.00	600.00	11'200.00	900.00	10'782.00	584.60

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Personal	10'400.00		9'200.00		8'988.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00		600.00		582.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	900.00		900.00		862.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		133.60	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		130.10	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		100.00		84.55	
4611.01	Entschädigung von SVA		600.00		900.00		584.60
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)	66'200.00	8'000.00	64'200.00	6'000.00	64'048.55	5'865.60
	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	8'000.00	8'000.00	6'000.00	6'000.00	5'865.60	5'865.60
3010.00	Löhne Personal	7'200.00		5'400.00		5'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		400.00		349.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		37.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		100.00		78.60	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		8'000.00		6'000.00		5'865.60
535	Leistungen an das Alter	9'300.00		7'900.00		6'932.00	
	Nettoergebnis		9'300.00		7'900.00		6'932.00
5350	Leistungen an das Alter	9'300.00		7'900.00		6'932.00	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	200.00		200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00			
3170.01	Repräsentationsspesen Gemeinderat	1'500.00		1'500.00		1'468.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000.00		5'000.00		3'864.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'600.00		1'100.00		1'600.00	
54	Familie und Jugend	1'775'200.00	870'900.00	1'831'200.00	879'200.00	1'741'400.25	852'965.02
	Nettoergebnis		904'300.00		952'000.00		888'435.23

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	36'900.00 3'000.00	39'900.00	44'000.00	44'000.00	43'921.20 2'881.27	46'802.47
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	36'900.00	39'900.00	44'000.00	44'000.00	43'921.20	46'802.47
3637.04	Alimentenbevorschussungen	36'900.00		44'000.00		43'921.20	
4260.06	Rückerstattungen Alimente		39'900.00		44'000.00		46'802.47
544	Jugendschutz Nettoergebnis	127'800.00	4'000.00 123'800.00	126'900.00	4'000.00 122'900.00	118'983.95	4'526.60 114'457.35
5440	Jugendschutz (Jugendtreff)	127'800.00	4'000.00	126'900.00	4'000.00	118'983.95	4'526.60
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen			300.00			
3000.10	Entschädigung Betreiberteam Jugendtreff	3'000.00		3'000.00		1'901.00	
3010.00	Löhne Personal	2'300.00		2'300.00		2'163.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		140.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	300.00		300.00		228.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		32.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		31.35	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		100.00		20.35	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		1'096.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		390.80	
3105.00	Lebensmittel	2'500.00		2'500.00		2'497.75	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		7.90	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'800.00		500.00			
3120.16	Ver- und Entsorgung Jugendtreff	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		900.00		360.00	
3130.01	Portokosten	100.00		100.00			
3130.15	Dienstleistungen Projekte	11'000.00		11'000.00		9'303.15	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	89'100.00		88'800.00		86'810.35	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		200.00
4250.00	Verkäufe		3'000.00		3'000.00		4'326.60
545	Leistungen an Familien Nettoergebnis	1'610'500.00	827'000.00 783'500.00	1'660'300.00	831'200.00 829'100.00	1'578'495.10	801'635.95 776'859.15
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	129'700.00		155'600.00		185'909.35	2'737.60

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	500.00		200.00		500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				32.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					1.70	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					7.25	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	122'900.00		148'500.00		183'024.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'200.00		3'900.00		2'344.00	
3637.05	Elternschaftsbeihilfe	3'000.00		3'000.00			
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						2'737.60
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	653'800.00		673'500.00		593'809.15	121.75
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	600.00		800.00		600.00	
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	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		121.75	
3635.02	Beiträge an Krippenpool	178'100.00		190'400.00		170'879.45	
3635.03	Beitrag an Geschäftsstelle Krippenpool	22'500.00		23'700.00		14'896.20	
3635.04	Beitrag an Verein Tagesfamilien	1'200.00		2'200.00		1'121.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	23'100.00		23'100.00		21'898.25	
3636.03	Beitrag an Verein Tagesstrukturen	425'000.00		428'000.00		384'241.90	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		5'000.00			
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						121.75
5452	Tagesstrukturen	827'000.00	827'000.00	831'200.00	831'200.00	798'776.60	798'776.60
3010.00	Löhne Personal	657'800.00		652'800.00		654'496.05	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	41'200.00		42'800.00		24'570.00	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-9'522.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'800.00		43'900.00		43'141.95	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	58'700.00		65'000.00		60'904.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	8'700.00		10'400.00		9'962.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'200.00		10'100.00		9'654.90	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	5'600.00		6'200.00		5'570.10	
4260.50	Rückerstattungen Tagesstrukturen		827'000.00		831'200.00		798'776.60
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'078'200.00	662'000.00	2'122'100.00	774'500.00	1'850'277.81	652'875.06
	Nettoergebnis		1'416'200.00		1'347'600.00		1'197'402.75
572	Wirtschaftliche Hilfe	533'100.00	220'000.00	575'100.00	240'000.00	464'324.80	312'216.60
	Nettoergebnis		313'100.00		335'100.00		152'108.20

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	533'100.00	220'000.00	575'100.00	240'000.00	464'324.80	312'216.60
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'800.00		21'600.00		23'400.45	
3611.05	Entschädigung Kanton, B-/F-Flüchtlinge	6'000.00		6'000.00			
3631.00	Beiträge an Kanton	7'300.00		10'900.00		2'744.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	334'000.00		340'000.00		260'925.05	
3637.10	Materielle Hilfe Kosten Beschäftigungsprogramm	7'000.00		21'600.00		13'560.00	
3637.11	Materielle Hilfe B-/F-Flüchtlinge (ab 2022)	150'000.00		175'000.00		163'695.30	
4260.02	Rückerstattungen Mat. Hilfe Schweizer/Ausländer		60'000.00		70'000.00		156'974.05
4260.04	Rückerstattungen Mat. Hilfe B-/F-Flüchtlinge		10'000.00		10'000.00		13'028.80
4611.03	Rückerstattung Kanton, B-/F-Flüchtlinge		150'000.00		160'000.00		142'213.75
573	Asylwesen	436'300.00	367'000.00	451'300.00	400'000.00	329'448.42	267'314.86
	Nettoergebnis		69'300.00		51'300.00		62'133.56
5730	Asylwesen	436'300.00	367'000.00	451'300.00	400'000.00	329'448.42	267'314.86
3010.00	Löhne Personal	18'500.00		2'000.00		22'752.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			2'300.00		663.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00				900.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00				201.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'300.00		43'600.00		14'892.99	
3160.00	Mieten, Benützungsgebühren Liegenschaften	7'000.00		2'700.00		10'904.40	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		200.00		56.00	
3637.03	Materielle Hilfe Asylbewerber	367'000.00		400'000.00		275'141.28	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	3'200.00		300.00		2'773.15	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	600.00		100.00		551.55	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	700.00		100.00		611.45	
4260.05	Rückerstattungen Asylbewerber		78'500.00				55'265.03
4610.00	Entschädigungen vom Bund		288'500.00		400'000.00		195'389.63
4611.00	Entschädigung vom Kanton						16'660.20
579	Fürsorge, übriges	1'108'800.00	75'000.00	1'095'700.00	134'500.00	1'056'504.59	73'343.60
	Nettoergebnis		1'033'800.00		961'200.00		983'160.99
5790	Fürsorge, übriges	1'108'800.00	75'000.00	1'095'700.00	134'500.00	1'056'504.59	73'343.60
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'300.00		1'000.00		1'300.00	
3010.00	Löhne Personal	64'300.00		62'600.00		68'691.86	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		4'200.00		4'403.29	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	5'200.00		6'300.00		6'320.81	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	800.00		1'000.00		1'008.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		985.39	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	600.00		600.00		633.19	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		1'300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		150.00	
3132.00	Honorare externe Beratung	6'200.00		6'200.00		4'351.60	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		35.00	
3512.01	Einlagen in Wüthrich-Mäder-Stiftung					72.70	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	10'200.00		10'300.00		8'640.10	
3631.04	Beitrag an Kanton, Restdefizit Sonderschulen und Heime	954'800.00		936'600.00		896'778.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	14'300.00		14'300.00		14'206.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	35'000.00		40'000.00		39'000.00	
3637.08	Beiträge Wüthrich-Mäder-Stiftung	10'000.00		10'000.00		9'927.30	
4610.00	Entschädigungen vom Bund		40'000.00		109'500.00		42'835.00
4630.01	Beiträge vom Bund, B-Flüchtlinge		25'000.00		15'000.00		20'508.60
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		5'000.00	
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000.00		5'000.00
592	Hilfsaktionen im Inland	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000.00		5'000.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
6	VERKEHR	2'727'100.00	548'200.00	2'544'100.00	541'000.00	2'606'111.80	598'545.35
	Nettoergebnis		2'178'900.00		2'003'100.00		2'007'566.45
61	Strassenverkehr	2'672'100.00	548'200.00	2'544'100.00	541'000.00	2'561'748.80	587'543.10
	Nettoergebnis		2'123'900.00		2'003'100.00		1'974'205.70
613	Kantonsstrassen, übrige	574'900.00		629'800.00		572'072.90	
	Nettoergebnis		574'900.00		629'800.00		572'072.90
6130	Kantonsstrassen, übrige	574'900.00		629'800.00		572'072.90	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'200.00		12'100.00		12'062.40	
3611.02	Unterhaltsbeitrag Kantonsstrassen	25'000.00		30'000.00		22'399.95	
3611.03	Unterhaltsbeitrag Kanton für Tunnel			50'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		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	2'097'200.00	548'200.00	1'914'300.00	541'000.00	1'989'675.90	587'543.10
	Nettoergebnis		1'549'000.00		1'373'300.00		1'402'132.80
6150	Gemeindestrassen	1'569'500.00	20'500.00	1'393'800.00	20'500.00	1'457'647.85	55'515.05
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	3'200.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'700.00		11'200.00		10'834.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'100.00		4'000.00		2'098.00	
3120.18	Strom Strassenbeleuchtung	33'000.00		42'000.00		28'687.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		3'800.00		925.14	
3132.00	Honorare externe Beratung	149'000.00		143'000.00		34'392.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		185.85	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	159'000.00		110'300.00		290'841.70	
3141.01	Strassenreinigung, Schneeräumung	26'000.00		26'000.00		24'122.05	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	139'000.00		25'000.00		85'572.90	
3141.03	Markierungen	2'000.00		2'000.00		1'432.35	
3141.04	Unterhalt Steg Limmatau, Lift	56'400.00		59'200.00		49'448.00	
3141.05	Unterhalt Durchgang Parkhaus, Lift	5'500.00		5'500.00		5'837.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'500.00		3'500.00		4'441.50	
3300.10	Abschr.Strassen EWG	732'000.00		724'800.00		715'580.75	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	14'100.00		4'800.00		4'754.70	
3300.60	Abschr.Mobilien EWG	8'400.00		8'400.00		8'363.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		200.00		150.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	2'900.00					
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	152'300.00		157'600.00		133'847.75	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	29'700.00		31'400.00		26'620.05	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	34'100.00		30'800.00		29'511.41	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'100.00		15'100.00		44'190.15
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		1'000.00		1'000.00		6'924.90
4611.00	Entschädigung vom Kanton		4'400.00		4'400.00		4'400.00
6151	Parkplätze	60'500.00	60'500.00	56'800.00	56'800.00	81'178.50	81'178.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3160.00	Mieten, Benützungsgebühren Liegenschaften	10'700.00		10'700.00		7'560.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	36'400.00		32'900.00		65'554.75	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	2'400.00		2'300.00		2'079.85	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	500.00		500.00		413.65	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	500.00		400.00		450.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4200.02	Ersatzabgaben Parkplatzbauten						16'000.00
4240.02	Parkgebühren Parkplätze		7'000.00		8'000.00		8'078.30
4240.03	Parkkartenerlös		52'000.00		48'000.00		54'650.00
4270.00	Bussen		1'500.00		800.00		2'450.20
6152	Parkhaus Zentrum	467'200.00	467'200.00	463'700.00	463'700.00	450'849.55	450'849.55
3120.00	Ver- und Entsorgung	17'000.00		14'000.00		14'869.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'000.00		56'000.00		51'992.52	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		4'000.00		3'223.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	28'400.00		18'000.00		26'406.25	
3199.80	MWSt-Vorsteuerkürzung PHZ	1'000.00		600.00		973.45	
3300.41	Abschr. Hochbauten Gemeindebetriebe	182'500.00		184'700.00		184'672.00	
3300.61	Planm.Abschr.Mobilien VV spez.fin.Gde.Be	10'600.00		10'600.00		10'527.80	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld	20'600.00		16'200.00		19'276.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	23'500.00		23'500.00		23'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		430'000.00		430'000.00		384'334.80
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		800.00		800.00		960.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		36'400.00		32'900.00		65'554.75
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	123'600.00		136'100.00		115'508.53	
62	Öffentlicher Verkehr	55'000.00				44'363.00	11'002.25
	Nettoergebnis		55'000.00				33'360.75
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	55'000.00				44'363.00	11'002.25
	Nettoergebnis		55'000.00				33'360.75
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	55'000.00				44'363.00	11'002.25
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	55'000.00				44'363.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						11'002.25
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'493'400.00	1'925'000.00	2'608'300.00	2'003'100.00	2'446'330.95	1'985'171.43
	Nettoergebnis		568'400.00		605'200.00		461'159.52
71	Wasserversorgung	748'700.00	709'900.00	746'800.00	698'500.00	749'062.98	694'512.33
	Nettoergebnis		38'800.00		48'300.00		54'550.65
710	Wasserversorgung	748'700.00	709'900.00	746'800.00	698'500.00	749'062.98	694'512.33

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		38'800.00		48'300.00		54'550.65
7100	Wasserversorgung	38'800.00		48'300.00		54'550.65	
3120.19	Wasserbezug öffentliche Brunnen	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000.00		12'000.00		18'090.60	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	2'000.00		1'700.00		1'733.20	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	400.00		300.00		344.70	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	400.00		300.00		382.15	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	709'900.00	709'900.00	698'500.00	698'500.00	694'512.33	694'512.33
3101.50	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00			
3111.50	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	14'700.00		20'000.00		8'620.01	
3120.50	Ver- und Entsorgung Wasserwerk	82'800.00		89'100.00		74'875.65	
3130.50	Dienstleistungen Dritter	13'500.00		12'400.00		15'418.94	
3130.51	Betreuung durch RWB	48'900.00		36'900.00		37'419.27	
3130.52	Betreuung Netzleitungssystem	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3132.50	Honorare, ext. Berater, Gutachter	15'000.00		8'000.00		16'298.33	
3134.50	Sachversicherungsprämien	2'600.00		2'500.00		1'639.05	
3143.50	Unterhalt Tiefbauten	29'000.00		79'000.00		88'442.66	
3199.50	MWSt-Vorsteuerminderungen WAS	5'200.00		5'100.00		5'308.00	
3300.31	Abschr. Tiefbauten Gemeindebetriebe	161'700.00		159'100.00		156'274.47	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	500.00		300.00		476.65	
3612.02	Int. Verr. Soziallasten Spezialfinanzierungen	100.00		100.00		94.80	
3612.03	Int. Verr. Werkdienst Spezialfinanzierungen	100.00		100.00		103.20	
3612.50	Verwaltungsentschädigung	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
4240.50	Wasserzins inkl. Grundgebühren		440'000.00		480'000.00		483'546.93
4240.51	Wasser für öffentliche Brunnen		33'200.00		33'200.00		33'170.75
4240.52	Wasser für andere Gemeinden		5'000.00		5'100.00		5'551.20
4260.51	Rückerstattungen Dritter WAS		400.00		400.00		338.15
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		42'400.00		5'400.00		15'532.00
4612.50	Hydrantenentschädigung		55'600.00		55'600.00		55'600.00
4631.50	Beiträge AGV Löschfonds		13'900.00		13'900.00		16'900.00
4660.71	Planm. Auflösung pass. Anschlussgebühren		119'400.00		104'900.00		83'873.30
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	312'000.00		262'100.00		270'241.30	
72	Abwasserbeseitigung	808'600.00	808'600.00	909'300.00	909'300.00	893'778.53	893'778.53
720	Abwasserbeseitigung	808'600.00	808'600.00	909'300.00	909'300.00	893'778.53	893'778.53

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	808'600.00	808'600.00	909'300.00	909'300.00	893'778.53	893'778.53
3111.60	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	7'300.00					
3120.60	Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung	2'900.00		3'300.00		2'371.24	
3130.02	Telefonkosten	800.00		800.00		766.86	
3130.60	Dienstleistungen Dritter	16'300.00		10'500.00		11'472.77	
3130.61	Betreuung durch RWB	1'400.00					
3132.60	Honorare, ext. Berater, Gutachter ABW	40'000.00		22'000.00		17'722.14	
3134.60	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		472.00	
3143.60	Unterhalt Tiefbauten	48'500.00		46'000.00		22'481.85	
3300.31	Abschr.Tiefbauten Gemeindebetriebe	241'300.00		235'600.00		233'332.25	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	1'000.00		5'100.00		866.60	
3612.02	Int. Verr. Soziallasten Spezialfinanzierungen	200.00		1'000.00		172.35	
3612.03	Int. Verr. Werkdienst Spezialfinanzierungen	200.00		1'000.00		187.60	
3612.60	Verwaltungsentschädigung	10'100.00		10'100.00		10'100.00	
3612.62	Abwasserverband	265'700.00		267'800.00		299'729.62	
3635.60	Betreuung Pumpwerke	16'300.00		16'300.00		19'205.48	
4240.60	Abwassergebühren		572'000.00		704'000.00		716'183.67
4240.61	Abwasser Strassen		60'200.00		60'200.00		60'200.00
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		18'800.00		3'900.00		709.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Anschlussgebühren		157'600.00		141'200.00		116'685.86
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	155'800.00		289'000.00		274'897.77	
73	Abfallwirtschaft	355'500.00	353'000.00	361'400.00	358'300.00	337'852.42	335'256.72
	Nettoergebnis		2'500.00		3'100.00		2'595.70
730	Abfallwirtschaft	355'500.00	353'000.00	361'400.00	358'300.00	337'852.42	335'256.72
	Nettoergebnis		2'500.00		3'100.00		2'595.70
7300	Abfallwirtschaft	2'500.00		3'100.00		2'595.70	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'100.00		1'100.00		1'167.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	1'400.00		2'000.00		1'428.40	
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	353'000.00	353'000.00	358'300.00	358'300.00	335'256.72	335'256.72
3101.70	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		8'500.00		647.82	
3102.70	Drucksachen, Publikationen	3'400.00		3'400.00		2'647.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		600.00	
3130.01	Portokosten	900.00		900.00		421.91	
3130.70	Kehrrichtabfuhr	43'400.00		44'700.00		40'498.05	
3130.71	Grüngutabfuhr	32'000.00		34'200.00		31'106.92	

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.72	Häckseldienst	4'000.00		4'500.00		3'359.98	
3130.73	Altglasabfuhr	10'000.00		13'200.00		9'605.75	
3130.74	Altmittel, Batterien, Altöl	6'300.00		7'900.00		5'520.75	
3130.75	Altpapier	11'600.00		11'600.00		11'709.72	
3130.76	Grüngutverwertung	38'000.00		42'500.00		36'459.51	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500.00		3'800.00			
3300.31	Abschr.Tiefbauten Gemeindebetriebe	11'900.00		11'900.00		11'841.70	
3611.70	Sonderabfälle Kostenbeitrag	1'700.00		1'700.00		1'591.65	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	79'300.00		68'000.00		69'697.05	
3612.02	Int. Verr. Soziallasten Spezialfinanzierungen	15'500.00		13'600.00		13'861.60	
3612.03	Int. Verr. Werkdienst Spezialfinanzierungen	17'800.00		13'300.00		15'087.80	
3612.70	Verwaltungsentschädigung	16'600.00		16'600.00		16'600.00	
3612.72	KVA Turgi	49'000.00		49'400.00		48'659.10	
3636.70	Entschädigung Papiersammler	8'000.00		8'000.00		5'954.15	
4240.70	Kehrichtgebühren		140'400.00		140'400.00		121'632.55
4240.71	Grüngutgebühren		88'000.00		88'000.00		91'393.41
4240.72	Kehrichtgebühren Gemeindelig.		3'800.00		3'800.00		3'806.85
4240.73	Grundgebühren Kehricht		79'000.00		76'000.00		77'969.77
4250.70	Altpapier-Entschädigung		26'000.00		32'000.00		28'069.04
4250.71	Altglas-Entschädigung		8'500.00		10'500.00		10'796.10
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		3'100.00		2'300.00		1'589.00
9010.00	Ertragsüberschuss Werke					9'385.97	
9011.00	Aufwandüberschuss Werke		4'200.00		5'300.00		
74	Verbauungen	90'600.00		96'400.00		37'528.65	
	Nettoergebnis		90'600.00		96'400.00		37'528.65
741	Gewässerverbauungen	90'600.00		96'400.00		37'528.65	
	Nettoergebnis		90'600.00		96'400.00		37'528.65
7410	Gewässerverbauungen	90'600.00		96'400.00		37'528.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	56'000.00		56'000.00		5'841.95	
3300.10	Abschr.Strassen EWG	1'800.00		1'800.00		1'789.65	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	26'300.00		26'300.00		24'115.90	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	4'600.00		8'800.00		4'073.05	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	900.00		1'800.00		810.05	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	1'000.00		1'700.00		898.05	
75	Arten- und Landschaftsschutz	117'500.00	25'500.00	103'600.00	12'500.00	111'189.79	25'371.50

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		92'000.00		91'100.00		85'818.29
750	Arten- und Landschaftsschutz	117'500.00	25'500.00	103'600.00	12'500.00	111'189.79	25'371.50
	Nettoergebnis		92'000.00		91'100.00		85'818.29
7500	Arten- und Landschaftsschutz	117'500.00	25'500.00	103'600.00	12'500.00	111'189.79	25'371.50
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	5'400.00		4'100.00		5'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		100.00		129.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					23.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					29.00	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					13.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			900.00		1'728.92	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	72'000.00		62'000.00		69'789.82	
3170.00	Reisekosten, Spesen	200.00		200.00		130.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	5'400.00		5'400.00		5'386.25	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	14'200.00		14'200.00		14'195.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	4'000.00		8'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00		200.00		150.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	11'000.00		6'100.00		9'662.70	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	2'100.00		1'200.00		1'921.75	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	2'500.00		1'200.00		2'130.50	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		25'500.00		12'500.00		25'371.50
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	44'400.00		44'400.00		44'332.40	
	Nettoergebnis		44'400.00		44'400.00		44'332.40
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	44'400.00		44'400.00		44'332.40	
	Nettoergebnis		44'400.00		44'400.00		44'332.40
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutz.	44'400.00		44'400.00		44'332.40	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	44'400.00		44'400.00		44'332.40	
77	Umweltschutz	220'600.00	28'000.00	238'500.00	24'500.00	197'745.03	36'252.35
	Nettoergebnis		192'600.00		214'000.00		161'492.68
771	Friedhof und Bestattung	219'300.00	28'000.00	238'000.00	24'500.00	196'638.03	36'252.35
	Nettoergebnis		191'300.00		213'500.00		160'385.68
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	219'300.00	28'000.00	238'000.00	24'500.00	196'638.03	36'252.35

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'461.93	
3120.00	Ver- und Entsorgung	8'500.00		14'400.00		4'921.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'200.00		5'100.00		9'692.05	
3130.17	Kremationen	13'000.00		13'600.00		11'172.90	
3132.00	Honorare externe Beratung	5'000.00		6'900.00		3'581.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		502.45	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	16'100.00		27'600.00		15'022.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'400.00		1'400.00			
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		7'000.00		7'000.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	95'600.00		97'200.00		84'030.75	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	18'700.00		19'400.00		16'712.35	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	21'400.00		19'000.00		18'527.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		6'000.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		18'000.00		12'500.00		23'252.35
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		5'000.00		7'000.00		7'000.00
779	Umweltschutz	1'300.00		500.00		1'107.00	
	Nettoergebnis		1'300.00		500.00		1'107.00
7790	Umweltschutz, übriges	1'300.00		500.00		1'107.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	900.00		300.00		779.95	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	200.00		100.00		155.10	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	200.00		100.00		171.95	
79	Raumordnung	107'500.00		107'900.00		74'841.15	
	Nettoergebnis		107'500.00		107'900.00		74'841.15
790	Raumordnung	107'500.00		107'900.00		74'841.15	
	Nettoergebnis		107'500.00		107'900.00		74'841.15
7900	Raumordnung (allgemein)	107'500.00		107'900.00		74'841.15	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'100.00		1'800.00		700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		15.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					2.90	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					0.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			15'000.00			

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratung	64'000.00		50'000.00		13'461.80	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		25.00	
3320.90	Abschreibungen übr.immat.Anlagen	24'300.00		31'400.00		46'481.60	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	9'100.00		9'100.00		13'767.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	7'800.00		400.00		383.45	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	344'500.00	82'400.00	361'100.00	86'100.00	421'554.78	100'105.25
	Nettoergebnis		262'100.00		275'000.00		321'449.53
81	Landwirtschaft	32'500.00	300.00	16'000.00		29'460.60	266.00
	Nettoergebnis		32'200.00		16'000.00		29'194.60
812	Strukturverbesserungen	31'900.00		15'600.00		28'460.60	
	Nettoergebnis		31'900.00		15'600.00		28'460.60
8120	Strukturverbesserungen	31'900.00		15'600.00		28'460.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung	4'200.00		2'200.00		4'168.10	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	100.00		100.00		30.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	19'400.00		9'500.00		17'093.85	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	3'800.00		1'900.00		3'399.70	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	4'400.00		1'900.00		3'768.95	
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	600.00	300.00	400.00		1'000.00	266.00
	Nettoergebnis		300.00		400.00		734.00
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	600.00	300.00	400.00		1'000.00	266.00
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	500.00		300.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00			
4611.00	Entschädigung vom Kanton		300.00				266.00
82	Forstwirtschaft	53'100.00	22'800.00	51'700.00	24'600.00	62'068.58	40'486.25
	Nettoergebnis		30'300.00		27'100.00		21'582.33
820	Forstwirtschaft	53'100.00	22'800.00	51'700.00	24'600.00	62'068.58	40'486.25
	Nettoergebnis		30'300.00		27'100.00		21'582.33
8200	Forstwirtschaft	53'100.00	22'800.00				
3101.01	Ankauf Weihnachtsbäume	3'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00					

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Portokosten	300.00					
3130.18	Jungwuchspflege	10'000.00					
3130.19	Holzerntearbeiten durch Dritte	12'000.00					
3130.20	Waldumgang	1'100.00					
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	11'000.00					
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	10'000.00					
3631.00	Beiträge an Kanton	1'500.00					
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	2'700.00					
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	500.00					
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	600.00					
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz		1'000.00				
4250.05	Verkäufe Brennholz		3'500.00				
4250.06	Verkäufe Schnitzelholz		11'000.00				
4250.07	Verkauf Weihnachtsbäume		3'700.00				
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		100.00				
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00				
8201	Waldwirtschaft			51'700.00	24'600.00	62'068.58	40'486.25
3010.00	Löhne Personal					180.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					11.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					2.60	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					1.70	
3101.01	Ankauf Weihnachtsbäume			3'000.00		3'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400.00		318.40	
3130.01	Portokosten			300.00		268.63	
3130.18	Jungwuchspflege			10'000.00		9'991.85	
3130.19	Holzerntearbeiten durch Dritte			12'000.00		20'013.75	
3130.20	Waldumgang			800.00		1'026.45	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			11'000.00		10'995.65	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände			10'000.00		12'872.75	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne			3'000.00		2'383.15	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten			600.00		473.95	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst			600.00		525.45	
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz				900.00		8'929.75
4250.05	Verkäufe Brennholz				2'100.00		1'680.00
4250.06	Verkäufe Schnitzelholz				14'000.00		22'831.45
4250.07	Verkauf Weihnachtsbäume				3'800.00		3'608.05
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer				300.00		

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge vom Kanton				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	Fischnenzen						20.00
84	Tourismus	2'700.00		12'700.00		2'706.00	
	Nettoergebnis		2'700.00		12'700.00		2'706.00
840	Tourismus	2'700.00		12'700.00		2'706.00	
	Nettoergebnis		2'700.00		12'700.00		2'706.00
8400	Tourismus	2'700.00		12'700.00		2'706.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'700.00		12'700.00		2'706.00	
87	Brennstoffe und Energie	256'200.00	59'300.00	280'700.00	61'500.00	327'319.60	59'333.00
	Nettoergebnis		196'900.00		219'200.00		267'986.60
871	Elektrizität	87'800.00	59'300.00	87'800.00	61'500.00	87'707.15	59'333.00
	Nettoergebnis		28'500.00		26'300.00		28'374.15
8710	Elektrizität	87'800.00	59'300.00	87'800.00	61'500.00	87'707.15	59'333.00
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	87'800.00		87'800.00		87'707.15	
4120.00	Konzessionen		59'300.00		61'500.00		59'333.00
879	Energie, übriges	168'400.00		192'900.00		239'612.45	
	Nettoergebnis		168'400.00		192'900.00		239'612.45
8790	Energie, übriges	168'400.00		192'900.00		239'612.45	
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		100.00		21.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					6.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					4.25	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					2.80	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'600.00		31'600.00		1'623.10	
3130.21	Energieberatungsstelle	6'100.00		6'100.00		4'443.70	
3130.22	Energie-Infoanlässe	500.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		45.00	
3637.06	Förderbeiträge Energiesparen	150'000.00		150'000.00		231'866.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	3'482'000.00	17'807'600.00	3'198'900.00	16'953'200.00	6'850'640.59	19'696'311.78
	Nettoergebnis	14'325'600.00		13'754'300.00		12'845'671.19	
91	Steuern	8'500.00	15'868'500.00	10'500.00	15'514'000.00	650.78	18'619'395.60
	Nettoergebnis	15'860'000.00		15'503'500.00		18'618'744.82	
910	Steuern	8'500.00	15'868'500.00	10'500.00	15'514'000.00	650.78	18'619'395.60
	Nettoergebnis	15'860'000.00		15'503'500.00		18'618'744.82	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'000.00	15'447'000.00	7'000.00	15'094'000.00	-2'809.22	16'316'070.05
3180.09	WB auf Forderungen (Senkung)					-26'586.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'000.00		25'000.00		44'674.58	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-20'000.00		-18'000.00		-20'897.80	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		11'826'000.00		11'620'000.00		12'134'898.56
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		1'036'000.00		1'049'000.00		1'416'431.41
4000.30	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-23'000.00		-25'000.00		-19'407.25
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'871'000.00		1'672'000.00		1'913'374.84
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		164'000.00		151'000.00		225'427.19
4002.00	Quellensteuern		370'000.00		370'000.00		428'758.30
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		203'000.00		257'000.00		216'587.00
9101	Sondersteuern	3'500.00	421'500.00	3'500.00	420'000.00	3'460.00	2'303'325.55
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	3'500.00		3'500.00		3'460.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		50'000.00		50'000.00		67'527.90
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		300'000.00		300'000.00		521'946.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000.00		50'000.00		1'692'311.65
4033.00	Hundetaxen		21'500.00		20'000.00		21'540.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	2'561'000.00	93'100.00	2'361'000.00	94'200.00	2'183'000.00	81'300.00
	Nettoergebnis		2'467'900.00		2'266'800.00		2'101'700.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	2'561'000.00	93'100.00	2'361'000.00	94'200.00	2'183'000.00	81'300.00
	Nettoergebnis		2'467'900.00		2'266'800.00		2'101'700.00

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'561'000.00	93'100.00	2'361'000.00	94'200.00	2'183'000.00	81'300.00
3621.50	Finanzausgleich an Kanton	2'561'000.00		2'361'000.00		2'183'000.00	
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebungsbilanz		93'100.00		94'200.00		81'300.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	223'300.00	176'100.00	157'600.00	329'400.00	254'105.52	324'022.77
	Nettoergebnis		47'200.00	171'800.00		69'917.25	
961	Zinsen	136'600.00	27'600.00	46'800.00	22'500.00	80'038.62	30'318.22
	Nettoergebnis		109'000.00		24'300.00		49'720.40
9610	Zinsen	136'600.00	27'600.00	46'800.00	22'500.00	80'038.62	30'318.22
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		1'500.00		1'951.97	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'800.00		5'800.00		5'992.40	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	60'000.00		27'000.00		45'800.00	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld	64'300.00		11'500.00		17'830.00	
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen			1'000.00		8'464.25	
4401.00	Zinsen Forderungen u. Kontokorrente		7'000.00		6'300.00		8'104.72
4402.00	Zinsen Finanzanlagen						2'937.50
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		20'600.00		16'200.00		19'276.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	86'700.00	148'500.00	110'800.00	306'900.00	174'066.90	293'704.55
	Nettoergebnis	61'800.00		196'100.00		119'637.65	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	86'700.00	148'500.00	110'800.00	306'900.00	174'066.90	293'704.55
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					35'541.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	17'700.00		19'500.00		33'368.75	
3431.00	Nicht baul.Liegenschaftsunterh d.Dritte	3'000.00		3'000.00		1'225.90	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					1'201.40	
3439.10	Ver- und Entsorgung Lieg. FV	46'400.00		61'400.00		76'423.30	
3439.30	Sachversicherungsprämien	3'200.00		5'000.00		3'339.30	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Lieg. FV	5'700.00		12'700.00		13'557.45	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	7'500.00		6'600.00		6'629.55	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	1'500.00		1'300.00		1'318.50	
3910.03	Int. Verrechnung Werkdienst	1'700.00		1'300.00		1'461.70	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						3'000.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Lieg. FV		121'600.00		249'100.00		240'971.75
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		26'900.00		57'800.00		49'732.80

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten	689'200.00	1'669'900.00	669'800.00	1'015'600.00	4'412'884.29	671'593.41
	Nettoergebnis	980'700.00		345'800.00			3'741'290.88
990	Nicht aufgeteilte Posten	689'200.00	689'200.00	669'800.00	669'800.00	616'810.41	616'810.41
9901	Werkdienst	689'200.00	689'200.00	669'800.00	669'800.00	616'810.41	616'810.41
3010.00	Löhne Personal	492'100.00		484'000.00		434'984.00	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	11'100.00		4'100.00		7'154.00	
3049.00	Übrige Zulagen	10'400.00		10'700.00		9'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'200.00		32'000.00		29'066.35	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	49'200.00		48'400.00		43'388.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	6'300.00		7'300.00		6'701.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	7'300.00		7'100.00		6'504.00	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	4'200.00		4'600.00		4'143.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	5'500.00		5'500.00		5'120.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'500.00		5'500.00		4'552.70	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		468.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'000.00		17'500.00		17'396.40	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	6'700.00		5'200.00		8'252.08	
3112.00	Dienstkleider	5'600.00		6'600.00		5'964.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00		425.00	
3130.02	Telefonkosten	600.00		600.00		606.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00		6'700.00		6'657.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'300.00		3'300.00		3'213.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'500.00		2'500.00		3'174.35	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	17'000.00		15'000.00		17'990.48	
3170.00	Reisekosten, Spesen	2'000.00		2'000.00		1'646.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'600.00		4'600.00		7'072.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		5'900.00		5'300.00		15'074.70
4612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen		80'800.00		73'400.00		71'040.30
4612.02	Int. Verr. Sozillasten Spezialfinanzierungen		15'800.00		14'700.00		14'128.75
4612.03	Int. Verr. Werkdienst		18'100.00		14'400.00		15'378.60
4910.01	Int. Verrechnung Löhne		396'000.00		399'600.00		348'129.80
4910.02	Int. Verrechnung Sozillasten		77'300.00		79'600.00		69'237.15
4910.03	Int. Verrechnung Werkdienst		88'700.00		78'200.00		76'749.11
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					4'000.00	54'783.00
	Nettoergebnis					50'783.00	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge						50'783.00
4290.00	Übrige Entgelte						50'783.00
9951	Stiftungen					4'000.00	4'000.00
3637.07	Beiträge Casatistiftung					4'000.00	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						1'423.44
4512.00	Entnahmen aus Casatifonds						2'576.56
999	Abschluss		980'700.00		345'800.00	3'792'073.88	
	Nettoergebnis	980'700.00		345'800.00			3'792'073.88
9990	Abschluss		980'700.00		345'800.00	3'792'073.88	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'792'073.88	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		980'700.00		345'800.00		

Artengliederung Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	22'834'800.00	22'834'800.00	22'263'200.00	22'263'200.00	24'889'025.53	24'889'025.53
3	Aufwand	22'243'400.00		21'576'000.00		20'426'918.08	
30	Personalaufwand	3'845'100.00		3'763'400.00		3'569'471.15	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'211'700.00		3'056'400.00		2'665'874.12	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'221'100.00		2'205'400.00		2'180'475.37	
34	Finanzaufwand	231'700.00		163'100.00		262'019.80	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	23'500.00		23'500.00		23'472.70	
36	Transferaufwand	12'125'500.00		11'784'200.00		11'208'713.88	
39	Interne Verrechnungen	584'800.00		580'000.00		516'891.06	
4	Ertrag		21'849'900.00		21'912'100.00		24'889'025.53
40	Fiskalertrag		15'868'500.00		15'514'000.00		18'619'395.60
41	Regalien und Konzession		60'900.00		63'100.00		60'953.00
42	Entgelte		3'692'500.00		3'884'900.00		4'091'070.17
44	Finanzertrag		402'900.00		503'500.00		505'486.52
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		12'400.00		14'000.00		9'659.79
46	Transferertrag		1'227'900.00		1'352'600.00		1'085'569.39
49	Interne Verrechnungen		584'800.00		580'000.00		516'891.06
9	Abschluss	591'400.00	984'900.00	687'200.00	351'100.00	4'462'107.45	
90	Abschlusskonten	591'400.00	984'900.00	687'200.00	351'100.00	4'462'107.45	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	22'834'800.00	22'834'800.00	22'263'200.00	22'263'200.00	24'889'025.53	24'889'025.53
3	Aufwand	22'243'400.00		21'576'000.00		20'426'918.08	
30	Personalaufwand	3'845'100.00		3'763'400.00		3'569'471.15	
300	Behörden und Kommissionen	202'400.00		193'900.00		184'076.00	
3000	Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.	202'400.00		193'900.00		184'076.00	
301	Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals	2'930'200.00		2'844'500.00		2'705'441.30	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'930'200.00		2'844'500.00		2'705'441.30	
302	Löhne der Lehrpersonen	9'800.00		9'800.00		8'060.00	
3020	Löhne der Lehrpersonen	9'800.00		9'800.00		8'060.00	
303	Temporäre Arbeitskräfte	5'500.00		5'600.00		5'746.25	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	5'500.00		5'600.00		5'746.25	
304	Zulagen	16'900.00		17'200.00		15'000.00	
3049	Übrige Zulagen	16'900.00		17'200.00		15'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	598'900.00		598'100.00		566'874.25	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	200'200.00		191'900.00		182'940.25	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	292'200.00		292'100.00		279'139.55	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	37'300.00		43'900.00		40'353.35	
3054	AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse	45'600.00		44'400.00		40'989.85	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	23'600.00		25'800.00		23'451.25	
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	66'800.00		79'700.00		69'673.55	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'900.00		53'500.00		50'899.20	
3091	Personalwerbung			300.00		500.00	
3099	Übriger Personalaufwand	20'900.00		25'900.00		18'274.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'211'700.00		3'056'400.00		2'665'874.12	

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310	Material- und Warenaufwand	255'300.00		280'900.00		250'066.66	
3100	Büromaterial	24'300.00		23'000.00		26'534.24	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	84'400.00		93'500.00		74'184.60	
3102	Drucksachen, Publikationen	23'600.00		39'400.00		25'614.59	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	10'300.00		10'400.00		5'583.88	
3104	Lehrmittel	104'400.00		106'300.00		107'088.95	
3105	Lebensmittel	6'800.00		6'800.00		10'407.90	
3106	Medizinisches Material	1'500.00		1'500.00		652.50	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	122'600.00		160'900.00		82'492.63	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	50'200.00		51'900.00		48'565.41	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'000.00		7'700.00		6'624.85	
3113	Hardware	42'800.00		73'100.00		27'010.55	
3118	Immaterielle Anlagen	23'600.00		28'200.00		291.82	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	295'600.00		328'500.00		262'008.54	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	295'600.00		328'500.00		262'008.54	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'375'800.00		1'376'500.00		1'079'496.97	
3130	Dienstleistungen Dritter	806'400.00		860'700.00		742'087.06	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	370'200.00		336'000.00		155'005.57	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	105'200.00		88'200.00		112'344.34	
3134	Sachversicherungsprämien	73'600.00		71'600.00		48'400.35	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'200.00		15'700.00		17'577.95	
3137	Steuern und Abgaben	4'200.00		4'300.00		4'081.70	
314	Baulicher u. betrieblicher Unterhalt	915'800.00		654'500.00		767'263.58	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	411'100.00		251'100.00		480'313.00	
3143	Unterhalt Tiefbauten	156'700.00		230'000.00		161'167.71	
3144	Unterhalt Hochbauten	348'000.00		173'400.00		125'782.87	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	42'800.00		50'500.00		80'727.71	
3150	Unterhalt Büromob.,Büromasch.und -geräte	4'500.00		6'600.00		8'054.90	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	28'600.00		26'600.00		62'572.17	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'400.00		6'500.00		633.85	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'300.00		10'800.00		9'466.79	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	45'700.00		32'700.00		44'795.21	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'700.00		13'400.00		18'464.40	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	5'200.00		4'900.00		4'514.90	
3162	Raten für operatives Leasing	22'800.00		14'400.00		21'815.91	
317	Spesenentschädigungen	146'100.00		158'400.00		94'959.60	
3170	Reisekosten und Spesen	74'200.00		80'300.00		59'133.25	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	71'900.00		78'100.00		35'826.35	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'300.00		7'300.00		-2'535.52	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-26'586.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	5'300.00		7'300.00		24'050.48	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	6'700.00		6'200.00		6'598.74	
3192	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		317.75	
3199	Übriger Betriebsaufwand	6'300.00		5'800.00		6'280.99	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'221'100.00		2'205'400.00		2'180'475.37	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	2'196'800.00		2'174'000.00		2'133'993.77	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'196'800.00		2'174'000.00		2'133'993.77	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	24'300.00		31'400.00		46'481.60	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	24'300.00		31'400.00		46'481.60	
34	Finanzaufwand	231'700.00		163'100.00		262'019.80	
340	Zinsaufwand	155'700.00		60'500.00		88'898.40	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	10'800.00		5'800.00		5'992.40	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	60'000.00		27'000.00		45'800.00	
3409	Übrige Passivzinsen	84'900.00		27'700.00		37'106.00	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	76'000.00		101'600.00		164'657.15	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	17'700.00		19'500.00		68'909.80	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		3'000.00		2'427.30	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	55'300.00		79'100.00		93'320.05	
349	Verschiedener Finanzaufwand			1'000.00		8'464.25	
3499	Übriger Finanzaufwand			1'000.00		8'464.25	
35	Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen	23'500.00		23'500.00		23'472.70	

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	23'500.00		23'500.00		23'472.70	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	23'500.00		23'500.00		23'400.00	
3512	Einlagen in Legate u. Stiftungen ohne eigene Rechtspersö..					72.70	
36	Transferaufwand	12'125'500.00		11'784'200.00		11'208'713.88	
360	Ertragsanteile an Dritte	36'500.00		30'500.00		33'247.35	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	36'500.00		30'500.00		33'247.35	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'369'000.00		2'416'900.00		2'362'132.77	
3611	Entschädigungen an den Kanton	94'300.00		146'500.00		90'097.25	
3612	Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'221'900.00		2'188'200.00		2'214'912.77	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	52'800.00		82'200.00		57'122.75	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'561'000.00		2'361'000.00		2'183'000.00	
3621	Finanz- u. Lastenausgleich Kanton	2'561'000.00		2'361'000.00		2'183'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'535'300.00		6'355'000.00		6'009'880.26	
3631	Beiträge an Kanton	3'544'800.00		3'342'700.00		3'184'039.60	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	440'000.00		492'000.00		477'591.15	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	118'800.00		64'000.00		102'587.25	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	218'100.00		232'600.00		206'103.08	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'112'400.00		1'035'100.00		995'013.05	
3637	Beiträge an private Haushalte	1'101'200.00		1'188'600.00		1'044'546.13	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	623'700.00		620'800.00		620'453.50	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	623'700.00		620'800.00		620'453.50	
39	Interne Verrechnungen	584'800.00		580'000.00		516'891.06	
391	In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten	562'000.00		557'400.00		494'116.06	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	562'000.00		557'400.00		494'116.06	
392	Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten	22'800.00		22'600.00		22'775.00	
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	22'800.00		22'600.00		22'775.00	
4	Ertrag		21'849'900.00		21'912'100.00		24'889'025.53

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
40	Fiskalertrag		15'868'500.00		15'514'000.00		18'619'395.60
400	Direkte Steuern natürliche Personen		15'294'000.00		14'887'000.00		16'167'010.95
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		12'889'000.00		12'694'000.00		13'599'450.62
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		2'035'000.00		1'823'000.00		2'138'802.03
4002	Quellensteuern natürliche Personen		370'000.00		370'000.00		428'758.30
401	Direkte Steuern juristische Personen		203'000.00		257'000.00		216'587.00
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		203'000.00		257'000.00		216'587.00
402	Übrige direkte Steuern		350'000.00		350'000.00		2'214'257.65
4022	Vermögensgewinnsteuern		300'000.00		300'000.00		521'946.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000.00		50'000.00		1'692'311.65
403	Besitz- und Aufwandsteuern		21'500.00		20'000.00		21'540.00
4033	Hundetaxen		21'500.00		20'000.00		21'540.00
41	Regalien und Konzession		60'900.00		63'100.00		60'953.00
412	Konzessionen		60'900.00		63'100.00		60'953.00
4120	Konzessionen		60'900.00		63'100.00		60'953.00
42	Entgelte		3'692'500.00		3'884'900.00		4'091'070.17
420	Ersatzabgaben		140'000.00		138'500.00		152'428.10
4200	Ersatzabgaben		140'000.00		138'500.00		152'428.10
421	Gebühren für Amtshandlungen		120'400.00		117'100.00		133'514.04
4210	Gebühren für Amtshandlungen		120'400.00		117'100.00		133'514.04
423	Schul- und Kursgelder		151'200.00		181'900.00		159'053.00
4230	Schulgelder		6'200.00		5'900.00		5'540.00
4231	Kursgelder		145'000.00		176'000.00		153'513.00
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		1'947'100.00		2'109'900.00		2'106'886.28
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'947'100.00		2'109'900.00		2'106'886.28
425	Erlös aus Verkäufen		58'200.00		66'800.00		83'000.99
4250	Verkäufe		58'200.00		66'800.00		83'000.99

Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	Rückererstattungen		1'204'100.00		1'137'400.00		1'307'411.76
4260	Rückerstattungen Dritter		1'204'100.00		1'137'400.00		1'307'411.76
427	Bussen		69'000.00		130'800.00		95'472.10
4270	Bussen		69'000.00		130'800.00		95'472.10
429	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		53'303.90
4290	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		53'303.90
44	Finanzertrag		402'900.00		503'500.00		505'486.52
440	Zinsertrag		91'900.00		34'100.00		48'148.22
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		7'000.00		6'300.00		8'104.72
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						2'937.50
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		84'900.00		27'800.00		37'106.00
443	Liegenschaftenertrag FV		148'500.00		306'900.00		290'704.55
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		121'600.00		249'100.00		240'971.75
4439	Übriger Liegenschaftsertrag FV		26'900.00		57'800.00		49'732.80
445	Finanzertrag a.Darlehen u.Beteil.VV						3'599.75
4451	Erträge aus Beteiligungen VV						3'599.75
447	Liegenschaftenertrag VV		162'500.00		162'500.00		163'034.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		162'500.00		162'500.00		163'034.00
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		12'400.00		14'000.00		9'659.79
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		12'400.00		14'000.00		7'083.23
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		12'400.00		14'000.00		7'083.23
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK						2'576.56
4512	Entnahmen Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspers..						2'576.56
46	Transferertrag		1'227'900.00		1'352'600.00		1'085'569.39
460	Etragsanteile		100.00		300.00		
4600	Anteile an Bundeserträgen		100.00		300.00		

Erfolgsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		796'400.00		959'000.00		730'146.43
4610	Entsch. vom Bund		328'500.00		509'500.00		238'224.63
4611	Entsch. von Kantonen		181'900.00		178'700.00		191'093.35
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeinde.ver.		286'000.00		270'800.00		300'828.45
462	Finanz- und Lastenausgleich		93'100.00		94'200.00		81'300.00
4621	Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton		93'100.00		94'200.00		81'300.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		60'000.00		51'900.00		71'311.05
4630	Beiträge vom Bund		25'000.00		15'000.00		20'508.60
4631	Beiträge vom Kanton		20'000.00		19'900.00		33'802.45
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		5'000.00		7'000.00		7'000.00
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		10'000.00		10'000.00		10'000.00
466	Aufl. pass. Investitionsbeiträge		277'000.00		246'100.00		200'559.16
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		277'000.00		246'100.00		200'559.16
469	Verschiedener Transferertrag		1'300.00		1'100.00		2'252.75
4699	Rückverteilungen		1'300.00		1'100.00		2'252.75
49	Interne Verrechnungen		584'800.00		580'000.00		516'891.06
491	Int.Verr. v. Dienstleistungen		562'000.00		557'400.00		494'116.06
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		562'000.00		557'400.00		494'116.06
492	Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten		22'800.00		22'600.00		22'775.00
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		22'800.00		22'600.00		22'775.00
9	Abschluss	591'400.00	984'900.00	687'200.00	351'100.00	4'462'107.45	
90	Abschlusskonten	591'400.00	984'900.00	687'200.00	351'100.00	4'462'107.45	
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		980'700.00		345'800.00	3'792'073.88	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					3'792'073.88	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		980'700.00		345'800.00		
901	Abschluss Spezialfinanzierung	591'400.00	4'200.00	687'200.00	5'300.00	670'033.57	
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	591'400.00	4'200.00	687'200.00	5'300.00	670'033.57	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	6'585'000.00	6'585'000.00	11'410'000.00	11'410'000.00	8'907'597.15	8'907'597.15
2	BILDUNG	3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00	
	Nettoergebnis		3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					44'693.22	
	Nettoergebnis						44'693.22
6	VERKEHR	1'178'000.00		925'000.00		415'697.78	77'559.50
	Nettoergebnis		1'178'000.00		925'000.00		338'138.28
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'105'000.00	302'000.00	1'800'000.00	485'000.00	293'104.95	1'431'809.80
	Nettoergebnis		1'803'000.00		1'315'000.00	1'138'704.85	
8	VOLKSWIRTSCHAFT					9'211.90	
	Nettoergebnis						9'211.90
9	FINANZEN UND STEUERN	302'000.00	6'283'000.00	1'485'000.00	10'925'000.00	1'509'369.30	7'398'227.85
	Nettoergebnis	5'981'000.00		9'440'000.00		5'888'858.55	

Investitionsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	6'585'000.00	6'585'000.00	11'410'000.00	11'410'000.00	8'907'597.15	8'907'597.15
2	BILDUNG	3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00	
	Nettoergebnis		3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00
21	Obligatorische Schule	3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00	
	Nettoergebnis		3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00
217	Schulliegenschaften	3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00	
2170	Schulliegenschaften	3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00	
5040.03	Neubau SH Bachtal u. Sanierung SH Posttal GV: 27.08.2020	3'000'000.00		7'200'000.00		6'635'520.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE					44'693.22	
	Nettoergebnis						44'693.22
31	Kulturerbe					44'693.22	
	Nettoergebnis						44'693.22
312	Denkmalpflege und Heimatschutz					44'693.22	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					44'693.22	
5030.01	Heisse Brunnen mit Gestaltung Limmatplatz (Abrg. 15.06.2023) GV: 06.06.2019 15.06.2023					44'693.22	
6	VERKEHR	1'178'000.00		925'000.00		415'697.78	77'559.50
	Nettoergebnis		1'178'000.00		925'000.00		338'138.28
61	Strassenverkehr	1'178'000.00		925'000.00		415'697.78	77'559.50
	Nettoergebnis		1'178'000.00		925'000.00		338'138.28
613	Kantonsstrassen					0.03	
6130	Kantonsstrassen					0.03	

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.04	Verkehrsmanagement Region Baden: K'Bet. an Kanton (Abrg. 09.06.22) GV: 06.06.2013 09.06.2022					0.03	
615	Gemeindestrassen	1'178'000.00		925'000.00		415'697.75	77'559.50
6150	Gemeindestrassen	1'037'000.00		925'000.00		415'697.75	
5010.13	Tempo 30 auf allen Gemeindestrassen (Abrg. 10.11.22) GV: 07.11.2019 10.11.2022					98'568.00	
5010.14	Rössligasse: Sanierung STR GV: 07.11.2019					13'770.70	
5010.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet STR GV: 27.08.2020					1'009.20	
5010.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40: Sanierung STR (Abrg. 10.11.22) GV: 12.11.2020 10.11.2022					-109.60	
5010.19	Instandstellung Strasse Im Berg (Budgetkredit 2024)	70'000.00					
5010.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung STR GV: 10.11.2022	200'000.00		600'000.00		13'654.90	
5010.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung STR GV: 09.11.2023	380'000.00					
5030.01	Sanierung Stützmauer & Kragplatte Hertensteinstr. GV: 15.06.2023	387'000.00					
5040.01	WC-Anlage Parkhaus (Budgetkredit 2022)					174'845.55	
5040.02	Steinschlagnetz Hint. Geissbergstrasse (ehem. Budgetkredit 2022, verschoben auf 2023)			150'000.00			
5040.03	Sanierung/Umbau WC Ehrendergerstrasse (ehem. Budgetkredit 2022, verschoben auf 2023)			60'000.00			
5040.04	Bushaltestelle Gärtnerweg (Budgetkredit 2023)			115'000.00			
5620.01	Beitrag Sanierung Merciersteg (4/9 Anteil) (Budgetkredit 2022)					113'959.00	
6152	Parkhaus Zentrum	141'000.00					77'559.50
5040.01	Absturzsicherung Parkhaus Zentrum (Budgetkredit 2024)	141'000.00					

Investitionsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.01	Verkauf Parkplätze Parkhaus Zentrum						77'559.50
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'105'000.00	302'000.00	1'800'000.00	485'000.00	293'104.95	1'431'809.80
	Nettoergebnis		1'803'000.00		1'315'000.00	1'138'704.85	
71	Wasserwerk	1'800'000.00	140'000.00	1'500'000.00	225'000.00	127'347.96	484'880.00
	Nettoergebnis		1'660'000.00		1'275'000.00	357'532.04	
710	Wasserwerk	1'800'000.00	140'000.00	1'500'000.00	225'000.00	127'347.96	484'880.00
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	1'800'000.00	140'000.00	1'500'000.00	225'000.00	127'347.96	484'880.00
5030.14	Rössligasse: Sanierung WAS GV: 07.11.2019					30'822.98	
5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet WAS GV: 27.08.2020					54'147.54	
5030.16	Neubau Reservoir Geissberg GV: 12.11.2020	1'500'000.00		1'200'000.00		36'510.68	
5030.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40: Sanierung WAS (Abrg. 10.11.22) GV: 12.11.2020 10.11.2022					390.85	
5030.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung WAS GV: 10.11.2022	90'000.00		300'000.00		5'475.91	
5030.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung WAS GV: 09.11.2023	210'000.00					
6370.51	Anschlussgebühren WAS		140'000.00		225'000.00		484'880.00
72	Abwasserbeseitigung	305'000.00	162'000.00	300'000.00	260'000.00	175'078.34	558'264.00
	Nettoergebnis		143'000.00		40'000.00	383'185.66	
720	Abwasserbeseitigung	305'000.00	162'000.00	300'000.00	260'000.00	175'078.34	558'264.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	305'000.00	162'000.00	300'000.00	260'000.00	175'078.34	558'264.00
5030.14	Rössligasse: Sanierung ABW GV: 07.11.2019					113'928.13	
5030.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40: Sanierung ABW (Abrg. 10.11.22) GV: 12.11.2020 10.11.2022					2'708.31	

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung ABW GV: 10.11.2022	70'000.00		140'000.00		29'809.01	
5030.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung ABW GV: 09.11.2023	105'000.00					
5290.01	Generelle Entwässerungsplanung II (GEP) GV: 12.11.2020	130'000.00		160'000.00		28'632.89	
6370.61	Anschlussgebühren ABW		162'000.00		260'000.00		558'264.00
74	Verbauungen Nettoergebnis					-13'238.75 401'904.55	388'665.80
741	Gewässerverbauung					-13'238.75	388'665.80
7410	Gewässerverbauung					-13'238.75	388'665.80
5020.02	Renaturierung/Öffnung Munibach (Abrg. 10.11.22) GV: 08.06.2017 10.11.2022					-13'238.75	
6300.02	Investitionsbeitrag Bund: Renaturierung/Öffnung Munibach (Abrg. 10.11.22) GV: 08.06.2017 10.11.2022						306'760.90
6310.02	Investitionsbeitrag Kt.: Renaturierung/Öffnung Munibach (Abrg. 10.11.22) GV: 08.06.2017 10.11.2022						81'904.90
79	Raumordnung Nettoergebnis					3'917.40	3'917.40
790	Raumordnung					3'917.40	
7900	Raumordnung (allgemein)					3'917.40	
5000.01	Zugang Grundstücke VV					3'917.40	
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis					9'211.90	9'211.90
82	Forstwirtschaft Nettoergebnis					9'211.90	9'211.90

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
820	Forstwirtschaft					9'211.90	
8200	Forstwirtschaft					9'211.90	
5050.01	Waldkäufe					9'211.90	
9	FINANZEN UND STEUERN	302'000.00	6'283'000.00	1'485'000.00	10'925'000.00	1'509'369.30	7'398'227.85
	Nettoergebnis	5'981'000.00		9'440'000.00		5'888'858.55	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			1'000'000.00			
	Nettoergebnis				1'000'000.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			1'000'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens			1'000'000.00			
5540.00	Aktienkapital Gründung "Gemeinde AG Ennetbaden" GV: 10.11.2022			1'000'000.00			
99	Nicht aufgeteilte Posten	302'000.00	6'283'000.00	485'000.00	10'925'000.00	1'509'369.30	7'398'227.85
	Nettoergebnis	5'981'000.00		10'440'000.00		5'888'858.55	
999	Abschluss	302'000.00	6'283'000.00	485'000.00	10'925'000.00	1'509'369.30	7'398'227.85
9990	Abschluss	302'000.00	6'283'000.00	485'000.00	10'925'000.00	1'509'369.30	7'398'227.85
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt					388'665.80	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasser					484'880.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser					558'264.00	
5900.05	Passivierte Einnahmen Parkraumbewirtschaftung					77'559.50	
6900.00	Aktiviert Ausgaben allg. Haushalt		4'037'000.00		9'125'000.00		7'095'801.55
6900.01	Aktiviert Ausgaben Wasser		1'800'000.00		1'500'000.00		127'347.96
6900.02	Aktiviert Ausgaben Abwasser		305'000.00		300'000.00		175'078.34

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.05	Aktivierte Ausgaben Parkraumbewirtschaftung		141'000.00				

Artengliederung Investitionsrechnung

Investitionsrechnung

1.1.2024 - 31.12.2024

Budget

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'585'000.00	6'585'000.00	11'410'000.00	11'410'000.00	8'907'597.15	8'907'597.15
5	Investitionsausgaben	6'585'000.00		11'410'000.00		8'907'597.15	
50	Sachanlagen	6'153'000.00		9'765'000.00		7'255'635.93	
52	Immaterielle Anlagen	130'000.00		160'000.00		28'632.89	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			1'000'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge					113'959.03	
59	Übertrag an Bilanz	302'000.00		485'000.00		1'509'369.30	
6	Investitionseinnahmen		6'585'000.00		11'410'000.00		8'907'597.15
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		302'000.00		485'000.00		1'509'369.30
69	Übertrag an Bilanz		6'283'000.00		10'925'000.00		7'398'227.85

Investitionsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung	6'585'000.00	6'585'000.00	11'410'000.00	11'410'000.00	8'907'597.15	8'907'597.15
	Investitionsausgaben	6'585'000.00		11'410'000.00		8'907'597.15	
50	Sachanlagen	6'153'000.00		9'765'000.00		7'255'635.93	
500	Grundstücke					3'917.40	
5000	Grundstücke					3'917.40	
5000.00	Zugang von Grundstücken					3'917.40	
501	Strassen/Verkehrswege	650'000.00		600'000.00		126'893.20	
5010	Strassen/Verkehrswege	650'000.00		600'000.00		126'893.20	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	650'000.00		600'000.00		126'893.20	
502	Wasserbau					-13'238.75	
5020	Wasserbau					-13'238.75	
5020.00	Wasserbau					-13'238.75	
503	Tiefbau	2'362'000.00		1'640'000.00		318'486.63	
5030	Übrige Tiefbauten allgemein	2'362'000.00		1'640'000.00		318'486.63	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	2'362'000.00		1'640'000.00		318'486.63	
504	Hochbauten	3'141'000.00		7'525'000.00		6'810'365.55	
5040	Hochbauten	3'141'000.00		7'525'000.00		6'810'365.55	
5040.00	Hochbauten	3'141'000.00		7'525'000.00		6'810'365.55	
505	Waldungen					9'211.90	
5050	Waldungen					9'211.90	
5050.00	Waldungen					9'211.90	
52	Immaterielle Anlagen	130'000.00		160'000.00		28'632.89	

Investitionsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
529	Übrige immaterielle Anlagen	130'000.00		160'000.00		28'632.89	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	130'000.00		160'000.00		28'632.89	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	130'000.00		160'000.00		28'632.89	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien			1'000'000.00			
554	Öffentliche Unternehmungen			1'000'000.00			
5540	Beteiligungen an öffentl. Unternehmungen			1'000'000.00			
5540.00	Beteiligungen an öffentl. Unternehmungen			1'000'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge					113'959.03	
561	Kantone					0.03	
5610	Inv.beiträge an Kantone und Konkordate					0.03	
5610.00	Inv.Beiträge an Kantone und Konkordate					0.03	
562	Gemeinden und Zweckverbände					113'959.00	
5620	Inv.beiträge Gemeinden u.Zweckverbänden					113'959.00	
5620.00	Inv.Beiträge an Gemeinden u. Zweckverbände					113'959.00	
59	Übertrag an Bilanz	302'000.00		485'000.00		1'509'369.30	
590	Passivierungen	302'000.00		485'000.00		1'509'369.30	
5900	Passivierte Einnahmen	302'000.00		485'000.00		1'509'369.30	
5900.00	Pass.Einnahmen allg.Haushalt					388'665.80	
5900.01	Pass.Einnahmen Wasserwerk	140'000.00		225'000.00		484'880.00	
5900.02	Pass.Einnahmen Abwasserbeseitigung	162'000.00		260'000.00		558'264.00	
5900.05	Pass.Einnahmen Parkraumbewirtschaftung					77'559.50	
	Investitionseinnahmen		6'585'000.00		11'410'000.00		8'907'597.15
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		302'000.00		485'000.00		1'509'369.30
630	Bund						306'760.90

Investitionsrechnung

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						306'760.90
6300.02	Investitionsbeiträge vom Bund						306'760.90
631	Kantone						81'904.90
6310	Investitionsbeiträge von Kantonen						81'904.90
6310.02	Investitionsbeiträge von Kanton						81'904.90
637	Private Haushalte		302'000.00		485'000.00		1'120'703.50
6370	Invest.Beitr. priv.Haushalte		302'000.00		485'000.00		1'120'703.50
6370.00	Invest.Beitr.priv.Haushalte		302'000.00		485'000.00		1'120'703.50
69	Übertrag an Bilanz		6'283'000.00		10'925'000.00		7'398'227.85
690	Aktivierungen		6'283'000.00		10'925'000.00		7'398'227.85
6900	Aktivierte Ausgaben		6'283'000.00		10'925'000.00		7'398'227.85
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg.Haushalt		4'037'000.00		9'125'000.00		7'095'801.55
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		1'800'000.00		1'500'000.00		127'347.96
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		305'000.00		300'000.00		175'078.34
6900.05	Aktivierte Ausgaben Parkraumbewirtschaftung		141'000.00				

Kreditkontrolle

Kreditkontrolle

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2023	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	27'595'000.00	18'721'200.00		6'072'000.00		2'924'200.00
2	BILDUNG	20'618'000.00	16'490'000.00		3'000'000.00		1'128'000.00
2170.5040.03	Neubau SH Bachtal u. Sanierung SH Posttal GV: 27.08.2020	20'618'000.00	16'490'000.00		3'000'000.00		1'128'000.00
6	VERKEHR	2'242'000.00	907'200.00		967'000.00		402'200.00
6150.5010.14	Rössligasse: Sanierung STR GV: 07.11.2019	250'000.00	284'400.00				0.00
6150.5010.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet STR GV: 27.08.2020	425'000.00	22'800.00				402'200.00
6150.5010.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung STR GV: 10.11.2022	800'000.00	600'000.00		200'000.00		0.00
6150.5010.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung STR GV: 09.11.2023	380'000.00			380'000.00		0.00
6150.5030.01	Sanierung Stützmauer & Kragplatte Hertensteinstr. GV: 15.06.2023	387'000.00			387'000.00		0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'735'000.00	1'324'000.00		2'105'000.00		1'394'000.00
7101.5030.14	Rössligasse: Sanierung WAS GV: 07.11.2019	120'000.00	130'000.00				0.00
7101.5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet WAS GV: 27.08.2020	556'000.00	155'000.00				401'000.00
7101.5030.16	Neubau Reservoir Geissberg GV: 12.11.2020	2'160'000.00	100'000.00		1'500'000.00		560'000.00

Kreditkontrolle

Budget

1.1.2024 - 31.12.2024

Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum		Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2023	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2023	Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7101.5030.20	Rebbergstr. Abschnitt 40-73: Sanierung WAS GV: 10.11.2022	490'000.00	400'000.00		90'000.00		0.00
7101.5030.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung WAS GV: 09.11.2023	210'000.00			210'000.00		0.00
7201.5030.14	Rössligasse: Sanierung ABW GV: 07.11.2019	205'000.00	283'000.00				0.00
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	100'000.00		70'000.00		0.00
7201.5030.21	mittlere Grendelstrasse: Sanierung ABW GV: 09.11.2023	105'000.00			105'000.00		0.00
7201.5290.01	Generelle Entwässerungsplanung II (GEP) GV: 12.11.2020	440'000.00	150'000.00		130'000.00		160'000.00
7201.6310.02	Generelle Entwässerungsplanung II (GEP): Kantonsbeitrag GV: 12.11.2020	60'000.00					60'000.00

Vermerk: Investitionskredite werden grundsätzlich exkl. MwSt. ausgewiesen.

Aufgaben- und Finanzplanung Einwohnergemeinde

AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2024 - 2030

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, da zahlreiche Annahmen und Schätzungen getroffen werden müssen und Entwicklungen sowie Rahmenbedingungen nicht absehbar oder unsicher sind. 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 Realisierungen der Überbauungen Limmatau und Grendeltor, da diese in zeitlicher Hinsicht noch unklar sind. Die Zunahme der Steuererträge steht ebenfalls stets ansteigenden Aufwendungen gegenüber. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich als Folge der starken Investitionstätigkeit in der Planperiode auf rund CHF 3.3 Millionen. Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit ist über die gesamte Planperiode negativ. Ebenfalls verschlechtert sich das Ergebnis aus der Finanzierung in den nächsten Jahren aufgrund der steigenden Zinssätze. Durch die hohen Investitionen und den dadurch verbundenen hohen Mittelbedarf werden weitere Darlehensaufnahmen unverzichtbar sein.

Das Nettovermögen von aktuell rund CHF 15 Mio. wird durch die bis im Jahr 2026 negativen Finanzierungsergebnisse abnehmen und es ist kurzfristig eine Verschuldung zu erwarten. Ab dem Jahr 2028 kann aber wieder ein Nettovermögen abgebildet werden.

Eckwerte Aufgaben- und Finanzplanung 2024 – 2030

Entwicklung EinwohnerInnen: 3'650 auf 3'900 (+ 250)

Steuerfuss: 92 % seit 2023

Entwicklung Steuertrag: Für die Steuerprognose geht das Kantonale Steueramt nach wie vor davon aus, dass der Steuerertrag für die natürlichen Personen in den nächsten Jahren um jeweils 2 % höher ausfallen wird als das Vorjahr. Bei den Steuern der juristischen Personen bringt die zweite Etappe der Tarifreduktion im Rahmen der Steuergesetzrevision 2022 Mindereinnahmen mit sich. Für das Jahr 2024 wird mit einer Reduktion der juristischen Steuern um 3 % gerechnet, für die beiden darauffolgenden Jahre mit einer Reduktion von 6 %.

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 2024 CHF 2'313'685 (2023: CHF 2'095'038). Bildungs- und Soziallastenausgleich sind abhängig von der Anzahl der SchülerInnen resp. SozialhilfeempfängerInnen im Verhältnis zu den Durchschnittswerten aller aargauischen Gemeinden. Für den Bildungslastenausgleich erhält die Gemeinde Ennetbaden CHF 57'500 (2023: CHF 52'500), für den Soziallastenausgleich hingegen sind CHF 315'000 (2023: CHF 322'000) 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: 2.0 %

Investitionsprogramm 2023 – 2030

Die geplanten Investitionen werden im Investitionsprogramm zusammengefasst und stützen sich auf die Legislaturziele des Gemeinderates. Aktuell stehen mit dem Neubau des Schulhauses Bachtal und der Sanierung des Schulhauses Posttals (Gesamtkredit CHF 22'086'000) sehr hohe Investitionen an. Die voraussichtlichen Mehrkosten, welche aufgrund der Bauteuerung anfallen, betragen rund CHF 1.5 Mio.

Bezeichnung	Betrag	Vorjahre	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Folgejahre
Projekte im Bau (noch nicht abgerechnet)	25'416	11'184	8'001	3'200	3'031	0	0	0	0	0	0
Machbarkeitsstudie Schulhäuser	106	106									
Planungskredit Schulraumerweiterung	1468	1'468									
Baukredit Schulraumerweiterung	20'618	9'290	7'200	3'000	1'128						
geschätzte Mehrkosten Um-/Neubau Schulhäuser	1'500				1'500						
Sanierung Rössligasse	349	284	65								
Hintere Geissbergstrasse – Ende Baugebiet	425	22			403						
Rebbergstrasse Abschnitt 40-72	800	14	586	200							
Steinschlagnetz Hintere Geissbergstrasse	150	0	150								
Projekte beschlossen	502	0	115	387	0	0	0	0	0	0	0
Sanierung Stützmauer / Kragplatte Hertensteinstr.	387			387							
Bushaltestelle Gärtnerweg	115		115								

Investitionsvolumen "im Bau/beschlossen": CHF 25'918'000, davon bis Ende 2023 bereits verausgabt CHF 19'300'000
 daraus resultierende zusätzliche jährliche Abschreibungen 2024: CHF 16'000
 daraus resultierende zusätzliche jährliche Abschreibungen nach Abschluss: CHF 734'000

Bezeichnung	Betrag	Vorjahre	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Folgejahre
Projekte geplant	10'585	0	0	745	3'030	3'920	1'750	690	450	0	0
Sanierung 1. Stock & Küche DG Gemeindehaus	700				700						
Sanierung Fassade Gemeindehaus	200				200						
Weiterentwicklung Grünanlage Bachteli	1'600			300	1'000	300					
Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig	1'340					670	670				
Hintere Geissbergstrasse – 2. & 3. Etappe	960					730	230				
Sanierung Mittlere Grendelstrasse	480			375							
Sonnenbergstrasse Zentrum – Portal	900				450	450					
Teilabschnitt Schlösslistrasse	220				220						
Sanierung / Umbau WC Ehrendingerstrasse	60				60						
WC Schulhausplatz	100				100						
Velostation Schulhausplatz	100				100						
WC Tunnelportal / Heisser Brunnen	150					150					
Risssanierung Strasse Im Berg	70			70							
Komplettsanierung Neuackerstrasse	1'110					1'110					
Strasse im Berg ausserhalb Baugebiet	320						320				
Neuackerstrasse ausserhalb Baugebiet	300								300		
Klimaoptimierung Zentrum (Badstrasse)	1'000					330	330	340			
Teilrevision BNO / SNP Areal Limmatau	400						200	200			
SNP Hertensteingeviert, Tunnelwand	300							150	150		
SNP Grendeltor	380				200	180					

Investitionsvolumen "geplant": CHF 10'585'000

Investitionen Total	36'503	11'184	8'116	4'332	6'061	3'920	1'750	690	450	0	0
----------------------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	------------	----------	----------

Im Investitionsprogramm 2024 – 2030 sind Investitionen im Umfang von rund 17.2 Millionen Franken (Durchschnitt jährlich 2.5 Mio. Franken) angedacht.

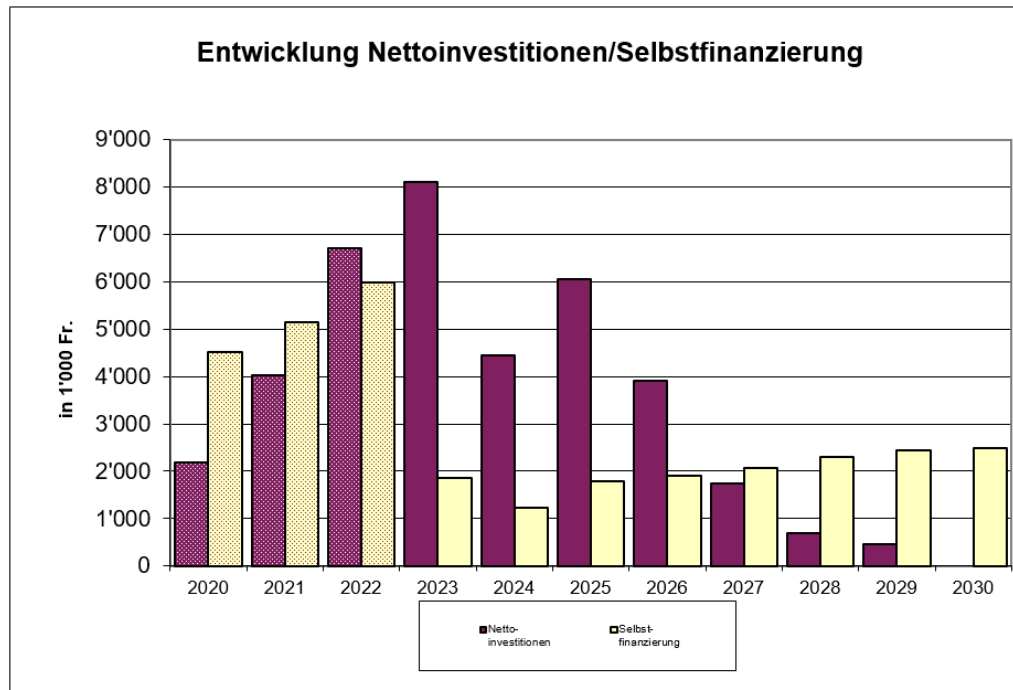
Auf fertiggestellte Investitionen werden im Folgejahr der Inbetriebnahme das erste Mal Abschreibungen getätigt. Mit den hohen bevorstehenden Investitionen wird sich die Summe der Abschreibungen der Einwohnergemeinde von gegenwärtig rund CHF 2.2 Mio. auf rund CHF 3.3 Mio. im Jahre 2030 erhöhen.

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.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierung	4'506	5'149	5'987	1'865	1'245	1'816	1'922	2'085	2'311	2'450	2'502
Nettoinvestitionen	2'174	4'018	6'707	8'116	4'332	6'061	3'920	1'750	690	450	0
Selbstfinanzierungsgrad	207%	128%	89%	23%	29%	30%	49%	119%	335%	544%	keine Inv.
Durchschnitt 2020 – 2030											83%

Die gegenwärtig hohen Investitionen können vorübergehend nur teilweise selbst finanziert werden. Nach Fertigstellung des Schulhausneubaus und der Sanierung des Schulhauses Posttal wird mittelfristig jedoch wieder von einer 100 % Selbstfinanzierung ausgegangen.



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 EinwohnerIn überprüft. Der Finanzhaushalt der Gemeinden muss gemäss kantonaler Gesetzgebung mittelfristig ausgeglichen sein. Das Haushaltsgleichgewicht 2024 berechnet sich aus den Rechnungsergebnissen 2021/2022, der Budgetzahlen 2023/2024 sowie der Planjahre 2025 bis 2027 und beträgt CHF 2.9 Mio.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'910	2'653	3'597	-691	-1'108	-465	-969	-938	-802	-739	-773
Ergebnis aus Finanzierung	-31	272	195	345	128	25	-87	-88	-86	-61	0
Operatives Ergebnis	1'879	2'925	3'792	-346	-980	-440	-1'056	-1'026	-888	-800	-773

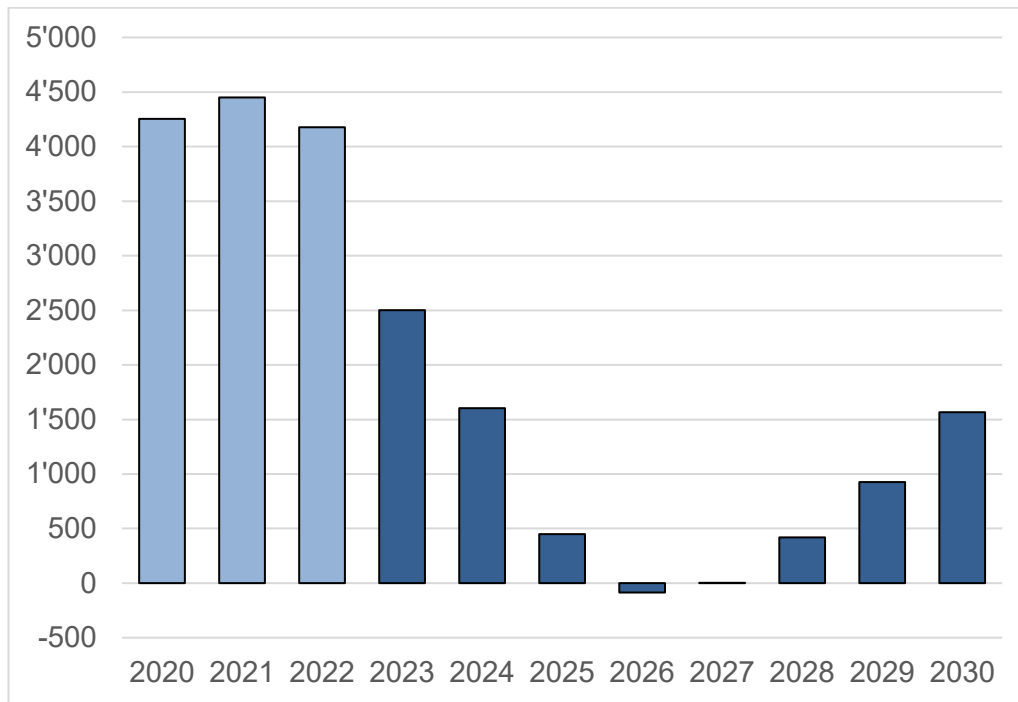
Als Folge der starken Investitionsphase werden sich die Abschreibungen stark erhöhen. Dank der sehr guten Rechnungsabschlüsse 2020 bis 2022 ist der Finanzhaushalt der Gemeinde Ennetbaden mittelfristig ausgeglichen.

Entwicklung Nettovermögen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Nettovermögen per 01.01.	12'585	14'924	16'078	15'365	9'128	6'053	1'820	-166	181	1'814	3'826
Nettoinvestitionen	2'174	4'018	6'707	8'116	4'332	6'061	3'920	1'750	690	450	0
Selbstfinanzierung	4'506	5'149	5'987	1'865	1'245	1'816	1'922	2'085	2'311	2'450	2'502
Nettovermögen per 31.12.	14'924	16'078	15'365	9'128	6'053	1'820	-166	181	1'814	3'826	6'340
EinwohnerIn	3'508	3'613	3'626	3'650	3'700	3'740	3'780	3'820	3'860	3'900	3'900
Nettovermögen je EinwohnerIn (CHF)	4'254	4'450	4'237	2'501	1'636	487	-44	47	470	981	1'626

Das vorhandene Nettovermögen von rund CHF 15.4 Millionen per 31.12.2022 wandelt sich bedingt durch die hohe Investitionstätigkeit kurzfristig in eine Nettoschuld von rund CHF 170'000 im Jahr 2026 um, pro EinwohnerIn bedeutet das eine Nettoverschuldung von CHF 44. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis CHF 2'500 wird vom Kanton als tragbar eingestuft.

Entwicklung Nettovermögen je Einwohner



Aufgaben- und Finanzplanung Wasserversorgung

Finanzplanung 2024, Stand Budget 2024 / Abschluss 2022

Prognosen / Wasserzins ertrag

Der Wasserverbrauch stützt sich auf den Verbrauch des ersten Halbjahrs 2023. Eine geringe Verbrauchssteigerung in der Finanzplanperiode ist mit je 0.5 % eingesetzt.

Prognosen / Nettoaufwand

Dem Nettoaufwand wurden die Zahlen des Budgets 2024 zugrunde gelegt. Einmalige Budgetpositionen 2024, welche über dem Durchschnitt der letzten 3 Jahre liegen, wurden in den Folgejahren in Abzug gebracht. Für die zu erwartende Teuerung in den Folgejahren wurden jeweils 1 % eingestellt. Neu wurde der jährliche Anteil der Wasserversorgung am Ersatz der Wasserzähler (Smart Meter) berücksichtigt. Ansonsten sind keine ausserordentlich hohen Ausgaben budgetiert.

Finanzplan / Belastbarkeitsquote und Verschuldungsgrenze

Für die interne Verzinsung des Nettovermögens und die Berechnung der Annuität und der Verschuldungsgrenze wurde ein Darlehenszins von 1.5 % (gemäss 2023) angewandt.

Zukunft

Mit dem Bau des Reservoir Geissberg wird im Jahr 2024 begonnen werden können. Durch die hohen Investitionsausgaben wird sich das bisherige Nettovermögen kurzfristig stark reduzieren.

Gemeinde	Wasserversorgung - Investitionsplan									
	Total	bis 22	23	24	25	26	27	28	29	30
Investitionsprojekte										
Bewilligte Investitionen										
Rössligasse	130	130								
Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet	556	278	112		166					
Ersatz Reservoir Geissberg	2'160	67	33	1'500	560					
Rebbergstrasse Abschnitt 40-73	490	5	395	90						
Nicht bewilligte Investitionen										
Prio 3 / Hintere Geissbergstrasse, 2. Etappe	200					200				
Prio 4 / GWP Limmatau, Rückbau (-> keine Kosten)	0			0						
Prio 4 / Sonnenbergstrasse Zentrum - Portal	80					80				
Prio 4 / Mittlere Grendelstrasse	205			205						
Prio 5 / Schlösslistrasse Teilabschnitt	100				100					
Prio 4 / Löschwasserleitung Rest. Hertenstein ?*	100				100					
Komplettsanierung Neuackerstrasse	483					483				
Investitionseinnahmen										
Anschlussgebühren allgemein	-660		-100	-80	-80	-80	-80	-80	-80	-80
Anschlussgebühren Neubau/Sanierung Schulhäuser	-125		-125							
Anschlussgebühren Grendeltor	-380						-380			
Anschlussgebühren Sonnenbergstrasse	-128					-128				
Anschlussgebühren Höhtalstrasse	-60			-60						
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	3'151		315	1'655	846	555	-460	-80	-80	-80

Gemeinde		Wasserversorgung - Finanzplan						
		24	25	26	27	28	29	30
Abonnenten (Anzahl Grundgeb.)	A	1	1	1	1	1	1	1
Grundtaxe/Zählermiete je Abonnent	B	42'000	42'000	42'000	42'000	42'000	42'000	42'000
Wasserverkauf m3	C	199'000	199'995	200'995	202'000	203'010	204'025	205'045
Ansatz je m3	D	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Wasserankauf m3	E	152'000	152'760	153'524	154'291	155'063	155'838	156'617
Ansatz je m3	F	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13	0.13
Hydrantenzahl	G	139	139	139	139	139	139	139
Ansatz je Stk.	H	400	400	400	400	400	400	400
Grundtaxen	A*B	42	42	42	42	42	42	42
Wasserverkauf	C*D	398	400	402	404	406	408	410
Hydrantenentsch.	G*H	56	56	56	56	56	56	56
AGV Löschbeitrag	xx	14	14	14	14	14	14	14
Uebriger Betriebsertrag	xx	39	39	39	39	39	39	39
Betrieblicher Ertrag	I	549	551	553	555	557	559	561
Wasserankauf	E*F	19	19	19	19	19	19	20
Uebr. Betriebsaufwand *	xx	186	188	190	192	194	195	197
Grundpreis RWB AG (Wasserliefervertrag)		31	31	31	31	31	31	31
Betrieblicher Aufwand *	K	236	238	240	242	244	246	248
Betriebliches Ergebnis *	I-K	313	313	313	313	313	313	313
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.50 %	45	25	17	14	26	32	39
= Selbstfinanzierung	L	358	338	330	327	339	345	352
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	1'655	846	555	-460	-80	-80	-80
- Selbstfinanzierung	L	-358	-338	-330	-327	-339	-345	-352
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	1'297	508	225	-787	-419	-425	-432
Nettoschuld EB (- = Vermögen)	xx	-2'967	-1'670	-1'162	-937	-1'724	-2'143	-2'568
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	1'297	508	225	-787	-419	-425	-432
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-1'670	-1'162	-937	-1'724	-2'143	-2'568	-3'000
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	5'217	5'217	5'218	5'218	5'218	5'217	5'216
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		6'887	6'379	6'155	6'942	7'361	7'785	8'217

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

Aufgaben- und Finanzplanung Abwasserbeseitigung

Finanzplanung 2024, Stand Budget 2024 / Abschluss 2022

Prognosen/Abwassergebühren

Die Abwassergebühren werden auf das Jahr 2024 von CHF 3.20 pro m³ auf CHF 2.80 gesenkt. Aufgrund der guten finanziellen Lage, dem gleichbleibenden Verbandsbeitrag und dem Rückgang der zu erwartenden Investitionen wird trotzdem über die gesamte Planungsphase ein Nettovermögen bestehen bleiben. Der dem Abwassergebührenertrag zugrunde liegende Wasserverbrauch in m³ stützt sich auf den Verbrauch des ersten Halbjahrs 2023. Eine geringe Verbrauchssteigerung in der Finanzplanperiode ist mit je 0.5 % eingesetzt.

Prognosen/Nettoaufwand

Dem Nettoaufwand wurden die Zahlen des Budgets 2024 zugrunde gelegt. Einmalige resp. befristete Budgetpositionen, welche über dem Durchschnitt der letzten 3 Jahre liegen, wurden in den Folgejahren in Abzug gebracht. Für die zu erwartende Teuerung in den Folgejahren wurden jeweils 1 % eingestellt. Neu wurde der jährliche Anteil der Abwasserbeseitigung am Ersatz der Wasserzähler (Smart Meter) berücksichtigt. Ansonsten sind keine ausserordentlich hohen Ausgaben budgetiert. Die Gebühren an den Abwasserverband über CHF 0.95 pro m³ Frischwasser können in Zukunft konstant beibehalten werden.

Finanzplan/Belastbarkeitsquote und Verschuldungsgrenze

Für die interne Verzinsung der Schuld und die Berechnung der Annuität und der Verschuldungsgrenze wurde ein Darlehenszins von 1.5 % (gemäss 2023) angewandt.

Gemeinde		Abwasserbeseitigung - Investitionsplan								
	Total	bis 22	23	24	25	26	27	28	29	30
Investitionsprojekte										
Bewilligte Investitionen										
Rössligasse	283	283								
Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet	219	6			213					
GEP 2. Generation	440	54	96	130	160					
Rebbergstrasse Abschnitt 40-73	170	30	70	70						
Nicht bewilligte Investitionen										
Prio 3 / Kapazitätserweiterung Kanal Landvogteischloss	120				120					
Prio 3 / Hint. Geissbergstrasse, 2. Etappe	190					190				
Prio 4 / Hin. Geissbergstrasse, 3. Etappe	20					20				
Prio 4 / Sonnenbergstr. Zentrum - Portal	100				100					
Prio 4 / Mittlere Grendelstrasse	102			102						
Prio 5 / Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig	850					450	400			
Prio 5 / Schösslistrasse Teilabschnitt	50				50					
Komplettsanierung Neuackerstrasse	160					160				
Investitionseinnahmen										
Anschlussgebühren allgemein	-660		-100	-80	-80	-80	-80	-80	-80	-80
Anschlussgebühren Neubau/Sanierung Schulhäuser	-160		-160							
Anschlussgebühren Grendeltor	-450						-450			
Anschlussgebühren Sonnenbergstrasse	-165					-165				
Anschlussgebühren Höhtalstrasse	-82			-82						
Nettoinvestitionsausgaben/-einnahmen	1'187		-94	140	563	575	-130	-80	-80	-80

Gemeinde		Abwasserbeseitigung - Finanzplan						
		24	25	26	27	28	29	30
Anzahl Abonnenten	A	0	0	0	0	0	0	0
Grundtaxe je Abonnent	B	0	0	0	0	0	0	0
Wasserverkauf m3	C	204'000	205'020	206'045	207'075	208'111	209'151	210'197
Ansatz je m3 in CHF	D	2.80	2.80	2.80	2.80	2.80	2.80	2.80
Grundtaxen	A*B	0	0	0	0	0	0	0
Verbrauchsgebühren	C*D	571	574	577	580	583	586	589
Übriger Gebührenertrag	xx	0	0	0	0	0	0	0
Übriger Betriebsertrag (Strassenentw.)	xx	60	60	60	60	60	60	60
Betrieblicher Ertrag	I	631	634	637	640	643	646	649
Betriebsaufwand *	xx	147	148	150	151	153	154	156
Wasserverbrauch m3	E	244'000	245'220	246'446	247'678	248'917	250'161	251'412
Ansatz je m3 in CHF	F	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95
ARA Beitrag	E*F	232	233	234	235	236	238	239
Einwohnerzahl	G	3'700	3'740	3'780	3'820	3'860	3'900	3'900
Ansatz pro Einwohner in CHF	H	9	9	9	9	9	9	9
ARA Gebühr Mikroverunreinigung	G*H	33	34	34	34	35	35	35
Betrieblicher Aufwand *	K	412	415	418	420	424	427	430
Betriebliches Ergebnis *	I-K	219	219	219	220	219	219	219
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.50 %	18	19	15	9	15	20	24
= Selbstfinanzierung	L	237	238	234	229	234	239	243
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	140	563	575	-130	-80	-80	-80
- Selbstfinanzierung	L	-237	-238	-234	-229	-234	-239	-243
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-97	325	341	-359	-314	-319	-323
Nettoschuld EB (- = Vermögen)	xx	-1'197	-1'294	-969	-628	-986	-1'300	-1'619
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-97	325	341	-359	-314	-319	-323
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-1'294	-969	-628	-986	-1'300	-1'619	-1'942
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	3'650	3'642	3'651	3'659	3'651	3'642	3'649
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		4'944	4'611	4'278	4'645	4'951	5'260	5'591

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

Aufgaben- und Finanzplanung Abfallwirtschaft

Finanzplanung 2024, Stand Budget 2024 / Abschluss 2022

Prognosen /Gebühren

Aufgrund der in den letzten Jahren erzielten Überschüsse und des Nettovermögens der Abfallwirtschaft wurden die Kehrichtgebühren per 1. Januar 2023 gesenkt. Bereits seit 2019 verfügt die Abfallwirtschaft über ein Nettovermögen, welches erst im Jahr 2027 durch die Investitionsausgaben abnehmen wird.

Prognosen /Nettoaufwand

Dem Nettoaufwand wurden die Zahlen des Budgets 2024 zugrunde gelegt. Für die zu erwartende Teuerung in den Folgejahren wurden jeweils 1 % eingestellt.

Finanzplan /Belastbarkeitsquote und Verschuldungsgrenze

Für die interne Verzinsung des Nettovermögens und die Berechnung der Annuität und der Verschuldungsgrenze wurde ein Darlehenszins von 1.5 % (gemäss 2023) angewandt.

Gemeinde		Abfallwirtschaft - Finanzplan						
		24	25	26	27	28	29	30
Grundgebühren		79	80	81	81	82	83	84
Kehrichtgebühren		140	140	141	143	144	146	147
Grüngutgebühren		88	88	89	90	91	92	92
Übrige Betriebserträge		39	49	49	49	49	49	49
Betrieblicher Ertrag	I	346	357	360	363	366	369	372
Gebühren an KVA		49	50	51	51	52	52	53
Kehrichtabfuhr		43	43	44	44	45	45	46
Grüngutabfuhr		32	32	33	33	33	34	34
Grüngutverwertung		38	38	39	39	40	40	40
Übrige Abfahren und Transporte		42	42	43	43	44	44	45
Übriger Betriebsaufwand *		137	138	140	141	143	144	145
Betrieblicher Aufwand *	K	341	345	348	352	355	359	363
Betriebliches Ergebnis *	I-K	5	12	11	11	11	10	10
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.50 %	3	3	3	4	1	1	1
= Selbstfinanzierung	L	8	15	14	15	12	11	11
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	0	0	0	200	0	0	0
- Selbstfinanzierung	L	-8	-15	-14	-15	-12	-11	-11
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-8	-15	-14	185	-12	-11	-11
Nettoschuld EB (- = Vermögen)	xx	-204	-212	-227	-241	-56	-68	-80
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-8	-15	-14	185	-12	-11	-11
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-212	-227	-241	-56	-68	-80	-91
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	83	198	192	185	179	173	166
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		295	425	433	242	247	252	257

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

Aufgaben- und Finanzplanung Parkhaus Zentrum

Finanzplanung 2024, Stand Budget 2024 / Abschluss 2022

Prognosen/ Gebühren

Bei den Parkgebühren wurde eine Zuwachsrate von 1% berücksichtigt. Das Parkhaus ist gut ausgelastet. Im Jahr 2023 wird die Elektroerschliessung der Ladestationen installiert sowie drei Parkplätze verkauft. Im Budget 2024 ist das Anbringen einer Absturzsicherung vorgesehen. Voraussichtlich wird im Jahr 2028 erstmals ein Nettovermögen abgebildet werden können.

Prognosen/Nettoaufwand

Dem Nettoaufwand wurden die Zahlen des Budget 2024 zugrunde gelegt. Es werden keine ausserordentlichen Unterhaltsarbeiten erwartet. Für die zu erwartende Teuerung in den Folgejahren wurden jeweils 1 % eingestellt.

Finanzplan/ Belastbarkeitsquote und Verschuldungsgrenze

Für die interne Verzinsung der Schuld und die Berechnung der Annuität und der Verschuldungsgrenze wurde ein Darlehenszins von 1.5 % (gemäss 2023) angewandt.

Gemeinde		Parkhaus Zentrum - Finanzplan						
		24	25	26	27	28	29	30
Benützungsgebühren (Parkgelder)		430	434	418	423	427	431	435
Zuschuss Parkgebühren EWG		36	27	27	27	27	27	27
Übrige Betriebserträge		1	1	1	1	1	1	1
Betrieblicher Ertrag	I	467	462	446	451	455	459	463
Ver- und Entsorgung		17	17	17	18	18	18	18
Dienstleistungen inkl. Versicherung		60	61	61	62	62	63	64
Unterhalt		28	28	29	29	29	29	30
Anschaffungen		0	0	0	0	0	0	0
Übriger Betriebsaufwand *		0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Aufwand *	K	105	106	107	108	109	110	111
Betriebliches Ergebnis *	I-K	362	356	339	342	346	349	352
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	1.50 %	-21	-18	-13	-8	-3	2	8
= Selbstfinanzierung	L	341	338	326	334	343	351	360
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	141	0	0	0	0	0	0
- Selbstfinanzierung	L	-341	-338	-326	-334	-343	-351	-360
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-200	-338	-326	-334	-343	-351	-360
Nettoschuld EB (- = Vermögen)	xx	1'375	1'175	837	510	176	-167	-517
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-200	-338	-326	-334	-343	-351	-360
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	1'175	837	510	176	-167	-517	-877
Verschuldungsgrenze **	6.00 %	6'033	5'938	5'656	5'707	5'760	5'813	5'866
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		4'858	5'101	5'145	5'531	5'926	6'330	6'744

* ohne Abschreibungen

** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz