

**Gemeinde Ennetbaden**  
Grendelstrasse 9  
5408 Ennetbaden



# **BUDGET 2021**

## **Einwohnergemeinde Ennetbaden**

### **INHALT UND GLIEDERUNG DES BUDGETS**

Antrag an die Gemeindeversammlung:

Das Budget 2021 der Einwohnergemeinde mit einem Steuerfuss von 97 % sei zu genehmigen.

## INHALTSVERZEICHNIS

### EINWOHNERGEMEINDE

<b>1. Traktandenbericht .....</b>	<b>1 - 8</b>
Allgemeiner Kommentar zum Budget .....	1 - 8
<b>2. Erläuterungen .....</b>	<b>9 - 23</b>
Allgemeines .....	9 - 10
Erfolgsrechnung .....	11 - 22
Investitionsrechnung .....	22 - 23
<b>3. Ergebnis .....</b>	<b>24 - 43</b>
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
<b>4. Erfolgsrechnung .....</b>	<b>44 - 91</b>
Erfolgsrechnung Zusammenzug .....	44 - 45
Erfolgsrechnung .....	46 - 81
Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug .....	82 - 83
Erfolgsrechnung Artengliederung .....	84 - 91
<b>5. Investitionsrechnung .....</b>	<b>92 - 109</b>
Investitionsrechnung Zusammenzug .....	92 - 93
Investitionsrechnung .....	94 - 99
Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug .....	100 - 101
Investitionsrechnung Artengliederung .....	102 - 104
Kreditkontrolle .....	105 - 109
<b>6. Aufgaben- und Finanzplanung .....</b>	<b>110 - 132</b>
Einwohnergemeinde .....	110 - 116
Wasserversorgung .....	117 - 120
Abwasserbeseitigung .....	121 - 124
Abfallwirtschaft .....	125 - 128
Parkhaus Zentrum .....	129 - 132

## 2. Genehmigung des Budgets 2021

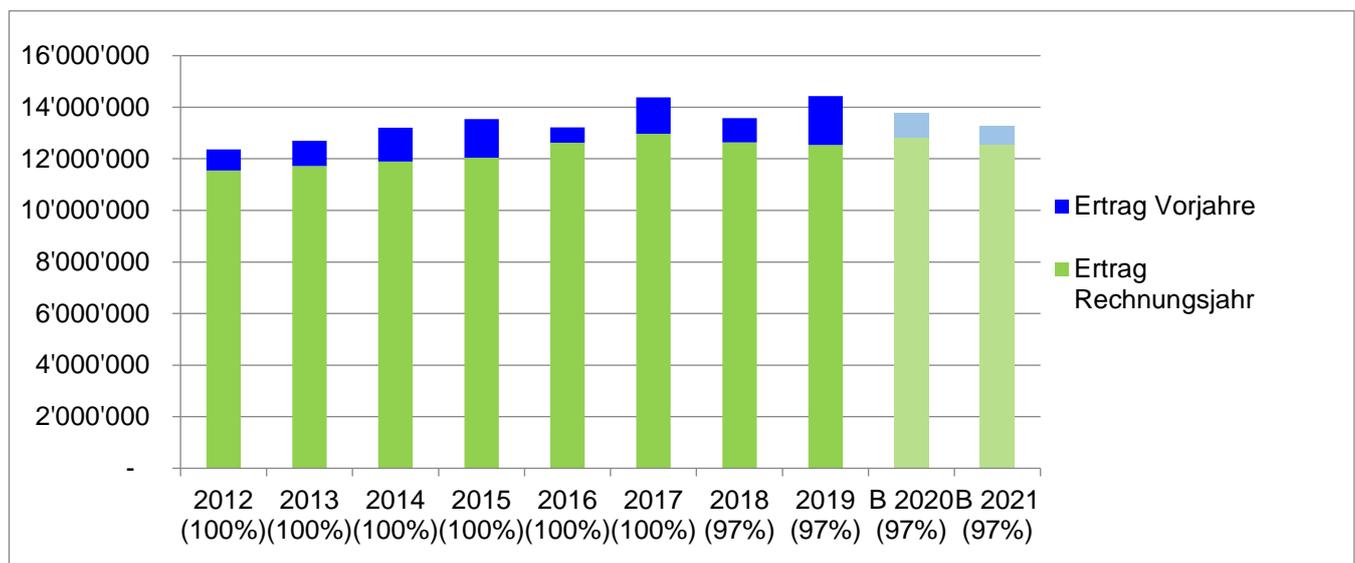
Die nachfolgenden Darstellungen und Auswertungen zeigen die wichtigsten Zahlen und Entwicklungen zum Budget 2021 auf. Das vollständige und detaillierte Budget kann auf [www.en-netbaden.ch/aktuelles](http://www.en-netbaden.ch/aktuelles) eingesehen und heruntergeladen werden. Eine gedruckte Version kann bei der Gemeindekanzlei bezogen werden.

### Steuern

Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 97 %. Der Steuerertrag erreicht insgesamt eine Höhe von CHF 14'139'000. Die Erträge 2021 werden rund 10 % unter dem voraussichtlichen Abschluss 2020 erwartet, welcher in Folge hoher Nachträge aus den Vorjahren sowie überdurchschnittlichen Grundstückgewinn- wie auch Erbschafts- und Schenkungssteuern höher ausfallen wird als budgetiert. Sondersteuern sind einmalig bzw. aussergewöhnlich und Prognosen schwierig. Die Auswirkungen der Corona-Krise werden sich gemäss Prognosen des Kantonalen Steueramtes vorwiegend im Rechnungsjahr 2021 zeigen und müssen ebenfalls berücksichtigt werden. Der Ertrag wird für das kommende Jahr demzufolge tiefer eingesetzt.

STEUERERTRAG	Budget 2021 97 %	Budget 2020 97 %	Rechnung 2019 97 %
<b>TOTAL</b>	<b>14'139'000</b>	<b>14'653'500</b>	<b>15'910'124</b>
Einkommens- u. Vermögenssteuern	13'275'000	13'780'000	14'427'507
<i>davon Rechnungsjahr</i>	<i>12'575'000</i>	<i>12'830'000</i>	<i>12'533'352</i>
<i>davon Nachträge frühere Jahre</i>	<i>700'000</i>	<i>950'000</i>	<i>1'894'155</i>
Quellensteuern	400'000	480'000	688'461
Aktiensteuern	85'000	120'000	111'464
Nachsteuern u. Bussen	50'000	50'000	87'057
Grundstückgewinnsteuern	250'000	150'000	552'342
Erbschafts- u. Schenkungssteuern	50'000	50'000	7'844
Hundesteuern	14'000	13'500	14'970
Abschreibungen (netto)	15'000	10'000	20'479

### Entwicklung Steuerertrag 2013 – 2021 (Einkommens- und Vermögenssteuern)



## Nettoaufwand

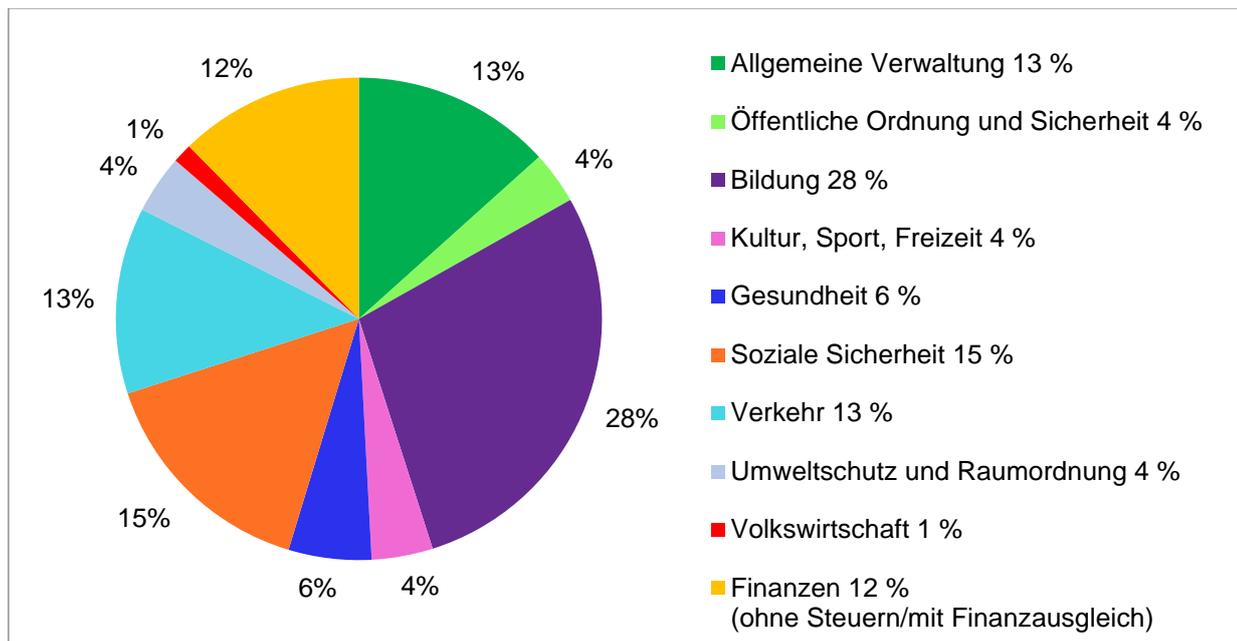
Die Zunahme des geldmässigen Nettoaufwandes gegenüber dem Budget 2020 beträgt CHF 225'700 (1.8 %). Darin enthalten sind einmalige Budgetpositionen von total CHF 337'820 sowie neue wiederkehrende Budgetpositionen von CHF 161'605. Geprägt werden diese vorwiegend durch den Beitrag an die Kulturvermittlung Bäder (jährlicher Beitrag über CHF 50'000 von 2021 – 2023), das neue Kulturkonzept sowie die Kosten für den neuen Regionalen Zivilschutz LAR.

Die starke Kostensteigerung im Bereich Gesundheit resultiert aus den weiterhin stark ansteigenden Kosten für stationäre und ambulante Alters- und Krankenpflege. Grund dafür sind einerseits die demographische Entwicklung, andererseits auch die Strategie "ambulant vor stationär", wodurch sich die Anzahl verrechneter Pflegestunden erhöht.

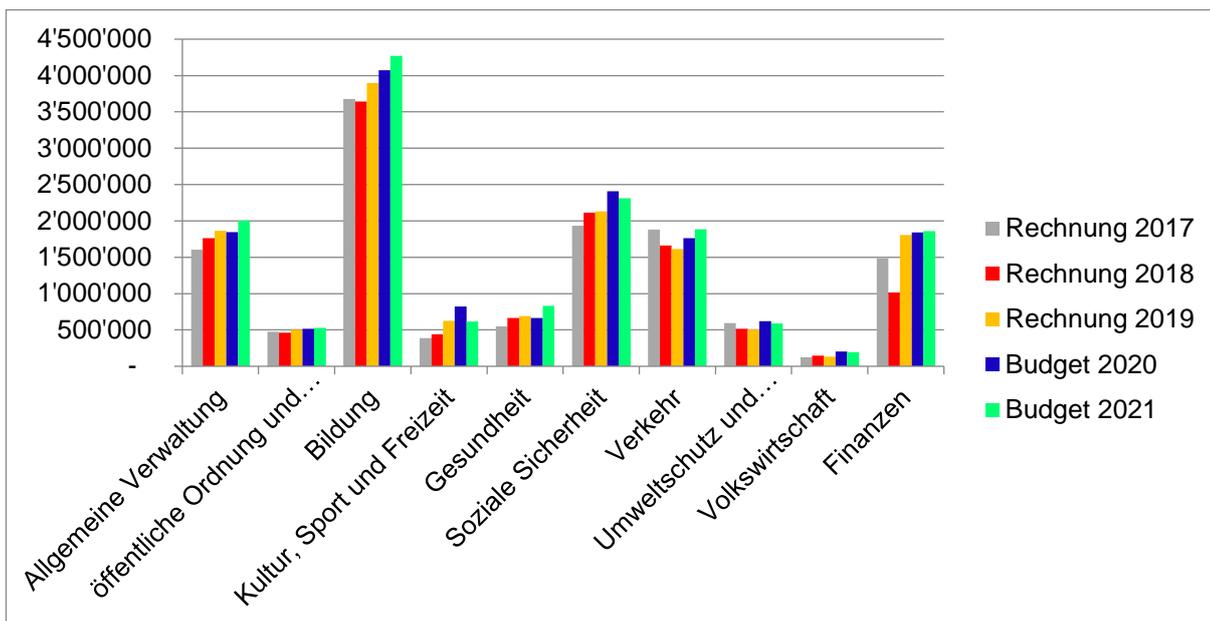
## Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde ohne Werke - Zusammenzug nach Funktionen

ERFOLGSRECHNUNG	RECHNUNG 2021	BUDGET 2020	RECHNUNG 2019
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'005'900.00</b>	<b>1'846'200.00</b>	<b>1'862'728.50</b>
Abschreibungen	194'000.00	195'200.00	151'668.85
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>1'811'900.00</i>	<i>1'651'000.00</i>	<i>1'711'059.65</i>
<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>528'000.00</b>	<b>516'600.00</b>	<b>501'984.63</b>
Abschreibungen	16'100.00	16'100.00	15'928.80
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>511'900.00</i>	<i>500'500.00</i>	<i>486'055.83</i>
<b>BILDUNG</b>	<b>4'270'400.00</b>	<b>4'073'800.00</b>	<b>3'896'936.99</b>
Abschreibungen	464'400.00	458'200.00	432'547.50
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>3'806'000.00</i>	<i>3'615'600.00</i>	<i>3'464'389.49</i>
<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>615'100.00</b>	<b>822'100.00</b>	<b>625'163.14</b>
Abschreibungen	8'500.00	8'500.00	8'384.95
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>606'600.00</i>	<i>813'600.00</i>	<i>616'778.19</i>
<b>GESUNDHEIT</b>	<b>831'700.00</b>	<b>665'300.00</b>	<b>691'281.91</b>
Abschreibungen	0.00	0.00	0.00
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>831'700.00</i>	<i>665'300.00</i>	<i>691'281.91</i>
<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'312'200.00</b>	<b>2'409'300.00</b>	<b>2'133'335.25</b>
Abschreibungen	58'200.00	58'200.00	58'182.95
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>2'254'000.00</i>	<i>2'351'100.00</i>	<i>2'075'152.30</i>
<b>VERKEHR (ohne Parkhaus)</b>	<b>1'885'100.00</b>	<b>1'764'500.00</b>	<b>1'612'974.15</b>
Abschreibungen	1'281'600.00	1'172'200.00	1'076'314.20
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>603'500.00</i>	<i>592'300.00</i>	<i>536'659.95</i>
<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (o. Werke)</b>	<b>590'300.00</b>	<b>619'000.00</b>	<b>508'421.85</b>
Abschreibungen	181'800.00	195'500.00	221'867.45
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>408'500.00</i>	<i>423'500.00</i>	<i>286'554.40</i>
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>195'200.00</b>	<b>203'700.00</b>	<b>133'031.63</b>
Abschreibungen	92'400.00	87'700.00	87'705.85
<i>geldmässiger Nettoertrag/Nettoaufwand</i>	<i>102'800.00</i>	<i>115'900.00</i>	<i>45'325.78</i>
<b>FINANZEN (ohne Steuern/Ergebnis)</b>	<b>1'857'400.00</b>	<b>1'839'800.00</b>	<b>1'808'273.17</b>
Abschreibungen	0.00	0.00	0.00
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>1'857'400.00</i>	<i>1'839'800.00</i>	<i>1'808'273.17</i>
<b>ZUSAMMENZUG</b>			
Steuern	14'139'000.00	14'653'500.00	14'427'733.63
<i>geldmässiger Nettoaufwand</i>	<i>12'794'300.00</i>	<i>12'568'600.00</i>	<i>10'410'871.44</i>
Abschreibungen	2'297'000.00	2'191'700.00	2'009'753.16
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-952'300.00</b>	<b>-106'800.00</b>	<b>2'007'109.03</b>

## Nettoaufwand Budget 2021 (inkl. Abschreibungen)



## Entwicklung Nettoaufwand 2017 – 2021 (inkl. Abschreibungen)



## Investitionsrechnung

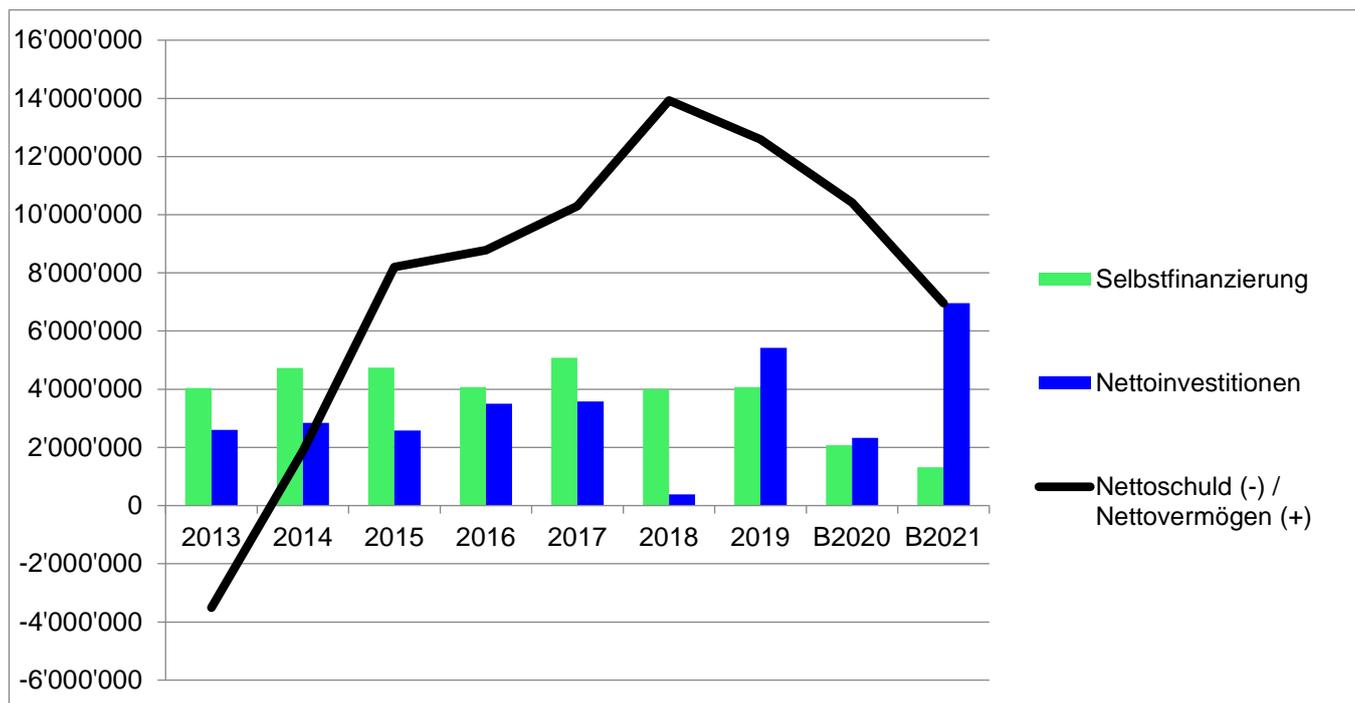
Für das Jahr 2021 sind für die Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 6'955'000 geplant. Die Selbstfinanzierung (Cashflow) liegt bei CHF 1'321'800. Das Nettovermögen der Einwohnergemeinde wird aufgrund des Finanzierungsfehlbetrages um CHF 5'633'200 abnehmen.

INVESTITIONSRECHNUNG	BUDGET 2021		BUDGET 2020		RECHNUNG 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>TOTAL</b>	<b>8'798'000</b>	<b>683'000</b>	<b>2'608'000</b>	<b>312'000</b>	<b>6'495'402.37</b>	<b>514'015.00</b>
<i>Nettoinvestitionen Einwohnergemeinde</i>		6'955'000		2'330'000		5'418'785.54
<i>Nettoinvestitionen Wasserversorgung</i>		680'000		-36'000		35'379.59
<i>Nettoinvestitionen Abwasserbeseitigung</i>		480'000		2'000		445'513.79
<i>Nettoinvestitionen Abfallwirtschaft</i>		0		0		0.00
<i>Nettoinvestitionen Parkhaus Zentrum</i>		0		0		81'708.45
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'396'214.41</b>	<b>0.00</b>
Informatik	0	0	0	0	0.00	0.00
Verwaltungsliegenschaften	0	0	0	0	1'396'214.41	0.00
<b>BILDUNG</b>	<b>5'500'000</b>	<b>0</b>	<b>402'000</b>	<b>0</b>	<b>762'175.10</b>	<b>0.00</b>
Schulliegenschaften	5'500'000	0	402'000	0	762'175.10	0.00
<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>669'000</b>	<b>0</b>	<b>568'000</b>	<b>0</b>	<b>99'454.63</b>	<b>0.00</b>
Denkmalpflege und Heimatschutz	669'000	0	500'000	0	31'454.63	0.00
Konzert und Theater	0	0	68'000	0	68'000.00	0.00
<b>VERKEHR</b>	<b>1'269'000</b>	<b>0</b>	<b>1'302'000</b>	<b>0</b>	<b>2'882'124.80</b>	<b>54'000.00</b>
Kantonsstrassen	0	0	83'000	0	852'000.00	0.00
Gemeindestrassen	1'269'000	0	1'219'000	0	1'948'416.35	54'000.00
Parkhaus Zentrum	0	0	0	0	81'708.45	0.00
<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'360'000</b>	<b>683'000</b>	<b>176'000</b>	<b>312'000</b>	<b>1'355'433.43</b>	<b>460'015.00</b>
Wasserversorgung	780'000	100'000	64'000	100'000	217'804.59	182'425.00
Abwasserbeseitigung	580'000	100'000	112'000	110'000	723'103.79	277'590.00
Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0.00	0.00
Gewässerverbauung	0	483'000	0	102'000	414'525.05	0.00
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>160'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Forstwirtschaft	0	0	0	0	0.00	0.00
Energie	0	0	160'000	0	0.00	0.00

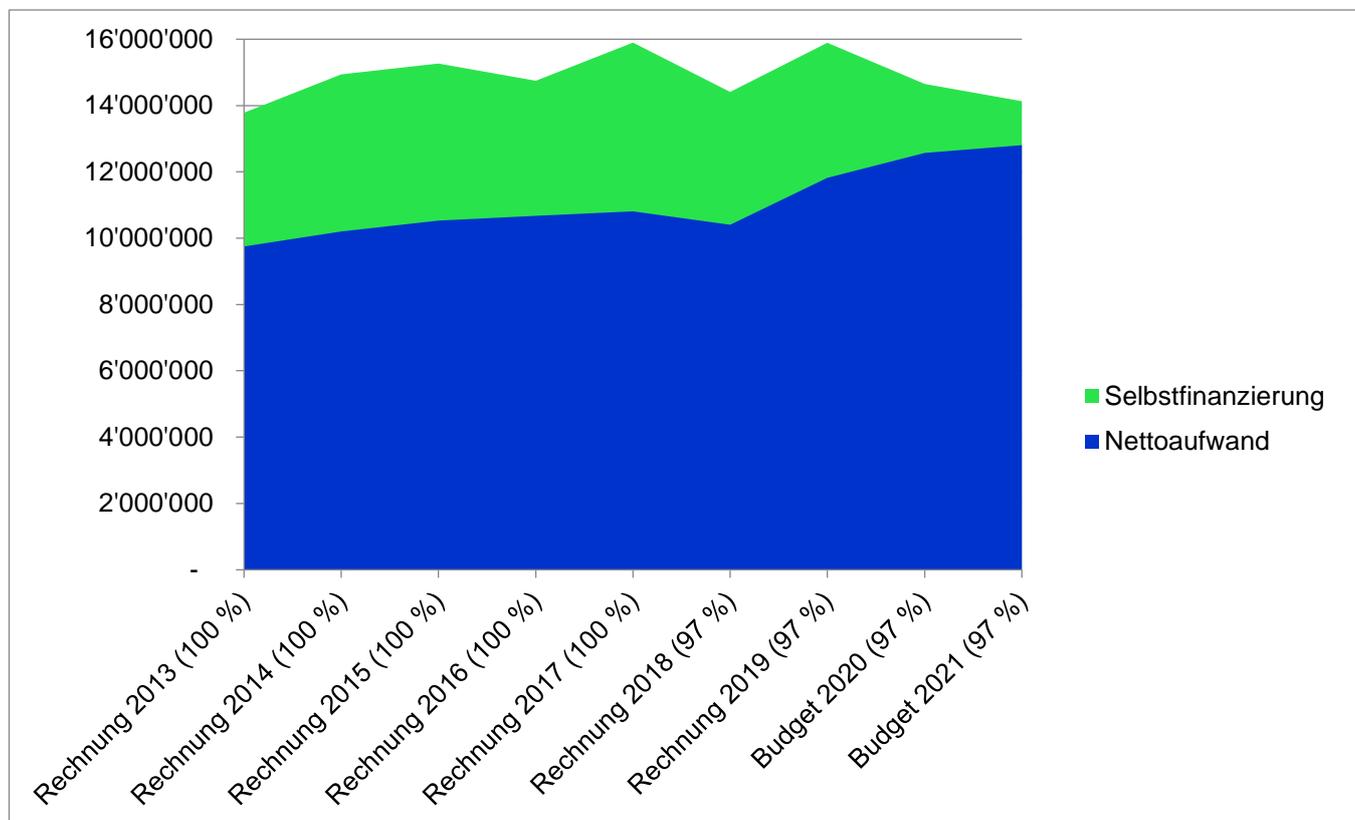
## Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Werke

Einwohnergemeinde ohne Werke	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	15'575'500	15'252'100	14'693'246.69
Abschreibungen	2'297'000	2'191'700	2'052'600.55
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	2'545'700	2'530'600	2'856'689.46
Steuerertrag	14'126'800	14'646'200	15'892'794.40
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'200'000</b>	<b>-267'000</b>	<b>2'003'636.62</b>
Ergebnis aus Finanzierung	247'700	160'200	130'355.71
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-952'300</b>	<b>-106'800</b>	<b>2'133'992.33</b>
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	2'000.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-952'300</b>	<b>-106'800</b>	<b>2'135'992.33</b>
+ = Ertragsüberschuss			
- = Aufwandüberschuss			
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	7'438'000	2'432'000	5'472'785.54
Investitionseinnahmen	483'000	102'000	54'000.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-6'955'000</b>	<b>-2'330'000</b>	<b>-5'418'785.54</b>
Selbstfinanzierung	1'321'800	2'078'400	4'070'894.98
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-5'633'200.00</b>	<b>-251'600</b>	<b>-1'347'890.56</b>
+ = Finanzierungsüberschuss			
- = Finanzierungsfehlbetrag			

## Entwicklung Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen / Nettoschuld 2013 – 2021



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



## Wasserversorgung

Der Wasserpreis bleibt unverändert bei CHF 2.00/m<sup>3</sup> Verbrauch zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	229'100	185'100	253'680.75
Abschreibungen	157'700	151'700	137'368.95
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	148'800	146'600	127'509.55
Gebühren	517'800	521'700	504'032.26
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>279'800</b>	<b>331'500</b>	<b>240'492.11</b>
Ergebnis aus Finanzierung	14'400	11'400	8'603.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>294'200</b>	<b>342'900</b>	<b>249'095.11</b>
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>294'200</b>	<b>342'900</b>	<b>249'095.11</b>
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	780'000	64'000	217'804.59
Investitionseinnahmen	100'000	100'000	182'425.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-680'000</b>	<b>36'000</b>	<b>-35'379.59</b>
Selbstfinanzierung	380'300	425'100	329'054.51
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-299'700</b>	<b>461'100</b>	<b>293'674.92</b>
+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag			

## Abwasserbeseitigung

Die Abwassergebühr bleibt unverändert bei CHF 3.20/m<sup>3</sup> Wasserverbrauch zuzüglich der gesetzlichen Mehrwertsteuer.

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	382'700	500'000	409'227.73
Abschreibungen	240'200	202'300	185'820.80
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	98'500	95'600	79'055.50
Gebühren	733'700	769'700	733'282.70
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>209'300</b>	<b>163'000</b>	<b>217'289.67</b>
Ergebnis aus Finanzierung	-1'700	-1'600	-1'945.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>207'600</b>	<b>161'400</b>	<b>215'344.67</b>
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>207'600</b>	<b>161'400</b>	<b>215'344.67</b>
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	580'000	112'000	723'103.79
Investitionseinnahmen	100'000	110'000	277'590.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-480'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>-445'513.79</b>
Selbstfinanzierung	349'300	268'100	322'109.97
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-130'700</b>	<b>266'100</b>	<b>-123'403.82</b>
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

## Abfallwirtschaft

Die Abfallgebühren bleiben unverändert gemäss Gebührentarif zum Abfallreglement.

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	316'800	316'400	316'906.10
Abschreibungen	9'600.00	11'900.00	9'577.48
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	0	0	0.00
Gebühren	370'800	373'800	384'267.27
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>44'400</b>	<b>45'500</b>	<b>57'783.69</b>
Ergebnis aus Finanzierung	800	500	-296.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>45'200</b>	<b>46'000</b>	<b>57'487.69</b>
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>45'200</b>	<b>46'000</b>	<b>57'487.69</b>
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
Selbstfinanzierung	54'800	57'900	67'065.17
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>54'800</b>	<b>57'900</b>	<b>67'065.17</b>
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

## Parkhaus Zentrum

Die Parkgebühren bleiben 2020 unverändert bestehen.

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	134'700	132'200	142'604.86
Abschreibungen	195'300	187'200	187'029.00
Betrieblicher Ertrag ohne Gebühren	22'600	30'000	23'605.60
Gebühren	450'800	470'800	432'053.50
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>143'400</b>	<b>181'400</b>	<b>126'025.24</b>
Ergebnis aus Finanzierung	-23'800	-25'200	-27'247.00
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>119'600</b>	<b>156'200</b>	<b>98'778.24</b>
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0.00
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>119'600</b>	<b>156'200</b>	<b>98'778.24</b>
+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss			
<b>Investitionsrechnung</b>			
Investitionsausgaben	0	0	81'708.45
Investitionseinnahmen	0	0	0.00
<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
Selbstfinanzierung	338'300	366'800	309'207.24
<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>338'300</b>	<b>366'800</b>	<b>227'498.79</b>
+ = Finanzierungsüberschuss - = Finanzierungsfehlbetrag			

## Aufgaben- und Finanzplanung

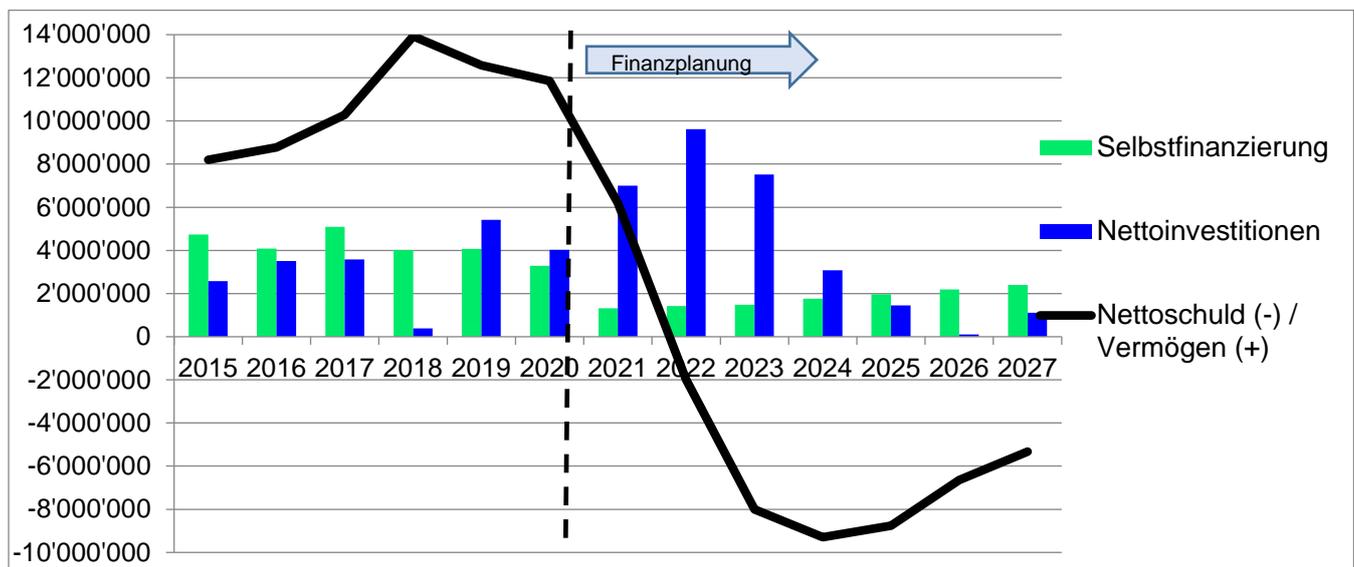
Die Finanzplanung dient dem Gemeinderat als Führungs- und Planungsinstrument und zeigt den Einwohnerinnen und Einwohnern die Auswirkungen der Investitionstätigkeit auf den Finanzhaushalt.

Für die kommenden Jahre stehen sehr hohe Investitionen an. Für die Sanierung und Erweiterung der Schulanlagen (inkl. Planung) sind CHF 22.1 Millionen im Finanzplan berücksichtigt. Weitere aktuell anfallende Projekte sind die Strassensanierungen der hinteren Geissbergstrasse sowie zweier Abschnitte der Rebbergstrasse. Die Sanierung der Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig wurde vom Kanton für 2023 – 2025 festgelegt. Vorübergehend wird die Nettoverschuldung der Einwohnergemeinde im Jahr 2024 auf 9.3 Millionen Franken ansteigen.

Die Erfolgsrechnung wird in den kommenden Jahren bedingt durch die steigenden Schülerzahlen und ansteigende Schulgelder, Pflegefinanzierung, familienergänzende Kinderbetreuung, Beiträge an die Kulturvermittlung Bäder sowie höhere Beiträge an den neuen Regionalen Zivilschutz LAR zusätzlich belastet werden. Als Folge der starken Investitionsphase werden die Abschreibungen von gegenwärtig CHF 2.3 Mio. bis 2027 auf CHF 3.1 Mio. zunehmen.

Diese Mehrbelastungen führen bei gleichbleibendem Steuerfuss (97 %) ab 2021 zu einem negativen operativen Ergebnis. Die vom Gemeinderat festgesetzte Zielgrösse in Bezug auf eine Selbstfinanzierung von durchschnittlich 2.5 Millionen Franken kann mittelfristig nicht mehr erreicht werden. Die weiteren Entwicklungen des Aufwandes wie auch des Steuerertrages müssen genau verfolgt werden. Die vorübergehende Unterschreitung auf Grund der ausserordentlich hohen Investitionsausgaben ist Dank der sehr guten Ergebnisse der Vorjahre allerdings vertretbar. Die Leistungsfähigkeit der Gemeinde über die gesamte Planperiode kann noch immer als genügend bis gut eingestuft werden. Sollten die Steuererträge aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung (z.B. Covid-19 Pandemie) einbrechen oder unerwartete Mehrbelastungen auf die Gemeinde zukommen, müsste die Priorisierung der Investitionen neu vorgenommen oder eine Steuerfusserhöhung geprüft werden.

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



## Antrag

Die Gemeindeversammlung stimmt dem vorliegenden Budget 2021 einschliesslich Werke und Investitionsrechnung zu und beschliesst den für den Budgetausgleich erforderlichen Steuerfuss von 97 %.

# **Erläuterungen**

## 2) ERLÄUTERUNGEN

### a) Allgemeines

### b) Erfolgsrechnung

Das Budget 2021 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 952'300 auf. Die dreistufige Erfolgsrechnung gibt Auskunft, wie sich die Aufwendungen und Erträge zusammensetzen:

Einwohnergemeinde	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	CHF	15'575'500	CHF	15'252'100	CHF	14'693'246.69
Abschreibungen	CHF	2'297'000	CHF	2'191'700	CHF	2'052'600.55
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	CHF	2'545'700	CHF	2'530'600	CHF	2'856'689.46
Steuerertrag	CHF	14'126'800	CHF	14'646'200	CHF	15'892'794.40
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'200'000</b>	<b>CHF</b>	<b>-267'000</b>	<b>CHF</b>	<b>2'003'636.62</b>
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	247'700	CHF	160'200	CHF	130'355.71
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>CHF</b>	<b>-952'300</b>	<b>CHF</b>	<b>-106'800</b>	<b>CHF</b>	<b>2'133'992.33</b>
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00	CHF	0.00	CHF	2'000.00
<b>Gesamtergebnis (Verlust)</b>	<b>CHF</b>	<b>-952'300</b>	<b>CHF</b>	<b>-106'800</b>	<b>CHF</b>	<b>2'135'992.33</b>

#### Personalaufwand

Die Löhne erhöhen sich um total CHF 117'500. Die Erhöhung setzt sich zusammen aus einer Pensumerhöhung bei der Abteilung Steuern (+ 20%), Treueprämien an fünf Mitarbeiter mit Arbeitsjubiläen (CHF 26'700), individuellen und strukturellen Anpassungen der Löhne des Verwaltungs- und Bauamtspersonals, der Auszahlung von Ferienguthaben bei Pensionierung sowie generellen Lohnanpassungen bei den Tagesstrukturen Ennetbaden (+ CHF 44'000), welche vom Verein Tagesstrukturen zurückerstattet werden. Entsprechend erhöhen sich auch die abzurechnenden Sozialleistungen.

#### Einmalige Budgetpositionen

Im Budget 2021 der Einwohnergemeinde sind einmalige Positionen von total rund CHF 338'000 eingestellt. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies ein Rückgang um CHF 297'000. Der Durchschnittswert einmaliger Budgetpositionen der Budgetjahre 2018-2020 beträgt CHF 663'000.

#### Neue jährlich wiederkehrende Budgetpositionen

Auch im Budget 2021 sind für die Einwohnergemeinde einige neue Positionen enthalten, die jährlich wiederkehrende Kosten mit sich bringen. Das Total beläuft sich auf CHF 161'600 und ist somit erneut höher als im Vorjahr. Geprägt werden diese vorwiegend durch den Beitrag an die Kulturvermittlung Bäder (jährl. Beitrag von CHF 50'000 von 2021-2023), das neue Kulturkonzept sowie die Kosten für den neuen Regionalen Zivilschutz LAR. Durch die 2020 erworbenen Liegenschaften Sonnenbergstrasse 3 und Badstrasse 7 kommt es bei den Liegenschaften des Finanzvermögens aufwand- wie ertragsseitig zu Erhöhungen.

Konto	Bemerkung
<b>0</b>	<b>Allgemeine Verwaltung</b>
	Nettoaufwand Budget 2021 CHF 2'005'900.00
	Nettoaufwand Budget 2020 CHF 1'846'200.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019 CHF 1'862'728.50
	<b>Kurz und bündig</b>
	Erhöhter Informatik Hard-/und Softwareaufwand, ein grösseres Update der Kommunikationslösung, eine Stellenneubesetzung in der Abteilung Bau und Planung, die Pensumerhöhung (+ 20%) in der Abteilung Steuern sowie die Kosten für eine Stellvertretung/ Unterstützung während eines längeren Urlaubs führen zu Mehrkosten von rund CHF 160'900. Beim geldmässigen Nettoaufwand resultiert eine Kostenerhöhung von rund 9.8 %.
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>
3611.01	Die Steuerbezugsapplikation STAG muss abgelöst werden. Die Kosten für das Projekt Steuerbezug (STEBE-AG) werden zwischen dem Kanton und den Gemeinden aufgeteilt. Die anteilmässigen jährlichen Projektkosten betragen CHF 7'200.
4210.00	Durch die Einführung von Mahngebühren für nicht rechtzeitig eingereichte Steuererklärungen und für nicht fristgemäss bezahlte Steuerrechnungen werden zusätzliche Gebühreneinnahmen von rund CHF 10'000 erwartet.
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>
3151.00	Für ein Update der Kommunikationslösung wurden CHF 15'000 budgetiert.
<b>0223</b>	<b>Informatik</b>
3113.00	Die Arbeitsplätze von Gemeindeschreiber und Stellvertreter werden im Rahmen der Stellen-Neubesetzungen erneuert.
3118.00	Für NEST/ABACUS ist jeweils ein Versionswechsel erforderlich. Zusätzlich wird die Geschäftsverwaltungssoftware GEVER / CMI Axioma erweitert, wodurch eine digitale Aktenauflage möglich wird.
3130.07	Für IT-Support werden ab 2021 erhöhte Stundenansätze verrechnet. Die Supportkosten werden durch Ersatzbeschaffungen zusätzlich höher ausfallen.
3133.00	Neue und zusätzliche Informatik-Software sowie Module haben Auswirkungen auf die jährlichen Lizenz- und Garantiekosten. Diese erhöhen sich um weitere CHF 10'000.

Konto	Bemerkung
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>
3144.00	Am Gebäude Grendelstrasse 11 (Tagesstrukturen) muss ein Seitengiebel saniert werden. Die Kosten betragen gemäss Schätzung des Architekten CHF 10'000. Im Feuerwehrmagazin/Mehrzweckgebäude wird ein Kompressor für CHF 2'700 ersetzt. Zusätzlich soll im Gemeindehaus die Beleuchtung im Treppenhaus ersetzt (Umstellung auf LED) und der Diskretschalter um zwei Akustikbilder erweitert werden, was zusätzliche Kosten von CHF 3'800 auslöst.
4470.00 4260.00	In Folge des anstehenden Schulhausneubaus Bachteli fallen die Mieteinnahmen der Liegenschaft Bachtalstrasse 5 voraussichtlich ab April 2021 weg.
<b>1</b>	<b>Öffentliche Ordnung und Sicherheit</b>
	Nettoaufwand Budget 2021 CHF 528'000.00
	Nettoaufwand Budget 2020 CHF 516'600.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019 CHF 501'984.63
	<b>Kurz und bündig</b>
	Der geldmässige Nettoaufwand liegt rund 2.3 % über dem Vorjahresbudget. Die Kostensteigerung resultiert aus einem höheren Beitrag an den Regionalen Zivilschutz (Fusion mit Zivilschutz Wasserschloss per 1.1.2021).
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>
3612.00 4270.04	Durch das von der Stadtpolizei Baden seit Anfang 2019 zusätzlich eingesetzte semistationäre Radargerät werden einerseits die Kosten für die Ordnungsbussenzentrale sowie andererseits die Busseneinnahmen erhöht.
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>
3612.00	Der Beitrag an den Kindes- und Erwachsenenschutzdienst KESD beträgt 2021 gemäss Mitteilung CHF 120'826. 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 wird von bisher CHF 7.80 auf CHF 7.00 pro Einwohner/in gesenkt.
4632.01	Im Jahr 2020 erwartet das Regionale Betreibungsamt Obersiggenthal erneut einen Ertragsüberschuss, für Ennetbaden wird ein Anteil von CHF 2'500 budgetiert.
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>
3612.00	Per 1. Januar 2021 soll der Bevölkerungsschutz in den Regionen Baden und Wasserschloss in eine einzige grosse Organisation zusammengefasst werden. Ein neuer Gemeindevertrag muss vorgängig von den Mitgliedsgemeinden genehmigt werden. Das Budget ZSO Baden 2021 basiert deshalb auf Grobschätzungen.

Konto	Bemerkung
<b>2</b>	<b>Bildung</b>
	Nettoaufwand Budget 2021 CHF 4'270'400.00
	Nettoaufwand Budget 2020 CHF 4'073'800.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019 CHF 3'896'936.99
	<b>Kurz und bündig</b>
	Für die Gemeindeanteile an den Personalkosten der Volksschule (ohne Oberstufe) werden insgesamt CHF 1'160'000 budgetiert (Vorjahr: CHF 1'032'700). Diese Kosten werden in den einzelnen Funktionen Kindergarten (2110), Primarschule (2120) und Schulleitung (2190) ausgewiesen, damit die effektiven Aufwendungen der einzelnen Schulstufen ausgewiesen werden können. Insgesamt steigt der geldmässige Nettoaufwand über die gesamte Bildung um rund 5.3%.
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>
3104.01	Durch die Einführung des Lehrplans 2021 werden die Fachbereiche Werken und Textiles Werken ersetzt durch einen neuen Fachbereich Textiles und Technisches Gestalten (TTG). Die bisher separat ausgewiesenen Kosten für Lehrmittel Werken und Lehrmittel Textiles Werken werden neu unter Konto 3104.01 Lehrmittel Textiles und Technisches Gestalten geführt.
3631.01	Aufs Schuljahr 2020/2021 hat der Kanton Aargau ein neues Ressourcierungsmodell eingeführt. Der Besoldungsanteil beträgt gemäss Berechnung 2021 CHF 822'553. Zusätzlich wurden auf Antrag von Schulpflege und Schulleitung zusätzliche Wochenlektionen Malatelier bewilligt und im Budget 2021 berücksichtigt.
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>
3612.00	Die leicht steigende Anzahl Schüler, welche die Oberstufe in Baden besuchen, führt 2021 durch tiefere Schulgelder zu keiner erneuten Kostensteigerung. Die Höhe des Schulgeldes pro Schüler/in fällt mit CHF 7'430 für die Bezirksschule (Vorjahr CHF 7'860), CHF 7'075 für die Sekundarschule (Vorjahr CHF 7'850) und CHF 8'520 für die Realschule/Integrationskurs/IBK (Vorjahr CHF 9'000) tiefer aus als im Vorjahr.
3631.01 3632.00	Die Gemeindeanteile an den Personalkosten der Volksschule bleiben nach der Einführung des neuen Ressourcierungsmodells unverändert (35%). Neu werden diese jedoch vom Kanton direkt den Wohngemeinden der Schüler in Rechnung gestellt (bisher: Rechnungsstellung an die Schulgemeinde mit Weiterverrechnung an die Wohngemeinden). Weiterhin durch die Stadt Baden in Rechnung gestellt wird der Anteil der Gemeinde an die Schulleitung.

Konto	Bemerkung
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>
3143.00	Bei der Jahreskontrolle der Kinderspielplätze im Frühling 2020 hat sich herausgestellt, dass diverse Holzelemente ersetzt werden müssen, damit die Betriebssicherheit weiterhin gewährleistet werden kann.
3144.00	Die Kosten für den Einbau einer Enthärtungsanlage in der Turnhalle betragen gemäss Offerte CHF 12'500. Die Zuleitungen zum Gemeindehaus und Schulhaus Posttal (ehemals SH 37) sind an die neue Anlage eingebunden.
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>
3631.01	Gemäss Berechnungsgrundlagen des BKS beträgt das Schulleiterpensum für die Volksschule Ennetbaden 2020/2021 total 105%. Bei dieser Berechnung werden keine Ressourcen für Tätigkeiten berücksichtigt, welche im Rahmen einer Schulraumplanung entstehen. Die Schulpflege beantragt, das Pensum der Schulleitung ab August 2020 temporär um 10% auf total 115% zu erhöhen. Die dadurch anfallenden Mehrkosten betragen rund CHF 15'400 pro Jahr. Nach umgesetzter Schulraumplanung (2023/2024) kann dieses Pensum wieder reduziert werden.
<b>2191</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>
3010.00	Mit der Einführung des Faches Medien und Informatik ab Schuljahr 2020/2021 aufgrund des neuen Lehrplanes 21 werden die Aufgaben des PICTS steigen. Schulpflege und Schulleitung haben deshalb eine Pensumerhöhung beantragt. Das Jährliche Pensum wurde ab August 2020 um 50 Stunden auf Total 200 Stunden erhöht. Die damit verbundenen Mehrkosten betragen rund CHF 3'150.
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>
3614.00 4260.00	Für Aufenthalte in Sonderschulen und Heimen fallen 2021 durch zusätzliche Schülerinnen und Schüler zusätzliche Kosten von rund CHF 30'000 an. Die Gemeinde trägt jeweils eine Gemeindepauschale, Unterkunft und Verpflegung werden an die Eltern weiterverrechnet.
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>
3631.00	22 Jugendliche (Vorjahr 20) besuchen eine kantonale Berufsfachschule, 10 davon ausserkantonale. Das vom Kanton in Rechnung gestellte Schulgeld beträgt durchschnittlich CHF 4'590.
3634.00	Gestützt auf die Rückmeldungen der aargauischen Berufsschulen absolvieren ab Schuljahr 2019/2020 25 (Vorjahr 19) in Ennetbaden wohnhafte Jugendliche eine Lehre. Das Schulgeld pro Schüler/in beträgt zwischen CHF 1'500 und CHF 2'200 pro Schuljahr.

Konto	Bemerkung
<b>3</b>	<b>Kultur, Sport und Freizeit</b>
	Nettoaufwand Budget 2021 CHF 615'100.00
	Nettoaufwand Budget 2020 CHF 822'100.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019 CHF 625'163.14
	<b>Kurz und bündig</b>
	Gegenüber Budget 2020, in welchem noch ein Teil der Kosten für die 200-Jubiläum-Festivitäten sowie der Umbau des Vereins Ennetraum budgetiert waren, fällt das Budget 2021 wieder tiefer aus. Neue Kulturrichtlinien ab 1.1.2021 sehen vor, dass in Zukunft bis zu 2.7% der Einkommens- und Vermögenssteuern für die Kulturförderung reserviert sind. Der geldmässige Nettoaufwand fällt gegenüber dem Budget 2020 um 25.4% tiefer aus.
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>
3632.02	Aktuell nutzen 326 Ennetbadener regelmässig die Stadtbibliothek in Baden. Die Vollkosten pro Bibliotheksnutzenden betragen CHF 254.48. Bei einer 50-prozentigen Kostenbeteiligung ergibt sich ein Gemeindebeitrag von CHF 41'480.
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>
3130.14	Zur Thermalbad-Eröffnung plant die Stadt Baden im Herbst 2021 ein dreitägiges Bäderfest. Mit einem Beitrag von CHF 10'000 wird sich die Gemeinde Ennetbaden an den Kosten beteiligen.
3636.00	Kultur spielt in jeder Gesellschaft eine wichtige Rolle. Ennetbaden anerkennt die Kulturförderung als eine seiner Kernaufgaben und leistet dadurch einen wesentlichen Beitrag zur Lebensqualität der Bevölkerung. Neue Kulturrichtlinien sehen vor, dass in Zukunft jährlich bis zu 2.7% der Einkommens- und Vermögenssteuern zur Kulturförderung an zahlreiche Institutionen bereitgestellt werden. 2021 werden aufgrund der aktuellen Finanzlage insgesamt CHF 380'000 für Kulturförderbeiträge budgetiert (Vorjahr: CHF 316'175)
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>
3130.00	Die Wald- und Flurwege sollen mit Holzwegweisern beschriftet werden. Diese sollen wetterbeständig und längerfristig gut lesbar sein. Im Budget 2018 war diese Position bereits vorgesehen, die Umsetzung ist mangels Konzept und Personalressourcen jedoch nicht erfolgt. Für die Ausarbeitung eines Konzepts sowie die Holzwegweiser werden deshalb 2021 erneut CHF 10'000 ins Budget aufgenommen.

Konto	Bemerkung
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>
	Nettoaufwand Budget 2021 CHF 831'700.00
	Nettoaufwand Budget 2020 CHF 665'300.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019 CHF 691'281.91
	<b>Kurz und bündig</b>
	Die Kosten für die stationäre wie auch ambulante Pflege steigen weiterhin stark an. Die Spitex Limmat-Aare-Reuss rechnet 2021 mit 3'500 verrechenbaren Stunden (Vorjahr: 2'900) und entsprechenden Mehrkosten für die Gemeinde Ennetbaden. Der geldmässige Nettoaufwand erhöht sich um rund 25.0%.
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>
3631.03	Aktuell bezahlt die Gemeinde Ennetbaden für 31 Personen (Vorjahr 36 Personen) die Restkosten in unterschiedlichen Pflegestufen. Erhöhte Pflegestufen wirken sich kostentreibend aus, weshalb der Budgetbetrag gemäss Hochrechnung der aktuell anfallenden Kosten erhöht wurde. Betreffend Übernahme der Kosten für Mittel und Gegenstände darf weiterhin davon ausgegangen werden, dass die Gemeinden mittelfristig nicht mehr für die Kosten aufkommen müssen und dadurch entlastet werden. Der Zeitpunkt der Umsetzung ist allerdings noch immer nicht bekannt.
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>
3636.01	Aufgrund der demographischen Entwicklung und der Strategie "ambulant vor stationär" rechnet die Spitex Limmat Aare Reuss AG mit einem Anstieg der verrechenbaren Stunden von 2'900 auf 3'500 Stunden. Der budgetierte Gemeindeanteil für Ennetbaden ist mit CHF 200'000 deutlich höher als im Vorjahr. Die Preise mussten durch die Spitex Limmat-Aare-Reuss nach dem ersten Betriebsjahr in Folge finanzieller Schwierigkeiten erhöht werden. Über die zukünftige Finanzierung bestehen noch Unklarheiten, weshalb eine zusätzliche Reserveposition (CHF 20'000) ins Budget eingestellt wurde.

Konto	Bemerkung
<b>5</b>	<b>Soziale Sicherheit</b>
	Nettoaufwand Budget 2021 CHF 2'312'200.00
	Nettoaufwand Budget 2020 CHF 2'409'300.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019 CHF 2'133'335.25
	<b>Kurz und bündig</b>
	Der gegenüber dem Vorjahresbudget um rund 4.1% tiefere geldmässige Nettoaufwand resultiert vorwiegend aus den tieferen budgetierten Subventionsbeiträgen an den Verein Tagesstrukturen.
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>
3064.00	Der langjährige Gemeindeschreiber geht Ende Mai 2021 in den wohlverdienten Ruhestand. Für den Zeitraum Juni – November wird gemäss Personalreglement und Personalverordnung eine Übergangsrente ausbezahlt.
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>
3612.00	Die Kosten an die Jugend-, Familien- und Seniorenberatung im Bezirk Baden (JFB) werden neu, wie von den Mitgliedsgemeinden gefordert, verursachergerecht verteilt. Der Gemeindebeitrag für Ennetbaden wird dadurch erwartungsgemäss tiefer ausfallen. Zusätzlich im Budget berücksichtigt wird eine anteilmässige Beteiligung an den Umzugskosten an die neuen Räumlichkeiten in Dättwil.
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>
3635.02	Die Tarifordnung ist erst seit 01.01.2019 in Kraft. Auf Basis erster Erfahrungswerte kann die Budgetposition für die Beiträge reduziert werden. Ebenfalls tiefer ausfallen werden gemäss Mitteilung die Kosten der Geschäftsstelle Krippenpool.
3635.03	
3636.03	Die Subventionsbeiträge an den Verein Tagesstrukturen werden 2021 voraussichtlich aufgrund aktuellem Anmeldestand tiefer ausfallen, weshalb diese Position um CHF 58'000 gesenkt wird.
3636.00	Die Räumlichkeiten der Spielgruppe am Gärtnerweg 7 werden ab Schuljahr 2020/2021 für eine Kindergartenklasse benötigt. Für die Spielgruppe Ennetbaden wird neu ein Atelier an der Badstrasse 6 gemietet.
3920.00	
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>
diverse	Aktuell führt der Sozialdienst 18 Dossiers von Schweizern und Ausländern (Ende 2019: 27 Dossiers) sowie 5 Dossiers von B-/F-Flüchtlingen. Durch diese momentan geringe Anzahl Dossiers reduzieren sich Kosten wie auch Rückerstattungen entsprechend. Für einen Anstieg der Fallzahlen wurde eine Reserveposition budgetiert.
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>
3631.04	Gemäss Mitteilung des Departements Bildung, Kultur und Sport werden die Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten im Jahr 2021 um rund 2.3 % gegenüber 2019 auf total CHF 880'000 ansteigen. Die Kosten pro Einwohner/in verbleiben durch die erwartete leichte Bevölkerungszunahme nahezu unverändert bei CHF 245.13.

Konto	Bemerkung
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>
	Nettoaufwand Budget 2021 CHF 1'885'100.00
	Nettoaufwand Budget 2020 CHF 1'764'500.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019 CHF 1'612'974.15
	<b>Kurz und bündig</b>
	Zusätzlich zu den jährlichen Strassenunterhaltsarbeiten ist 2021 die Planung der Sanierung Rebbergstrasse, Abschnitt 60-72, sowie für die Begegnungszone Sonnenbergstrasse bis Portal Grendel geplant. Der geldmässige Nettoaufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahresbudget um 1.9%.
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>
3132.00	Für die Planung der Sanierung Rebbergstrasse sind CHF 35'000 und für die Planung einer Begegnungszone Sonnenbergstrasse bis Portal Grendel sind CHF 25'000 im Budget eingestellt.
3141.00	Zusätzlich zu den allgemeinen jährlichen Unterhaltsarbeiten fallen Kosten über CHF 4'000 für einen Handlauf zwischen Bachtalstrasse und Grendelstrasse sowie CHF 5'000 für den Unterhalt der Bruchsteinmauer am Höhenweg an.
<b>6152</b>	<b>Parkhaus Zentrum</b>
	Das Parkhaus Zentrum schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 119'600 ab.
3144.00	Die Brandmeldeanlage aus 2004 hat die End-of-Life-Phase erreicht und entspricht nicht mehr den heutigen Ansprüchen und Anforderungen. Für den Ersatz wurden CHF 10'000 budgetiert.

Konto	Bemerkung
<b>7</b>	<b>Umweltschutz und Raumordnung</b>
	Nettoaufwand Budget 2021 CHF 590'300.00
	Nettoaufwand Budget 2020 CHF 619'000.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019 CHF 508'421.85
	<b>Kurz und bündig</b>
	Zur Beurteilung der budgetierten Ergebnisse der Werke wird auf die Detailzahlen verwiesen. Dabei ist zu beachten, dass die Ergebnisse aus Erfolgsrechnung sowie aus Investitionsrechnung gemeinsam zur Resultatbeurteilung respektive zur Finanzierungsveränderung herangezogen werden müssen. Der geldmässige Nettoaufwand ohne Werke liegt rund 3.5% unter dem Vorjahresbudget.
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung</b>
	Die Wasserversorgung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 294'200 ab.
3120.50	Die Gemeindeversammlung genehmigte am 8.11.2018 einen Wasserliefervertrag mit der Regionalwerke AG Baden zu und verzichtet auf die Erneuerung/Verlängerung der Konzession für die Grundwasserfassung Limmatau. Der Wasserliefervertrag tritt per 1.1.2021 in Kraft und der Wasserbezug wird erstmals im Budget aufgenommen. Durch den Wegfall der bisherigen Energie- und Unterhaltskosten sowie der Konzessionsgebühren für die Grundwasserfassung ist der neue Vertrag für Ennetbaden kostenneutral.
3132.50	Für die Planung der Sanierung Rebbergstrasse, sind CHF 8'000 budgetiert.
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>
	Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 207'600 ab.
3132.60	Für die Planung der Sanierung Rebbergstrasse, sind CHF 12'000 budgetiert.
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>
	Die Abfallwirtschaft schliesst mit einem budgetierten Ertragsüberschuss von CHF 45'200 ab.
<b>7710</b>	<b>Friedhof</b>
3130.00	Die Inschriften am zweiten Gemeinschaftsgrabfeld sind kaum mehr lesbar und stark verschmutzt. Muschelkalkstein darf auf keinen Fall mit Hochdruck gereinigt werden, weshalb die einzelnen Platten für rund CHF 10'000 saniert werden müssen.

Konto	Bemerkung
8	<b>Volkswirtschaft</b>
	Nettoaufwand Budget 2021            CHF     195'200.00
	Nettoaufwand Budget 2020            CHF     203'700.00
	Nettoaufwand Rechnung 2019        CHF     133'031.63
	<b>Kurz und bündig</b> Der geldmässige Nettoaufwand liegt rund 11.3% unter dem Vorjahresbudget.
<b>8201</b>	<b>Waldwirtschaft</b>
4631.00	Zwischen Abteilung Wald des Kantons Aargau und der Gemeinde Ennetbaden wurde für den Zeitraum vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2024 eine neue Vereinbarung über die Pflege und die Verjüngung des Waldes abgeschlossen. Die Jungwaldpflege wird mit einem jährlichen Beitrag von CHF 3'437 entschädigt.

Konto	Bemerkung
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>
	Nettoertrag Budget 2021 CHF -13'233'900.00
	Nettoertrag Budget 2020 CHF -12'920'500.00
	Nettoertrag Rechnung 2019 CHF -11'965'858.05
	<b>Kurz und bündig</b>
	Der Steuerfuss bleibt unverändert bei 97 %, wodurch im Budget 2021 CHF 14.14 Mio. an Gemeindesteuern veranschlagt werden. Die langfristigen Schulden Ende 2021 werden voraussichtlich 5 Mio. Franken betragen. Die Jahresrechnung schliesst mit einem voraussichtlichen Aufwandüberschuss von CHF 952'300.00, welcher dem Eigenkapital entnommen werden kann.
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>
4000.00-4001.10	Für die Steuerprognose geht das Kantonale Steueramt davon aus, dass sich die Corona-Krise hauptsächlich im Ergebnis 2021 auswirken wird. Es wird erwartet, dass die Steuererträge 2021 um rund 3% tiefer ausfallen werden als der voraussichtliche Abschluss 2020. Aus den Vorjahren werden sich weniger Nachträge ergeben, da viele Veranlagungen tiefer ausfallen werden als die provisorischen Rechnungen. Die Prognoseunsicherheit ist allerdings angesichts der Pandemie ausserordentlich hoch. Aufgrund von aktuellen Hochrechnungen sollte der Einkommens- und Vermögenssteuerertrag 2020 in Ennetbaden wie bereits 2019 durch hohe Vorjahresnachträgen erreicht werden können, das budgetierte Steuersoll 2020 für das aktuelle Rechnungsjahr wird jedoch voraussichtlich erneut nicht erreicht.
4002.00	Auf Grund der Corona-Krise wird 2021 auch bei den Quellensteuern ein Rückgang erwartet. Ausländische Arbeitnehmer melden sich vermehrt in ihre Heimat ab und geben ihre Erwerbstätigkeit in der Schweiz auf.
4010.00	Bei den Aktiensteuern geht das Kantonale Steueramt davon aus, dass der Abschluss 2020 rund 10% unter dem Abschluss 2019 liegen wird, für 2021 wird mit einer weiteren Reduktion von 15% gerechnet. Entsprechend wird das budgetierte Steuersoll auf CHF 85'000 reduziert.
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>
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 2020 sowie vereinzelter zu erwartenden Fälle.

Konto	Bemerkung
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>
3621.50	Der budgetierte Wert der Finanzausgleichsabgabe stützt sich auf das ab 01.01.2018 geltende Finanzausgleichsgesetz. Zur Berechnung der Ausgleichszahlung wurden die Rechnungsabschlüsse 2017 bis 2019 als Basisjahre herangezogen.
4621.52	Gemeinden, bei denen die Optimierung der Aufgabenteilung und Neuordnung des Finanzausgleichs gemäss den Berechnungen zu einer Mehrbelastung gegenüber dem alten Gesetz (Stand 2017) um mehr als zwei Steuerfussprozente führen, erhalten zur Abfederung der Mehrbelastung während vier Jahren Übergangsbeiträge. Dieser Übergangsbeitrag reduziert sich jährlich um einen Viertel.
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 2021 sind CHF 23.00 pro EinwohnerIn eingestellt.
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>
diverse	Im 1. Quartal 2020 hat die Gemeinde die Liegenschaften Badstrasse 7 und Sonnenbergstrasse 3 erworben. Entsprechende Aufwände und Erträge werden aufgrund von aktuellen Mieterspiegeln und Unterhaltsschätzwerten im Budget 2021 erfasst.
3439.40	Aufgrund des Erwerbes der Liegenschaften Badstrasse 7 und Sonnenbergstrasse 3 wurde die Immobilienverwaltung und Wiedervermietung an eine externe Immobilienverwaltung übertragen. Das Rechnungswesen erfolgt weiterhin durch die Abteilung Finanzen.

### c) Investitionsrechnung

Für das Jahr 2021 sind für die Einwohnergemeinde Nettoinvestitionen im Betrag von CHF 6'955'000 geplant. Die Selbstfinanzierung (Cashflow) liegt bei CHF 1'321'800. Das Nettovermögen der Einwohnergemeinde wird aufgrund des Finanzierungsfehlbetrages um CHF 5'633'200 abnehmen. Die Aktivierungsgrenze für Investitionen liegt in Ennetbaden bei CHF 50'000.

Bei der Abwasserbeseitigung wurden 2020 für die erste Etappe der 2. Generation der Generellen Entwässerungsplanung (GEP) CHF 100'000 in der laufenden Rechnung budgetiert. 2021 ist die nächste Etappe geplant. Aus finanzrechtlicher Sicht müssen diese Planungskosten zwingend aktiviert und anschliessend über 10 Jahre abgeschrieben werden.

Die Nettoinvestitionen der Werke zeigen sich wie folgt:

	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft		Parkhaus Zentrum	
Nettoinvestitionen	CHF	680'000	CHF	480'000	CHF	0	CHF	0
Selbstfinanzierung (Cashflow)	CHF	-380'300	CHF	-349'300	CHF	-54'800	CHF	-338'300
<b>Finanzierungsfehlbetrag (+)</b>	<b>CHF</b>	<b>299'700</b>	<b>CHF</b>	<b>130'700</b>				
<b>Finanzierungsüberschuss (-)</b>					<b>CHF</b>	<b>-54'800</b>	<b>CHF</b>	<b>-338'300</b>

Für den Überblick aller laufenden Kredite, wird das Budget 2021 im Anhang mit einer Kreditkontrolle ergänzt. Die Kreditkontrolle beinhaltet sämtliche Verpflichtungskredite (ohne Budgetkredite), welche noch nicht abgerechnet wurden.

## **Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Werke**

**Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

	<b>Erfolgs- und Finanzierungsausweis</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
	<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>			
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>			
30	Personalaufwand	3'525'600.00	3'419'500.00	3'312'182.16
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'975'600.00	1'963'000.00	2'037'937.42
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'676'500.00	1'575'100.00	1'500'629.60
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	5'637.10
36	Transferaufwand	10'694'800.00	10'486'200.00	9'889'460.96
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>17'872'500.00</b>	<b>17'443'800.00</b>	<b>16'745'847.24</b>
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>			
40	Fiskalertrag	14'126'800.00	14'646'200.00	15'892'794.40
41	Regalien und Konzessionen	61'600.00	61'600.00	60'994.00
42	Entgelte	1'777'000.00	1'692'500.00	1'834'254.16
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	22'900.00	6'500.00	123'030.00
46	Transferertrag	684'200.00	770'000.00	838'411.30
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>16'672'500.00</b>	<b>17'176'800.00</b>	<b>18'749'483.86</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'200'000.00</b>	<b>-267'000.00</b>	<b>2'003'636.62</b>
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>			
34	Finanzaufwand	196'700.00	151'400.00	163'072.97
44	Finanzertrag	444'400.00	311'600.00	293'428.68
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>247'700.00</b>	<b>160'200.00</b>	<b>130'355.71</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-952'300.00</b>	<b>-106'800.00</b>	<b>2'133'992.33</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	2'000.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-952'300.00</b>	<b>-106'800.00</b>	<b>2'135'992.33</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis - ohne Spezialfinanzierung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	7'438'000.00	1'879'000.00	4'009'261.29
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	402'000.00	543'524.25
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	151'000.00	920'000.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>7'438'000.00</b>	<b>2'432'000.00</b>	<b>5'472'785.54</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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	483'000.00	102'000.00	54'000.00
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>483'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>54'000.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-6'955'000.00</b>	<b>-2'330'000.00</b>	<b>-5'418'785.54</b>
	Selbstfinanzierung	1'321'800.00	2'078'400.00	4'070'894.98
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-5'633'200.00</b>	<b>-251'600.00</b>	<b>-1'347'890.56</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

# **Ergebnis Wasserversorgung**

**Ergebnis - Wasserwerk**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	218'000.00	174'200.00	243'121.50
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	157'700.00	151'700.00	137'368.95
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	11'100.00	10'900.00	10'559.25
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>386'800.00</b>	<b>336'800.00</b>	<b>391'049.70</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	517'800.00	521'700.00	504'032.26
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	148'800.00	146'600.00	127'509.55
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>666'600.00</b>	<b>668'300.00</b>	<b>631'541.81</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>279'800.00</b>	<b>331'500.00</b>	<b>240'492.11</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44	Finanzertrag	14'400.00	11'400.00	8'603.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>14'400.00</b>	<b>11'400.00</b>	<b>8'603.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>294'200.00</b>	<b>342'900.00</b>	<b>249'095.11</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>294'200.00</b>	<b>342'900.00</b>	<b>249'095.11</b>

**Ergebnis - Wasserwerk**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	780'000.00	64'000.00	217'804.59
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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>780'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>217'804.59</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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	100'000.00	100'000.00	182'425.00
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>100'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>182'425.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-680'000.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>-35'379.59</b>
	Selbstfinanzierung	380'300.00	425'100.00	329'054.51
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-299'700.00</b>	<b>461'100.00</b>	<b>293'674.92</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>1'710'632.00</b>		
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>	<b>1'410'932.00</b>		
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>-299'700.00</b>		

# **Ergebnis Abwasserbeseitigung**

**Ergebnis - Abwasserbeseitigung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	72'500.00	182'300.00	105'861.35
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	240'200.00	202'300.00	185'820.80
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	310'200.00	317'700.00	303'366.38
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>622'900.00</b>	<b>702'300.00</b>	<b>595'048.53</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	733'700.00	769'700.00	733'282.70
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	98'500.00	95'600.00	79'055.50
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>832'200.00</b>	<b>865'300.00</b>	<b>812'338.20</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>209'300.00</b>	<b>163'000.00</b>	<b>217'289.67</b>
34	Finanzaufwand	1'700.00	1'600.00	1'945.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-1'700.00</b>	<b>-1'600.00</b>	<b>-1'945.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>207'600.00</b>	<b>161'400.00</b>	<b>215'344.67</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>207'600.00</b>	<b>161'400.00</b>	<b>215'344.67</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis - Abwasserbeseitigung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	480'000.00	112'000.00	723'103.79
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	100'000.00	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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>580'000.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>723'103.79</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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	100'000.00	110'000.00	277'590.00
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>100'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>277'590.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-480'000.00</b>	<b>-2'000.00</b>	<b>-445'513.79</b>
	Selbstfinanzierung	349'300.00	268'100.00	322'109.97
	<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	<b>-130'700.00</b>	<b>266'100.00</b>	<b>-123'403.82</b>
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>-73'359.00</b>		
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b> (+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)	<b>-204'059.00</b>		
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>-130'700.00</b>		

# **Ergebnis Abfallwirtschaft**

**Ergebnis - Abfallwirtschaft**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	170'000.00	162'700.00	165'321.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'600.00	11'900.00	9'577.48
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	146'800.00	153'700.00	151'585.05
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>326'400.00</b>	<b>328'300.00</b>	<b>326'483.58</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	370'800.00	373'800.00	384'267.27
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
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>370'800.00</b>	<b>373'800.00</b>	<b>384'267.27</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>44'400.00</b>	<b>45'500.00</b>	<b>57'783.69</b>
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	296.00
44	Finanzertrag	800.00	500.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>800.00</b>	<b>500.00</b>	<b>-296.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>45'200.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>57'487.69</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>45'200.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>57'487.69</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis - Abfallwirtschaft**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Selbstfinanzierung	54'800.00	57'900.00	67'065.17
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>54'800.00</b>	<b>57'900.00</b>	<b>67'065.17</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>92'108.00</b>		
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>	<b>146'908.00</b>		
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>54'800.00</b>		

# **Ergebnis Parkhaus Zentrum**

**Ergebnis - Parkhaus Zentrum**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	0.00	0.00	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	111'300.00	108'800.00	119'204.86
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	195'300.00	187'200.00	187'029.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'400.00	23'400.00	23'400.00
36	Transferaufwand	0.00	0.00	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>330'000.00</b>	<b>319'400.00</b>	<b>329'633.86</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	450'800.00	470'800.00	432'053.50
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46	Transferertrag	22'600.00	30'000.00	23'605.60
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>473'400.00</b>	<b>500'800.00</b>	<b>455'659.10</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>143'400.00</b>	<b>181'400.00</b>	<b>126'025.24</b>
34	Finanzaufwand	23'800.00	25'200.00	27'247.00
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-23'800.00</b>	<b>-25'200.00</b>	<b>-27'247.00</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>119'600.00</b>	<b>156'200.00</b>	<b>98'778.24</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b> (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	<b>119'600.00</b>	<b>156'200.00</b>	<b>98'778.24</b>

**Ergebnis - Parkhaus Zentrum**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	0.00	0.00	81'708.45
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
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>81'708.45</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-81'708.45</b>
	Selbstfinanzierung	338'300.00	366'800.00	309'207.24
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>338'300.00</b>	<b>366'800.00</b>	<b>227'498.79</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			
<b>BILANZ</b>				
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>-2'433'068.00</b>		
	<b>Mutmassliches Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.</b>	<b>-2'094'768.00</b>		
	(+ = Nettovermögen / - = Nettoschuld)			
	<b>Veränderung = Finanzierungsergebnis</b>	<b>338'300.00</b>		

## **Ergebnis Einwohnergemeinde mit Werken**

**Ergebnis**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>				
<b>Betrieblicher Aufwand</b>				
30	Personalaufwand	3'525'600.00	3'419'500.00	3'312'182.16
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'547'400.00	2'591'000.00	2'671'446.18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'279'300.00	2'128'200.00	2'020'425.83
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'400.00	23'400.00	29'037.10
36	Transferaufwand	11'162'900.00	10'968'500.00	10'354'971.64
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Aufwand</b>	<b>19'538'600.00</b>	<b>19'130'600.00</b>	<b>18'388'062.91</b>
<b>Betrieblicher Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	14'126'800.00	14'646'200.00	15'892'794.40
41	Regalien und Konzessionen	61'600.00	61'600.00	60'994.00
42	Entgelte	3'850'100.00	3'828'500.00	3'887'889.89
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	22'900.00	6'500.00	123'030.00
46	Transferertrag	954'100.00	1'042'200.00	1'068'581.95
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Betrieblicher Ertrag</b>	<b>19'015'500.00</b>	<b>19'585'000.00</b>	<b>21'033'290.24</b>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-523'100.00</b>	<b>454'400.00</b>	<b>2'645'227.33</b>
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>				
34	Finanzaufwand	222'200.00	178'200.00	192'560.97
44	Finanzertrag	459'600.00	323'500.00	302'031.68
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>237'400.00</b>	<b>145'300.00</b>	<b>109'470.71</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-285'700.00</b>	<b>599'700.00</b>	<b>2'754'698.04</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	2'000.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'000.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-285'700.00</b>	<b>599'700.00</b>	<b>2'756'698.04</b>
	(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)			

**Ergebnis**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>				
<b>Investitionsausgaben</b>				
50	Sachanlagen	8'698'000.00	2'055'000.00	5'031'878.12
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	100'000.00	402'000.00	543'524.25
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	151'000.00	920'000.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0.00	0.00	0.00
	<b>Total Investitionsausgaben</b>	<b>8'798'000.00</b>	<b>2'608'000.00</b>	<b>6'495'402.37</b>
<b>Investitionseinnahmen</b>				
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	683'000.00	312'000.00	514'015.00
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
	<b>Total Investitionseinnahmen</b>	<b>683'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>514'015.00</b>
	<b>Ergebnis Investitionsrechnung</b>	<b>-8'115'000.00</b>	<b>-2'296'000.00</b>	<b>-5'981'387.37</b>
	Selbstfinanzierung	2'444'500.00	3'196'300.00	5'098'331.87
	<b>Finanzierungsergebnis</b>	<b>-5'670'500.00</b>	<b>900'300.00</b>	<b>-883'055.50</b>
	(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

# Kennzahlenauswertung

## Kennzahlenauswertung Budget

Gemeinde	<b>Ennetbaden</b>
Rechnungsjahr	<b>2021</b>
Steuerfuss	<b>97%</b>

### Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3590
B	Laufender Ertrag	17'116'900.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	12'133'300.00
D	Nettozinsaufwand	52'400.00

E	Nettoinvestitionen	6'955'000.00
F	Nettoschuld I	-6'729'737.16
G	Selbstfinanzierung	1'321'800.00
H	Abschreibungen	2'297'000.00

1	<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	F : A	<b>-1874.58</b>
2	<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	(F : C) x 100	<b>-55.47%</b>
3	<b>Zinsbelastungsanteil</b>	(D : B) x 100	<b>0.31%</b>
4	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	(G : E) x 100	<b>19.01%</b>
5	<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	(G : B) x 100	<b>7.72%</b>
6	<b>Kapitaldienstanteil</b>	((D + H) : B) x 100	<b>13.73%</b>

### Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.	3590
B	Laufender Ertrag	19'475'100.00
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	12'133'300.00
D	Nettozinsaufwand	62'700.00

E	Nettoinvestitionen	8'115'000.00
F	Nettoschuld I	-5'988'750.87
G	Selbstfinanzierung	2'444'500.00
H	Abschreibungen	2'729'700.00

1	<b>Nettoschuld I pro Einwohner</b>	F : A	<b>-1668.18</b>
2	<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	(F : C) x 100	<b>-49.36%</b>
3	<b>Zinsbelastungsanteil</b>	(D : B) x 100	<b>0.32%</b>
4	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	(G : E) x 100	<b>30.12%</b>
5	<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	(G : B) x 100	<b>12.55%</b>
6	<b>Kapitaldienstanteil</b>	((D + H) : B) x 100	<b>14.34%</b>

# Erfolgsrechnung

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Zusammenzug	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>20'938'000.00</b>	<b>20'938'000.00</b>	<b>20'575'300.00</b>	<b>20'575'300.00</b>	<b>21'853'089.37</b>	<b>21'853'089.37</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoergebnis	<b>2'371'700.00</b>	<b>365'800.00</b> 2'005'900.00	<b>2'226'300.00</b>	<b>380'100.00</b> 1'846'200.00	<b>2'257'682.83</b>	<b>394'954.33</b> 1'862'728.50
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b> Nettoergebnis	<b>787'000.00</b>	<b>259'000.00</b> 528'000.00	<b>744'400.00</b>	<b>227'800.00</b> 516'600.00	<b>745'665.91</b>	<b>243'681.28</b> 501'984.63
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> Nettoergebnis	<b>4'499'500.00</b>	<b>229'100.00</b> 4'270'400.00	<b>4'295'600.00</b>	<b>221'800.00</b> 4'073'800.00	<b>4'116'706.09</b>	<b>219'769.10</b> 3'896'936.99
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> Nettoergebnis	<b>626'800.00</b>	<b>11'700.00</b> 615'100.00	<b>833'500.00</b>	<b>11'400.00</b> 822'100.00	<b>742'960.09</b>	<b>117'796.95</b> 625'163.14
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b> Nettoergebnis	<b>831'700.00</b>	<b>831'700.00</b>	<b>665'300.00</b>	<b>665'300.00</b>	<b>691'281.91</b>	<b>691'281.91</b>
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b> Nettoergebnis	<b>3'710'500.00</b>	<b>1'398'300.00</b> 2'312'200.00	<b>3'762'900.00</b>	<b>1'353'600.00</b> 2'409'300.00	<b>3'501'336.10</b>	<b>1'368'000.85</b> 2'133'335.25
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b> Nettoergebnis	<b>2'423'100.00</b>	<b>538'000.00</b> 1'885'100.00	<b>2'340'000.00</b>	<b>575'500.00</b> 1'764'500.00	<b>2'133'297.20</b>	<b>520'323.05</b> 1'612'974.15
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoergebnis	<b>2'504'300.00</b>	<b>1'914'000.00</b> 590'300.00	<b>2'573'900.00</b>	<b>1'954'900.00</b> 619'000.00	<b>2'376'557.38</b>	<b>1'868'135.53</b> 508'421.85
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoergebnis	<b>279'500.00</b>	<b>84'300.00</b> 195'200.00	<b>285'200.00</b>	<b>81'500.00</b> 203'700.00	<b>217'439.58</b>	<b>84'407.95</b> 133'031.63
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis	<b>2'903'900.00</b> 13'233'900.00	<b>16'137'800.00</b>	<b>2'848'200.00</b> 12'920'500.00	<b>15'768'700.00</b>	<b>5'070'162.28</b> 11'965'858.05	<b>17'036'020.33</b>

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>20'938'000.00</b>	<b>20'938'000.00</b>	<b>20'575'300.00</b>	<b>20'575'300.00</b>	<b>21'853'089.37</b>	<b>21'853'089.37</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>2'371'700.00</b>	<b>365'800.00</b>	<b>2'226'300.00</b>	<b>380'100.00</b>	<b>2'257'682.83</b>	<b>394'954.33</b>
	Nettoergebnis		2'005'900.00		1'846'200.00		1'862'728.50
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>273'700.00</b>		<b>276'500.00</b>		<b>256'011.15</b>	<b>992.00</b>
	Nettoergebnis		273'700.00		276'500.00		255'019.15
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>64'900.00</b>		<b>61'600.00</b>		<b>56'732.57</b>	<b>992.00</b>
	Nettoergebnis		64'900.00		61'600.00		55'740.57
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>64'900.00</b>		<b>61'600.00</b>		<b>56'732.57</b>	<b>992.00</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'400.00		1'400.00		1'000.00	
3000.02	Entschädigung Finanzkommission	10'500.00		10'500.00		10'500.00	
3010.00	Löhne Personal	8'700.00		11'200.00		9'892.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'200.00		585.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		174.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		300.00		109.20	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	200.00		200.00		47.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		16'400.00		12'716.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200.00		4'200.00		3'618.35	
3130.01	Portokosten	10'200.00		10'200.00		9'376.67	
3132.01	Externe Rechnungsprüfung	2'500.00		2'200.00		2'128.60	
3170.00	Reisekosten, Spesen	10'100.00		2'900.00		3'214.20	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	400.00		400.00		2'370.50	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	100.00		100.00		458.60	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	100.00		200.00		540.80	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						992.00
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>208'800.00</b>		<b>214'900.00</b>		<b>199'278.58</b>	
	Nettoergebnis		208'800.00		214'900.00		199'278.58
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>208'800.00</b>		<b>214'900.00</b>		<b>199'278.58</b>	
3000.03	Besoldung Gemeinderat	142'800.00		142'800.00		142'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100.00		6'900.00		7'120.60	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	17'700.00		17'700.00		18'086.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		300.00		441.65	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'100.00		1'900.00		1'499.05	

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00		360.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		660.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		7'900.00		1'320.05	
3132.00	Honorare externe Beratung	10'000.00		10'000.00		6'120.70	
3170.01	Repräsentationsspesen Gemeinderat	25'500.00		25'200.00		20'170.08	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	900.00		700.00		700.00	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'098'000.00</b>	<b>365'800.00</b>	<b>1'949'800.00</b>	<b>380'100.00</b>	<b>2'001'671.68</b>	<b>393'962.33</b>
	Nettoergebnis		1'732'200.00		1'569'700.00		1'607'709.35
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>600'100.00</b>	<b>100'100.00</b>	<b>539'000.00</b>	<b>90'200.00</b>	<b>582'132.91</b>	<b>92'466.85</b>
	Nettoergebnis		500'000.00		448'800.00		489'666.06
<b>0210</b>	<b>Abteilung Finanzen und Steuern</b>	<b>600'100.00</b>	<b>100'100.00</b>	<b>539'000.00</b>	<b>90'200.00</b>	<b>582'132.91</b>	<b>92'466.85</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'900.00		3'700.00		2'700.00	
3010.00	Löhne Personal	410'200.00		369'000.00		374'751.25	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-6'246.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'400.00		23'200.00		23'090.90	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	41'400.00		37'500.00		32'997.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	6'800.00		6'000.00		6'285.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'000.00		4'800.00		4'751.95	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	5'500.00		4'900.00		4'147.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000.00		-2'200.00		6'650.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		516.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		3'600.00		3'426.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		123.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					44'770.90	
3130.01	Portokosten	3'600.00		3'600.00		3'072.20	
3130.03	Betriebskosten	7'000.00		7'000.00		5'436.35	
3130.04	Kosten Verlustscheinbewirtschaftung	25'600.00		25'700.00		18'749.20	
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00		672.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	1'200.00		1'200.00		865.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		100.00		2.06	
3611.01	Serviceleistung Steuerbezug	56'400.00		49'400.00		55'371.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00				2'896.25
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		7'000.00		7'000.00		7'000.00
4260.01	Rückerstattung Betriebskosten		10'500.00		13'800.00		4'972.00
4270.03	Steuerbussen		14'600.00		11'700.00		18'461.90
4290.00	Übrige Entgelte		2'500.00		2'500.00		2'500.00

## Erfolgsrechnung

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigung vom Kanton		200.00		500.00		310.65
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		52'100.00		52'100.00		53'195.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'200.00		2'600.00		3'130.25
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>1'216'300.00</b>	<b>70'500.00</b>	<b>1'115'400.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>1'186'262.51</b>	<b>106'520.48</b>
	Nettoergebnis		1'145'800.00		1'044'400.00		1'079'742.03
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>553'700.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>551'900.00</b>	<b>14'900.00</b>	<b>556'078.56</b>	<b>15'626.23</b>
3010.00	Löhne Personal	284'600.00		282'000.00		305'268.75	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	48'900.00		56'400.00		51'274.95	
3010.02	Löhne Personal temporär	12'800.00		12'800.00		5'995.20	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-112.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'300.00		22'200.00		21'148.11	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	29'500.00		37'700.00		36'676.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'700.00		5'900.00		5'893.02	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	5'100.00		4'600.00		4'390.03	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	4'000.00		3'900.00		3'449.34	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	7'100.00		8'200.00		13'362.90	
3091.00	Personalwerbung	800.00		800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'900.00		8'900.00		6'325.60	
3100.00	Büromaterial	16'700.00		16'700.00		13'086.98	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	400.00		400.00		318.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		250.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'800.00		21'800.00		22'035.72	
3130.01	Portokosten	21'000.00		21'000.00		19'877.92	
3130.02	Telefonkosten	8'600.00		8'600.00		8'132.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'000.00		11'100.00		10'893.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	15'500.00		1'500.00		495.40	
3162.00	Raten für operatives Leasing	14'800.00		13'200.00		14'361.84	
3170.00	Reisekosten, Spesen	6'800.00		6'800.00		6'387.85	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-360.30	
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00		317.75	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	6'700.00		6'700.00		6'610.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		5'026.00
4250.00	Verkäufe						137.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		6'500.00		6'500.00		6'635.25
4290.00	Übrige Entgelte						122.98
4490.00	Aufwertungen VV						305.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		3'400.00		3'400.00		3'400.00

## Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0222</b>	<b>Bauverwaltung</b>	<b>471'400.00</b>	<b>52'900.00</b>	<b>413'400.00</b>	<b>53'400.00</b>	<b>418'572.20</b>	<b>87'123.90</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	8'800.00		8'800.00		7'400.00	
3010.00	Löhne Personal	328'000.00		310'000.00		322'098.80	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-2'020.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'200.00		19'600.00		18'759.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	46'000.00		38'300.00		37'546.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	5'400.00		5'000.00		5'193.20	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	4'800.00		4'100.00		3'843.40	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	4'400.00		4'100.00		3'510.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'500.00		1'500.00		580.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		120.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		2'000.00		230.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		930.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000.00				368.85	
3130.05	Brandschutzkontrollen	6'500.00		6'500.00		6'855.25	
3130.06	Prüfung Energienachweise	4'500.00		4'500.00		5'535.70	
3170.00	Reisekosten, Spesen	7'800.00		7'800.00		7'619.40	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		36'000.00		36'000.00		70'470.90
4270.02	Baupolizeibussen		500.00		1'000.00		253.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		16'400.00		16'400.00		16'400.00
<b>0223</b>	<b>Informatik</b>	<b>191'200.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>150'100.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>211'611.75</b>	<b>3'770.35</b>
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'633.70	
3113.00	Informatik: neue Hardware	15'900.00		6'900.00		45'920.87	
3118.00	Immaterielle Anlagen	20'900.00		5'000.00		34'002.50	
3130.07	Informatik: Externer Support	17'300.00		11'400.00		20'135.10	
3133.00	Informatik: Nutzungsaufwand	71'500.00		61'200.00		46'953.63	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		1'087.00	
3153.00	Informatik: Unterhalt Hardware	500.00		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	5'100.00		5'100.00		5'033.90	
3300.60	Abschr.Mobilien EWG	56'900.00		56'900.00		56'845.05	
4240.00	Benützungsggebühren und Dienstleistungen						1'000.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		700.00		700.00		770.35
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>281'600.00</b>	<b>195'200.00</b>	<b>295'400.00</b>	<b>218'900.00</b>	<b>233'276.26</b>	<b>194'975.00</b>
	Nettoergebnis		86'400.00		76'500.00		38'301.26

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>	<b>281'600.00</b>	<b>195'200.00</b>	<b>295'400.00</b>	<b>218'900.00</b>	<b>233'276.26</b>	<b>194'975.00</b>
3010.00	Löhne Personal	12'300.00		21'300.00		22'534.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		1'400.00		1'420.10	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'700.00		1'700.00		1'859.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	300.00		400.00		340.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		300.00		290.85	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	200.00		300.00		196.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'259.40	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'400.00				4'915.70	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	1'000.00		1'000.00		3'668.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung	47'100.00		47'100.00		44'615.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		2'200.00		2'110.40	
3132.00	Honorare externe Beratung	10'000.00		10'000.00		2'107.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'300.00		17'300.00		17'210.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	38'800.00		34'100.00		20'998.71	
3150.00	Unterhalt Mobilien	500.00		500.00		467.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'000.00		1'500.00		1'821.10	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	137'100.00		138'300.00		94'823.80	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	6'600.00		10'600.00		8'889.45	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	1'300.00		2'100.00		1'719.70	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	1'200.00		3'800.00		2'027.95	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		27'300.00		32'400.00		28'720.65
4260.50	Rückerstattungen Tagesstrukturen				13'200.00		12'884.35
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		162'900.00		168'300.00		148'370.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>787'000.00</b>	<b>259'000.00</b>	<b>744'400.00</b>	<b>227'800.00</b>	<b>745'665.91</b>	<b>243'681.28</b>
	Nettoergebnis		528'000.00		516'600.00		501'984.63
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>219'100.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>209'100.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>215'378.80</b>	<b>44'408.00</b>
	Nettoergebnis		179'100.00		194'100.00		170'970.80
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>219'100.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>209'100.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>215'378.80</b>	<b>44'408.00</b>
	Nettoergebnis		179'100.00		194'100.00		170'970.80
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>219'100.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>209'100.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>215'378.80</b>	<b>44'408.00</b>
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		500.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	218'600.00		208'600.00		215'378.80	
4270.04	Ordnungsbussen Fließverkehr		40'000.00		15'000.00		44'408.00

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>290'200.00</b>	<b>66'100.00</b>	<b>287'800.00</b>	<b>76'300.00</b>	<b>270'169.01</b>	<b>61'905.18</b>
	Nettoergebnis		224'100.00		211'500.00		208'263.83
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>290'200.00</b>	<b>66'100.00</b>	<b>287'800.00</b>	<b>76'300.00</b>	<b>270'169.01</b>	<b>61'905.18</b>
	Nettoergebnis		224'100.00		211'500.00		208'263.83
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>161'500.00</b>	<b>19'800.00</b>	<b>158'500.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>143'987.30</b>	<b>16'230.30</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'000.00		2'400.00		1'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		46.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		20.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					7.80	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					3.55	
3132.00	Honorare externe Beratung	11'500.00		11'500.00		7'913.30	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		20.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	147'700.00		144'300.00		134'776.20	
4120.01	Konzession Plakataushang		1'600.00		1'600.00		1'600.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'100.00		10'600.00		9'000.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		6'100.00		5'100.00		-525.70
4611.00	Entschädigung vom Kanton		400.00		300.00		600.00
4632.01	Obersiggenthal, Rückerstattung Betreibungsamt		2'600.00		3'400.00		5'556.00
<b>1401</b>	<b>Einwohnerkontrolle</b>	<b>128'700.00</b>	<b>46'300.00</b>	<b>129'300.00</b>	<b>55'300.00</b>	<b>126'181.71</b>	<b>45'674.88</b>
3010.00	Löhne Personal	81'000.00		80'000.00		83'132.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		5'100.00		5'232.88	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	8'000.00		7'200.00		7'292.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	1'400.00		1'300.00		1'452.19	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'200.00		1'100.00		1'072.70	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	1'100.00		1'100.00		979.49	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		170.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00					
3130.10	Bescheinigungen	2'500.00		2'000.00		2'805.00	
3162.00	Raten für operatives Leasing	700.00		700.00		672.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		83.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					26.00	
3601.01	Gebühren Migrationsamt	22'000.00		25'000.00		19'197.75	
3601.02	Gebühren ID-Anträge	4'000.00		5'000.00		4'064.20	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		41'000.00		50'000.00		40'400.88

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00	Übrige Entgelte		100.00		100.00		74.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde/-verbände		5'200.00		5'200.00		5'200.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>178'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>177'900.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>176'354.60</b>	<b>130'316.05</b>
	Nettoergebnis		48'000.00		47'900.00		46'038.55
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>178'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>177'900.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>176'354.60</b>	<b>130'316.05</b>
	Nettoergebnis		48'000.00		47'900.00		46'038.55
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>178'000.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>177'900.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>176'354.60</b>	<b>130'316.05</b>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		500.00		284.50	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)					-239.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	124'100.00		123'800.00		122'709.60	
3612.06	Hydrantenentschädigung	53'600.00		53'600.00		53'600.00	
4200.00	Feuerwehripflichtersatzabgaben		130'000.00		130'000.00		130'316.05
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>99'700.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>69'600.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>83'763.50</b>	<b>7'052.05</b>
	Nettoergebnis		76'800.00		63'100.00		76'711.45
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>22'500.00</b>		<b>23'000.00</b>		<b>30'189.60</b>	
	Nettoergebnis		22'500.00		23'000.00		30'189.60
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>22'500.00</b>		<b>23'000.00</b>		<b>30'189.60</b>	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	200.00		200.00		100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					6.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					0.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					1.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		276.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'500.00		1'500.00		4'014.85	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	2'300.00		2'300.00		2'214.50	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	2'400.00		3'500.00		8'695.40	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	12'900.00		12'900.00		12'857.15	
3660.60	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	900.00		900.00		857.15	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'400.00		900.00		820.55	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	300.00		200.00		158.75	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	300.00		300.00		187.20	
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>77'200.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>46'600.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>53'573.90</b>	<b>7'052.05</b>
	Nettoergebnis		54'300.00		40'100.00		46'521.85

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>77'200.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>46'600.00</b>	<b>6'500.00</b>	<b>53'573.90</b>	<b>7'052.05</b>
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	77'200.00		46'600.00		53'573.90	
4500.01	Entnahmen aus Schutzraumfonds		22'900.00		6'500.00		7'052.05
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'499'500.00</b>	<b>229'100.00</b>	<b>4'295'600.00</b>	<b>221'800.00</b>	<b>4'116'706.09</b>	<b>219'769.10</b>
	Nettoergebnis		4'270'400.00		4'073'800.00		3'896'936.99
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>4'264'000.00</b>	<b>203'700.00</b>	<b>4'125'400.00</b>	<b>214'400.00</b>	<b>3'948'789.59</b>	<b>211'224.10</b>
	Nettoergebnis		4'060'300.00		3'911'000.00		3'737'565.49
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>252'800.00</b>		<b>270'400.00</b>		<b>246'578.19</b>	<b>5'755.90</b>
	Nettoergebnis		252'800.00		270'400.00		240'822.29
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>252'800.00</b>		<b>270'400.00</b>		<b>246'578.19</b>	<b>5'755.90</b>
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			200.00			
3104.00	Lehrmittel	14'900.00		16'700.00		15'703.33	
3110.00	Büromöbel und -geräte	3'000.00		2'300.00		2'937.20	
3170.00	Reisekosten, Spesen	400.00		400.00		195.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'400.00		5'600.00		1'188.53	
3171.02	Schulische Anlässe	2'100.00		600.00		981.80	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	228'000.00		244'600.00		225'572.18	
4230.00	Schulgelder						5'265.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						490.90
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'099'000.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>973'000.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>870'513.59</b>	<b>14'209.10</b>
	Nettoergebnis		1'084'900.00		950'100.00		856'304.49
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>1'099'000.00</b>	<b>14'100.00</b>	<b>973'000.00</b>	<b>22'900.00</b>	<b>870'513.59</b>	<b>14'209.10</b>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	9'100.00		9'100.00		6'434.90	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	200.00		200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		405.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		53.40	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		83.00	
3104.00	Lehrmittel	64'000.00		69'300.00		53'012.08	
3104.01	Lehrmittel Werken	21'800.00		11'800.00		9'569.79	
3104.02	Lehrmittel Textiles Werken			15'200.00		14'819.55	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente			4'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'500.00			

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	900.00		900.00		781.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	2'200.00		2'000.00		992.70	
3170.00	Reisekosten, Spesen	11'100.00		11'100.00		10'045.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'200.00		30'400.00		14'309.15	
3171.02	Schulische Anlässe	16'800.00		7'000.00		3'990.85	
3171.03	Elternrat	800.00		3'000.00		450.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	13'500.00		15'000.00		13'500.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	2'300.00		1'800.00		3'814.50	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	856'100.00		719'900.00		669'020.12	
3631.06	Besoldung an Kanton für Blockzeiten	64'000.00		66'000.00		69'231.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'000.00		3'000.00			
4230.00	Schulgelder		12'000.00		20'800.00		10'480.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		600.00		600.00		800.00
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'500.00		1'500.00		2'929.10
<b>213</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'269'500.00</b>		<b>1'262'300.00</b>		<b>1'244'730.15</b>	
	Nettoergebnis		1'269'500.00		1'262'300.00		1'244'730.15
<b>2130</b>	<b>Oberstufe</b>	<b>1'269'500.00</b>		<b>1'262'300.00</b>		<b>1'244'730.15</b>	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	787'200.00		784'800.00		765'455.00	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	444'800.00		177'500.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	37'500.00		300'000.00		479'275.15	
<b>214</b>	<b>Musikschule</b>	<b>336'500.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>334'300.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>322'342.10</b>	<b>162'703.00</b>
	Nettoergebnis		171'500.00		169'300.00		159'639.10
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>336'500.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>334'300.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>322'342.10</b>	<b>162'703.00</b>
3104.00	Lehrmittel	2'900.00		2'400.00		414.40	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	2'000.00					
3130.01	Portokosten	200.00		200.00		180.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	800.00		1'100.00		1'349.50	
3160.00	Mieten, Benützungsgebühren Liegenschaften	600.00		600.00		600.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	330'000.00		330'000.00		319'798.00	
4231.00	Kursgelder		165'000.00		165'000.00		162'703.00
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>896'700.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>858'100.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>883'552.38</b>	<b>25'251.10</b>
	Nettoergebnis		872'100.00		831'600.00		858'301.28
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>896'700.00</b>	<b>24'600.00</b>	<b>858'100.00</b>	<b>26'500.00</b>	<b>883'552.38</b>	<b>25'251.10</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Personal	148'200.00		142'000.00		139'137.05	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	15'300.00		10'800.00		11'861.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'600.00		9'600.00		9'128.70	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	13'600.00		13'600.00		13'607.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	2'700.00		2'500.00		2'647.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	2'400.00		2'000.00		1'868.55	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	2'000.00		1'900.00		1'602.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	3'000.00		5'500.00		3'997.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'000.00		21'000.00		19'530.15	
3110.00	Büromöbel und -geräte	2'200.00		2'000.00		48'929.10	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	2'200.00		2'000.00		25'769.64	
3112.00	Dienstkleider	800.00		500.00		338.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	31'400.00		33'100.00		29'594.70	
3120.13	Schnitzelheizung	20'100.00		18'900.00		22'217.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'600.00		22'800.00		22'285.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'100.00		12'700.00		12'497.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	7'000.00		1'000.00		6'124.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	79'400.00		64'700.00		56'684.09	
3150.00	Unterhalt Mobilien	3'500.00		3'500.00		939.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		2'048.80	
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	70'200.00		64'000.00		38'408.25	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	394'200.00		394'200.00		394'139.25	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	21'000.00		16'500.00		12'080.50	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	4'200.00		3'200.00		2'337.00	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	3'700.00		5'900.00		2'755.90	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		10'100.00		8'121.60
4250.00	Verkäufe						29.50
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV				200.00		200.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		16'600.00		16'200.00		16'900.00
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, übriges</b>	<b>409'500.00</b>		<b>427'300.00</b>		<b>381'073.18</b>	<b>3'305.00</b>
	Nettoergebnis		409'500.00		427'300.00		377'768.18
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulverwaltung</b>	<b>218'000.00</b>		<b>222'700.00</b>		<b>200'637.78</b>	<b>2'500.00</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	3'000.00		3'000.00		1'100.00	
3000.07	Besoldung Schulpflege	32'400.00		32'400.00		32'399.40	

## Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Personal	53'000.00		57'000.00		52'600.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		5'800.00		5'400.20	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	6'600.00		6'600.00		6'412.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	900.00		1'000.00		915.95	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	1'300.00		1'200.00		1'104.60	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	700.00		800.00		616.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	2'000.00		7'500.00		390.00	
3091.00	Personalwerbung	400.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'100.00		5'000.00		4'233.10	
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'587.03	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		200.00		61.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		906.00	
3105.00	Lebensmittel	800.00		800.00		106.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00		200.00		369.00	
3130.01	Portokosten	200.00		200.00		347.40	
3130.02	Telefonkosten	1'900.00		2'100.00		1'906.10	
3132.00	Honorare externe Beratung	500.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	500.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	9'700.00		9'700.00		8'761.65	
3170.00	Reisekosten, Spesen	9'400.00		9'500.00		7'705.30	
3171.02	Schulische Anlässe	2'000.00		2'000.00		5'000.00	
3631.01	Besoldungsanteile an Kanton	75'900.00		68'200.00		65'715.40	
4631.00	Beiträge vom Kanton						2'500.00
<b>2191</b>	<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>191'500.00</b>		<b>204'600.00</b>		<b>180'435.40</b>	<b>805.00</b>
3010.00	Löhne Personal	32'400.00		28'800.00		26'445.25	
3049.00	Übrige Zulagen	6'500.00		6'500.00		6'100.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600.00		2'200.00		2'051.55	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	2'300.00		3'100.00		1'913.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	500.00		400.00		219.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	600.00		500.00		419.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	12'500.00		15'500.00		10'873.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00		283.80	
3100.01	EDV-Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		773.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'000.00		7'000.00		6'625.27	
3106.00	Medizinisches Material	900.00		900.00		1'320.00	
3113.00	Informatik: neue Hardware	40'000.00		40'000.00		37'725.85	
3118.00	Immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		390.98	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Telefonkosten	200.00		200.00		108.60	
3130.15	Dienstleistungen Projekte			3'000.00		547.25	
3132.00	Honorare externe Beratung	2'000.00		2'000.00		1'615.00	
3133.00	Informatik: Nutzungsaufwand	3'400.00		4'400.00		1'243.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'100.00		991.15	
3153.00	Informatik: Unterhalt Hardware	6'000.00		6'000.00		10'857.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	1'200.00		1'200.00		2'675.00	
3171.01	Projektwoche	5'000.00		5'000.00		4'311.20	
3171.02	Schulische Anlässe	400.00		9'900.00		2'942.80	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						805.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>88'700.00</b>	<b>25'400.00</b>	<b>40'900.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>38'230.00</b>	<b>8'545.00</b>
	Nettoergebnis		63'300.00		33'500.00		29'685.00
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>88'700.00</b>	<b>25'400.00</b>	<b>40'900.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>38'230.00</b>	<b>8'545.00</b>
	Nettoergebnis		63'300.00		33'500.00		29'685.00
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>88'700.00</b>	<b>25'400.00</b>	<b>40'900.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>38'230.00</b>	<b>8'545.00</b>
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	88'700.00		40'900.00		38'230.00	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		25'400.00		7'400.00		8'545.00
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>146'800.00</b>		<b>129'300.00</b>		<b>129'686.50</b>	
	Nettoergebnis		146'800.00		129'300.00		129'686.50
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>146'800.00</b>		<b>129'300.00</b>		<b>129'686.50</b>	
	Nettoergebnis		146'800.00		129'300.00		129'686.50
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>146'800.00</b>		<b>129'300.00</b>		<b>129'686.50</b>	
3631.00	Beiträge an Kanton	93'600.00		88'300.00		83'562.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	53'200.00		41'000.00		46'124.00	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>626'800.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>833'500.00</b>	<b>11'400.00</b>	<b>742'960.09</b>	<b>117'796.95</b>
	Nettoergebnis		615'100.00		822'100.00		625'163.14
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>75'700.00</b>		<b>20'200.00</b>		<b>53'010.65</b>	
	Nettoergebnis		75'700.00		20'200.00		53'010.65
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>17'400.00</b>		<b>17'400.00</b>		<b>25'357.15</b>	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		17'400.00		17'400.00		25'357.15
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>17'400.00</b>		<b>17'400.00</b>		<b>25'357.15</b>	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'000.00		14'000.00		17'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500.00		500.00		5'500.00	
3660.20	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haush.an	2'900.00		2'900.00		2'857.15	
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>58'300.00</b>		<b>2'800.00</b>		<b>27'653.50</b>	
	Nettoergebnis		58'300.00		2'800.00		27'653.50
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>58'300.00</b>		<b>2'800.00</b>		<b>27'653.50</b>	
3132.00	Honorare externe Beratung					22'403.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	58'300.00		2'800.00		5'250.00	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>326'900.00</b>	<b>200.00</b>	<b>593'000.00</b>	<b>200.00</b>	<b>478'509.54</b>	<b>116'136.95</b>
	Nettoergebnis		326'700.00		592'800.00		362'372.59
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>41'500.00</b>		<b>42'500.00</b>		<b>37'829.00</b>	
	Nettoergebnis		41'500.00		42'500.00		37'829.00
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>41'500.00</b>		<b>42'500.00</b>		<b>37'829.00</b>	
3632.02	Beitrag Stadtbibliothek Baden	41'500.00		42'500.00		37'829.00	
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>76'500.00</b>		<b>65'700.00</b>		<b>63'200.00</b>	
	Nettoergebnis		76'500.00		65'700.00		63'200.00
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>76'500.00</b>		<b>65'700.00</b>		<b>63'200.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	16'500.00		10'700.00		7'200.00	
3636.05	Beitrag an Kurtheater	55'000.00		50'000.00		51'000.00	
3636.06	Beitrag an Theater im Kornhaus	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
<b>329</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>208'900.00</b>	<b>200.00</b>	<b>484'800.00</b>	<b>200.00</b>	<b>377'480.54</b>	<b>116'136.95</b>
	Nettoergebnis		208'700.00		484'600.00		261'343.59
<b>3290</b>	<b>Kultur, übriges</b>	<b>208'900.00</b>	<b>200.00</b>	<b>484'800.00</b>	<b>200.00</b>	<b>377'480.54</b>	<b>116'136.95</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	3'500.00		3'600.00		3'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		47.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					1.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					10.45	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		6'945.50	
3105.00	Lebensmittel	8'000.00		7'500.00		11'232.25	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente					10'658.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'500.00		3'500.00		1'071.05	
3130.12	1.-August Feier	6'000.00		5'000.00		2'931.60	
3130.13	Neuzuzügerbegrüssung	6'000.00		6'000.00		6'470.40	
3130.14	Diverse Kulturanlässe	24'000.00		74'000.00		206'734.94	
3132.00	Honorare externe Beratung					23'298.45	
3170.00	Reisekosten, Spesen	200.00		200.00		805.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	143'800.00		366'600.00		27'750.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	8'800.00		7'700.00		46'794.90	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	1'800.00		1'500.00		9'052.60	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	1'600.00		2'700.00		10'675.25	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			4'800.00		9'600.00	
4250.00	Verkäufe		200.00		200.00		159.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK						115'977.95
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>53'200.00</b>		<b>50'000.00</b>		<b>50'232.45</b>	
	Nettoergebnis		53'200.00		50'000.00		50'232.45
<b>331</b>	<b>Film und Kino</b>	<b>7'500.00</b>		<b>4'300.00</b>		<b>2'300.00</b>	
	Nettoergebnis		7'500.00		4'300.00		2'300.00
<b>3310</b>	<b>Film und Kino</b>	<b>7'500.00</b>		<b>4'300.00</b>		<b>2'300.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	7'500.00		4'300.00		2'300.00	
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>45'700.00</b>		<b>45'700.00</b>		<b>47'932.45</b>	
	Nettoergebnis		45'700.00		45'700.00		47'932.45
<b>3320</b>	<b>Ennetbadener Post</b>	<b>45'700.00</b>		<b>45'700.00</b>		<b>47'932.45</b>	
3010.00	Löhne Personal	15'000.00		15'000.00		12'600.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2'200.00		2'200.00		4'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00		1'000.00		919.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		200.00		121.05	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	300.00		200.00		188.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'200.00		25'200.00		27'904.65	
3130.01	Portokosten	1'900.00		1'900.00		1'898.50	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>171'000.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>170'300.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>161'207.45</b>	<b>1'660.00</b>

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		159'500.00		159'100.00		159'547.45
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>10'600.00</b>		<b>10'200.00</b>		<b>59'990.00</b>	
	Nettoergebnis		10'600.00		10'200.00		59'990.00
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>10'600.00</b>		<b>10'200.00</b>		<b>59'990.00</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände					49'590.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	6'000.00		6'000.00		5'500.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'600.00		4'200.00		4'900.00	
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>160'400.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>160'100.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>101'217.45</b>	<b>1'660.00</b>
	Nettoergebnis		148'900.00		148'900.00		99'557.45
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>140'400.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>140'100.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>101'217.45</b>	<b>1'660.00</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'500.00		16'500.00		14'615.55	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	3'400.00		4'300.00		3'894.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'900.00		1'900.00		1'900.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500.00		1'500.00		389.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anlagen	3'100.00		2'800.00		3'101.60	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	3'300.00		3'300.00		3'242.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400.00		400.00		340.00	
3660.60	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	2'300.00		2'300.00		2'285.70	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	73'500.00		69'000.00		50'259.50	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	14'600.00		13'600.00		9'722.85	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	12'900.00		24'500.00		11'465.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		500.00		920.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		700.00		700.00		740.00
<b>3421</b>	<b>Ferienlager / Skilager</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>10'000.00</b>		
3130.23	Herbstferienlager	20'000.00		20'000.00			
4260.08	Elternbeiträge Herbstferienlager		10'000.00		10'000.00		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>831'700.00</b>		<b>665'300.00</b>		<b>691'281.91</b>	
	Nettoergebnis		831'700.00		665'300.00		691'281.91
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>505'700.00</b>		<b>441'300.00</b>		<b>452'398.96</b>	
	Nettoergebnis		505'700.00		441'300.00		452'398.96
<b>412</b>	<b>Alters-, Kranken und Pflegeheime</b>	<b>505'700.00</b>		<b>441'300.00</b>		<b>452'398.96</b>	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		505'700.00		441'300.00		452'398.96
<b>4120</b>	<b>Alters-, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>505'700.00</b>		<b>441'300.00</b>		<b>452'398.96</b>	
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	5'700.00		6'300.00		6'185.20	
3631.03	Beitrag an Kanton, Pflegefinanzierung	500'000.00		420'000.00		440'752.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			15'000.00		5'460.96	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>300'300.00</b>		<b>195'400.00</b>		<b>215'206.40</b>	
	Nettoergebnis		300'300.00		195'400.00		215'206.40
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>300'300.00</b>		<b>195'400.00</b>		<b>215'206.40</b>	
	Nettoergebnis		300'300.00		195'400.00		215'206.40
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>300'300.00</b>		<b>195'400.00</b>		<b>215'206.40</b>	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	200.00		200.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		9.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					0.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					2.35	
3631.03	Beitrag an Kanton, Pflegefinanzierung	50'000.00		15'000.00		16'388.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	300.00		300.00		280.00	
3636.01	Beiträge an Spitex	224'800.00		159'000.00		178'794.20	
3636.02	Mütter- und Väterberatung	24'900.00		20'800.00		19'431.00	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>25'700.00</b>		<b>28'600.00</b>		<b>23'676.55</b>	
	Nettoergebnis		25'700.00		28'600.00		23'676.55
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>	
	Nettoergebnis		1'200.00		1'200.00		1'200.00
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>23'000.00</b>		<b>25'900.00</b>		<b>20'976.55</b>	
	Nettoergebnis		23'000.00		25'900.00		20'976.55
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>23'000.00</b>		<b>25'900.00</b>		<b>20'976.55</b>	
3010.00	Löhne Personal	3'800.00		3'800.00		3'852.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	200.00		200.00		199.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		173.45	

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		32.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		35.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	400.00		400.00		400.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		78.70	
3105.00	Lebensmittel	300.00		300.00			
3106.00	Medizinisches Material	600.00		800.00		478.35	
3132.00	Honorare externe Beratung			1'200.00		1'180.80	
3136.01	Zahnärztliche Kontrolluntersuchungen	15'000.00		15'500.00		13'254.80	
3136.02	Austrittsuntersuchung Oberstufe	2'000.00		3'000.00		1'234.55	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		56.45	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>	
	Nettoergebnis		1'500.00		1'500.00		1'500.00
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>		<b>1'500.00</b>	
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	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>3'710'500.00</b>	<b>1'398'300.00</b>	<b>3'762'900.00</b>	<b>1'353'600.00</b>	<b>3'501'336.10</b>	<b>1'368'000.85</b>
	Nettoergebnis		2'312'200.00		2'409'300.00		2'133'335.25
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>3'600.00</b>		<b>3'600.00</b>		<b>3'690.00</b>	
	Nettoergebnis		3'600.00		3'600.00		3'690.00
<b>523</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>	
	Nettoergebnis		2'500.00		2'500.00		2'500.00
<b>5230</b>	<b>Invalidenheime</b>	<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>		<b>2'500.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'190.00</b>	
	Nettoergebnis		1'100.00		1'100.00		1'190.00
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>1'100.00</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'190.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'100.00		1'100.00		1'190.00	
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>113'100.00</b>	<b>11'700.00</b>	<b>103'900.00</b>	<b>13'700.00</b>	<b>114'813.40</b>	<b>12'988.60</b>
	Nettoergebnis		101'400.00		90'200.00		101'824.80

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>531</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>11'100.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>10'907.85</b>	<b>5'621.80</b>
	Nettoergebnis		5'400.00		5'300.00		5'286.05
<b>5310</b>	<b>Alters- u.Hinterlassenenvers.AHV</b>	<b>11'100.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>11'000.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>10'907.85</b>	<b>5'621.80</b>
3010.00	Löhne Personal	9'000.00		9'000.00		9'136.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		575.80	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	900.00		800.00		810.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	200.00		200.00		160.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	200.00		200.00		117.60	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	200.00		200.00		108.05	
4611.01	Entschädigung von SVA		5'700.00		5'700.00		5'621.80
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>28'900.00</b>		<b>14'600.00</b>		<b>14'599.80</b>	
	Nettoergebnis		28'900.00		14'600.00		14'599.80
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>28'900.00</b>		<b>14'600.00</b>		<b>14'599.80</b>	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten	14'600.00		14'600.00		14'599.80	
3064.00	Überbrückungsrenten	14'300.00					
<b>534</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>64'200.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>66'200.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>65'549.75</b>	<b>7'366.80</b>
	Nettoergebnis		58'200.00		58'200.00		58'182.95
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>58'200.00</b>		<b>58'200.00</b>		<b>58'182.95</b>	
3660.40	Plan.Abschr.Inv.beitr.allg.Haushalt an	58'200.00		58'200.00		58'182.95	
<b>5341</b>	<b>Altersstiftung</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>8'000.00</b>	<b>7'366.80</b>	<b>7'366.80</b>
3010.00	Löhne Personal	5'400.00		7'400.00		6'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		340.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		57.00	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		69.60	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		6'000.00		8'000.00		7'366.80
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>8'900.00</b>		<b>12'100.00</b>		<b>23'756.00</b>	
	Nettoergebnis		8'900.00		12'100.00		23'756.00
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>8'900.00</b>		<b>12'100.00</b>		<b>23'756.00</b>	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	200.00		400.00		800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		25.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					2.45	

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					6.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000.00			
3170.01	Repräsentationsspesen Gemeinderat	1'500.00		1'500.00		1'124.55	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'500.00		5'500.00		4'458.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'600.00		1'600.00		17'338.85	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'803'000.00</b>	<b>876'600.00</b>	<b>1'855'700.00</b>	<b>814'700.00</b>	<b>1'743'034.10</b>	<b>779'678.20</b>
	Nettoergebnis		926'400.00		1'041'000.00		963'355.90
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>35'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>35'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>35'376.00</b>	<b>38'000.00</b>
	Nettoergebnis		1'400.00		1'400.00	2'624.00	
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>35'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>35'400.00</b>	<b>34'000.00</b>	<b>35'376.00</b>	<b>38'000.00</b>
3637.04	Alimentenbevorschussungen	35'400.00		35'400.00		35'376.00	
4260.06	Rückerstattungen Alimente		34'000.00		34'000.00		38'000.00
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>127'000.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>124'200.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>133'145.45</b>	<b>9'915.80</b>
	Nettoergebnis		123'500.00		120'700.00		123'229.65
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz (Jugendtreff)</b>	<b>127'000.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>124'200.00</b>	<b>3'500.00</b>	<b>133'145.45</b>	<b>9'915.80</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	300.00		300.00			
3000.10	Entschädigung Betreiberteam Jugendtreff	3'500.00		3'500.00		1'310.00	
3010.00	Löhne Personal	2'300.00		2'300.00		2'208.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		139.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	300.00		300.00		244.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	100.00		100.00		38.50	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	100.00		100.00		28.35	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	100.00		100.00		26.20	
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00		23.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		420.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		600.00		431.70	
3105.00	Lebensmittel	2'000.00		2'000.00		2'067.90	
3110.00	Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		359.95	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	500.00		500.00		785.65	
3120.16	Ver- und Entsorgung Jugendtreff	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00		900.00		350.00	
3130.01	Portokosten	100.00		100.00			
3130.15	Dienstleistungen Projekte	11'000.00		11'000.00		12'461.50	
3132.00	Honorare externe Beratung					3'420.00	

## Erfolgsrechnung

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	88'800.00		86'000.00		94'829.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	100.00		100.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'500.00		1'500.00		4'260.00
4250.00	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		1'967.95
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						3'687.85
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>1'640'600.00</b>	<b>839'100.00</b>	<b>1'696'100.00</b>	<b>777'200.00</b>	<b>1'574'512.65</b>	<b>731'762.40</b>
	Nettoergebnis		801'500.00		918'900.00		842'750.25
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien (allgemein)</b>	<b>158'600.00</b>		<b>178'800.00</b>		<b>153'027.15</b>	<b>1'400.00</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	149'400.00		168'700.00		144'502.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	4'000.00		3'900.00		6'100.30	
3637.05	Elternschaftsbeihilfe	5'000.00		6'000.00		2'424.50	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						1'400.00
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>644'800.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>740'100.00</b>		<b>691'553.85</b>	<b>430.75</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	800.00		800.00		300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		18.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					0.90	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					3.85	
3132.00	Honorare externe Beratung			1'800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		121.75	
3635.02	Beiträge an Krippenpool	213'600.00		236'100.00		198'991.30	
3635.03	Beitrag an Geschäftsstelle Krippenpool	28'100.00		36'800.00		23'859.30	
3635.04	Beitrag an Verein Tagesfamilien	3'300.00		4'500.00		3'294.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	22'900.00		14'200.00		14'200.00	
3636.03	Beitrag an Verein Tagesstrukturen	370'000.00		428'000.00		434'745.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'800.00		8'000.00		6'417.50	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			9'600.00		9'600.00	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						121.75
4631.00	Beiträge vom Kanton		1'900.00				309.00
<b>5452</b>	<b>Tagesstrukturen</b>	<b>837'200.00</b>	<b>837'200.00</b>	<b>777'200.00</b>	<b>777'200.00</b>	<b>729'931.65</b>	<b>729'931.65</b>
3010.00	Löhne Personal	663'500.00		621'500.00		579'893.30	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	43'000.00		41'000.00		38'700.00	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-2'778.55	
3049.00	Übrige Zulagen					400.00	

## Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'500.00		41'600.00		38'562.65	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	54'500.00		45'500.00		50'630.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	11'600.00		10'700.00		10'645.15	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	10'300.00		8'600.00		7'893.25	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	8'800.00		8'300.00		5'985.20	
4260.50	Rückerstattungen Tagesstrukturen		837'200.00		777'200.00		729'931.65
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>1'788'800.00</b>	<b>510'000.00</b>	<b>1'797'700.00</b>	<b>525'200.00</b>	<b>1'637'798.60</b>	<b>575'334.05</b>
	Nettoergebnis		1'278'800.00		1'272'500.00		1'062'464.55
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>595'900.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>622'700.00</b>	<b>286'000.00</b>	<b>566'134.65</b>	<b>335'723.50</b>
	Nettoergebnis		335'900.00		336'700.00		230'411.15
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>595'900.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>622'700.00</b>	<b>286'000.00</b>	<b>566'134.65</b>	<b>335'723.50</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		22'000.00		17'857.75	
3611.05	Entschädigung Kanton, B-/F-Flüchtlinge	6'000.00				11'425.10	
3631.00	Beiträge an Kanton	10'800.00		10'700.00		5'948.00	
3637.01	Materielle Hilfe Schweizer/Ausländer	394'100.00		380'000.00		349'461.45	
3637.09	Materielle Hilfe B-/F-Flüchtlinge	160'000.00		200'000.00		160'225.15	
3637.10	Materielle Hilfe Kosten Beschäftigungsprogramm	10'000.00		10'000.00		21'217.20	
4260.02	Rückerstattungen Mat. Hilfe Schweizer/Ausländer		100'000.00		100'000.00		112'421.65
4260.04	Rückerstattungen Mat. Hilfe B-/F-Flüchtlinge		12'000.00		11'000.00		38'422.25
4611.03	Rückerstattung Kanton, B-/F-Flüchtlinge		148'000.00		175'000.00		184'879.60
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>196'800.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>197'700.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>170'109.40</b>	<b>176'859.65</b>
	Nettoergebnis		6'800.00		17'700.00		6'750.25
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>196'800.00</b>	<b>190'000.00</b>	<b>197'700.00</b>	<b>180'000.00</b>	<b>170'109.40</b>	<b>176'859.65</b>
3010.00	Löhne Personal	2'000.00		2'900.00		1'800.00	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	2'300.00		1'800.00		1'867.50	
3160.00	Mieten, Benützungsgebühren Liegenschaften	900.00		900.00		616.75	
3170.00	Reisekosten, Spesen	200.00		300.00		128.80	
3637.03	Materielle Hilfe Asylbewerber	190'000.00		190'000.00		164'270.65	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'000.00		1'200.00		1'002.90	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	200.00		200.00		194.00	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	200.00		400.00		228.80	
4260.05	Rückerstattungen Asylbewerber		60'000.00		60'000.00		59'461.15
4610.00	Entschädigungen vom Bund		130'000.00		120'000.00		117'398.50

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>579</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>996'100.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>977'300.00</b>	<b>59'200.00</b>	<b>901'554.55</b>	<b>62'750.90</b>
	Nettoergebnis		936'100.00		918'100.00		838'803.65
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, übriges</b>	<b>996'100.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>977'300.00</b>	<b>59'200.00</b>	<b>901'554.55</b>	<b>62'750.90</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'000.00		1'000.00		1'300.00	
3010.00	Löhne Personal	29'000.00		28'000.00		26'399.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'900.00		1'680.85	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	1'000.00		1'000.00		864.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	500.00		500.00		463.35	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	500.00		400.00		344.50	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	400.00		400.00		311.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		150.00	
3132.00	Honorare externe Beratung	6'600.00		6'800.00		530.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		40.00	
3512.01	Einlagen in Wüthrich-Mäder-Stiftung					5'637.10	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	9'000.00		9'000.00		2'547.80	
3631.04	Beitrag an Kanton, Restdefizit Sonderschulen und Heime	880'100.00		872'800.00		798'803.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	14'100.00		13'900.00		13'519.20	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	40'000.00		30'000.00		44'600.00	
3637.08	Beiträge Wüthrich-Mäder-Stiftung	10'000.00		10'000.00		4'362.90	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	800.00		500.00			
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	200.00		100.00			
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	100.00		200.00			
4610.00	Entschädigungen vom Bund		32'000.00		25'200.00		27'100.00
4630.01	Beiträge vom Bund, B-Flüchtlinge		18'000.00		24'000.00		25'650.90
4636.01	Beiträge Wüthrich-Mäder-Stiftung		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, übriges</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
	Nettoergebnis		2'000.00		2'000.00		2'000.00
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>		<b>2'000.00</b>	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>2'423'100.00</b>	<b>538'000.00</b>	<b>2'340'000.00</b>	<b>575'500.00</b>	<b>2'133'297.20</b>	<b>520'323.05</b>
	Nettoergebnis		1'885'100.00		1'764'500.00		1'612'974.15

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>2'373'400.00</b>	<b>526'100.00</b>	<b>2'290'900.00</b>	<b>563'700.00</b>	<b>2'131'259.60</b>	<b>520'323.05</b>
	Nettoergebnis		1'847'300.00		1'727'200.00		1'610'936.55
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>605'400.00</b>		<b>601'500.00</b>		<b>546'109.10</b>	
	Nettoergebnis		605'400.00		601'500.00		546'109.10
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>605'400.00</b>		<b>601'500.00</b>		<b>546'109.10</b>	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'100.00		12'100.00		12'062.40	
3611.03	Unterhaltsbeitrag Kanton für Tunnel	50'000.00		50'000.00		59'115.85	
3660.10	Plan.Abschr.Inv.Beträge an Kanton	543'300.00		539'400.00		474'930.85	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'768'000.00</b>	<b>526'100.00</b>	<b>1'689'400.00</b>	<b>563'700.00</b>	<b>1'585'150.50</b>	<b>520'323.05</b>
	Nettoergebnis		1'241'900.00		1'125'700.00		1'064'827.45
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'245'000.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>1'128'800.00</b>	<b>3'100.00</b>	<b>1'079'971.45</b>	<b>15'144.00</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500.00		6'000.00		3'797.20	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente					34'060.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'300.00		2'600.00		2'843.00	
3120.18	Strom Strassenbeleuchtung	31'000.00		31'000.00		30'922.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		925.00	
3132.00	Honorare externe Beratung	70'000.00				32'034.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00		300.00		221.40	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	106'300.00		132'300.00		100'696.85	
3141.01	Strassenreinigung, Schneeräumung	26'000.00		26'800.00		21'639.00	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	27'800.00		64'800.00		29'286.85	
3141.03	Markierungen	6'000.00		6'000.00		18'506.70	
3141.04	Unterhalt Steg Limmatau, Lift	61'200.00		53'000.00		60'892.00	
3141.05	Unterhalt Durchgang Parkhaus, Lift	3'000.00		4'500.00		2'037.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	3'000.00		2'500.00			
3300.10	Abschr.Strassen EWG	728'900.00		623'500.00		593'019.95	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	1'000.00		900.00			
3300.60	Abschr.Mobilien EWG	8'400.00		8'400.00		8'363.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	900.00		900.00		810.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	116'000.00		105'800.00		98'422.05	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	23'100.00		20'900.00		19'040.00	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	20'300.00		37'600.00		22'452.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'100.00		2'100.00		3'740.45
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		1'000.00		1'000.00		11'403.55

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6151</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>49'600.00</b>	<b>49'600.00</b>	<b>59'800.00</b>	<b>59'800.00</b>	<b>49'519.95</b>	<b>49'519.95</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		12'000.00		7'447.70	
3160.00	Mieten, Benützungsgebühren Liegenschaften	10'700.00		10'700.00		10'680.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	22'600.00		30'000.00		23'605.60	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'700.00		1'400.00		1'960.25	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	300.00		200.00		379.20	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	300.00		500.00		447.20	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
4240.02	Parkgebühren Parkplätze		5'000.00		5'000.00		5'615.40
4240.03	Parkkartenerlös		43'000.00		46'000.00		42'025.00
4270.00	Bussen		1'600.00		8'800.00		1'879.55
<b>6152</b>	<b>Parkhaus Zentrum</b>	<b>473'400.00</b>	<b>473'400.00</b>	<b>500'800.00</b>	<b>500'800.00</b>	<b>455'659.10</b>	<b>455'659.10</b>
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente					11'353.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung	11'000.00		22'000.00		11'871.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	71'600.00		68'100.00		73'676.91	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700.00		4'800.00		4'079.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'000.00		12'000.00		17'578.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	800.00		800.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	600.00		600.00			
3199.80	MWSt-Vorsteuerminderungen PHZ	600.00		500.00		644.80	
3300.41	Abschr. Hochbauten Gemeindebetriebe	184'700.00		176'600.00		176'501.20	
3300.61	Planm. Abschr. Mobilien VV spez. fin. Gde. Be	10'600.00		10'600.00		10'527.80	
3409.00	Übrige Passivzinsen					27'247.00	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld	23'800.00		25'200.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	23'400.00		23'400.00		23'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		450'000.00		470'000.00		431'333.50
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		800.00		800.00		720.00
4612.00	Entschädigung v. Gemeinde-/verbände		22'600.00		30'000.00		23'605.60
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	119'600.00		156'200.00		98'778.24	
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>49'700.00</b>	<b>11'900.00</b>	<b>49'100.00</b>	<b>11'800.00</b>	<b>2'037.60</b>	
	Nettoergebnis		37'800.00		37'300.00		2'037.60
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>49'700.00</b>	<b>11'900.00</b>	<b>49'100.00</b>	<b>11'800.00</b>	<b>2'037.60</b>	
	Nettoergebnis		37'800.00		37'300.00		2'037.60
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>49'700.00</b>	<b>11'900.00</b>	<b>49'100.00</b>	<b>11'800.00</b>	<b>2'037.60</b>	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	49'700.00		49'100.00		2'037.60	
4631.00	Beiträge vom Kanton		11'900.00		11'800.00		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>2'504'300.00</b>	<b>1'914'000.00</b>	<b>2'573'900.00</b>	<b>1'954'900.00</b>	<b>2'376'557.38</b>	<b>1'868'135.53</b>
	Nettoergebnis		590'300.00		619'000.00		508'421.85
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>719'600.00</b>	<b>681'000.00</b>	<b>718'100.00</b>	<b>679'700.00</b>	<b>679'203.01</b>	<b>640'144.81</b>
	Nettoergebnis		38'600.00		38'400.00		39'058.20
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>719'600.00</b>	<b>681'000.00</b>	<b>718'100.00</b>	<b>679'700.00</b>	<b>679'203.01</b>	<b>640'144.81</b>
	Nettoergebnis		38'600.00		38'400.00		39'058.20
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>38'600.00</b>		<b>38'400.00</b>		<b>39'058.20</b>	
3120.19	Wasserbezug öffentliche Brunnen	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000.00		2'000.00		2'790.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'900.00		1'600.00		1'595.55	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	400.00		300.00		308.65	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	300.00		500.00		364.00	
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk [Gemeindebetrieb]</b>	<b>681'000.00</b>	<b>681'000.00</b>	<b>679'700.00</b>	<b>679'700.00</b>	<b>640'144.81</b>	<b>640'144.81</b>
3101.50	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		4'233.80	
3111.50	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	15'000.00		15'000.00		19'149.58	
3120.50	Ver- und Entsorgung Wasserwerk	69'400.00		25'600.00		31'407.69	
3130.50	Dienstleistungen Dritter	14'800.00		11'900.00		17'597.35	
3130.51	Betreuung durch RWB	36'200.00		35'700.00		36'209.79	
3130.52	Betreuung Netzleitungssystem	9'000.00		9'000.00		9'000.00	
3132.50	Honorare, ext. Berater, Gutachter	8'000.00		10'000.00		6'984.07	
3134.50	Sachversicherungsprämien	2'700.00		2'900.00		2'894.50	
3143.50	Unterhalt Tiefbauten	30'000.00		31'000.00		86'532.82	
3192.50	Abgeltung von Rechten	23'000.00		23'000.00		23'557.00	
3199.50	MWSt-Vorsteuerkürzung WAS	5'400.00		5'600.00		5'554.90	
3300.31	Abschr.Tiefbauten Gemeindebetriebe	157'700.00		151'700.00		137'368.95	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	600.00		400.00		182.35	
3612.02	Int. Verr. Soziallasten Spezialfinanzierungen	100.00		100.00		35.30	
3612.03	Int. Verr. Bauamt Spezialfinanzierungen	100.00		100.00		41.60	
3612.50	Verwaltungsentschädigung	10'300.00		10'300.00		10'300.00	
4240.50	Wasserzins inkl. Grundgebühren		475'000.00		485'000.00		463'299.36
4240.51	Wasser für öffentliche Brunnen		33'200.00		33'200.00		33'170.75
4240.52	Wasser für andere Gemeinden		8'200.00		2'800.00		7'224.00

## Erfolgsrechnung

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.51	Rückerstattungen Dritter WAS		1'400.00		700.00		338.15
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		14'400.00		11'400.00		8'603.00
4612.50	Hydrantenentschädigung		53'600.00		53'600.00		53'600.00
4631.50	Beiträge AGV Löschfonds		23'600.00		23'500.00		16'500.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Anschlussgebühren		71'600.00		69'500.00		57'409.55
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	294'200.00		342'900.00		249'095.11	
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>832'200.00</b>	<b>832'200.00</b>	<b>865'300.00</b>	<b>865'300.00</b>	<b>812'338.20</b>	<b>812'338.20</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>832'200.00</b>	<b>832'200.00</b>	<b>865'300.00</b>	<b>865'300.00</b>	<b>812'338.20</b>	<b>812'338.20</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]</b>	<b>832'200.00</b>	<b>832'200.00</b>	<b>865'300.00</b>	<b>865'300.00</b>	<b>812'338.20</b>	<b>812'338.20</b>
3120.60	Ver- und Entsorgung Abwasserbeseitigung	2'400.00		5'800.00		2'297.00	
3130.02	Telefonkosten	800.00		800.00		783.30	
3130.60	Dienstleistungen Dritter	10'800.00		9'500.00		13'118.62	
3132.60	Honorare, ext. Berater, Gutachter ABW	12'000.00		120'000.00		17'881.89	
3134.60	Sachversicherungsprämien	500.00		200.00		173.35	
3143.60	Unterhalt Tiefbauten	46'000.00		46'000.00		71'607.19	
3300.31	Abschr.Tiefbauten Gemeindebetriebe	240'200.00		202'300.00		185'820.80	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld	1'700.00		1'600.00		1'945.00	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	5'100.00		3'600.00		5'219.70	
3612.02	Int. Verr. Sozillasten Spezialfinanzierungen	1'000.00		700.00		1'009.75	
3612.03	Int. Verr. Bauamt Spezialfinanzierungen	800.00		1'300.00		1'190.75	
3612.60	Verwaltungsentschädigung	10'100.00		10'100.00		10'100.00	
3612.62	Abwasserverband	268'900.00		278'700.00		260'667.73	
3635.60	Betreuung Pumpwerke	24'300.00		23'300.00		25'178.45	
4240.60	Abwassergebühren		673'500.00		709'500.00		673'082.70
4240.61	Abwasser Strassen		60'200.00		60'200.00		60'200.00
4660.71	Planm.Auflösung pass.Anschlussgebühren		98'500.00		95'600.00		79'055.50
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	207'600.00		161'400.00		215'344.67	
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>374'800.00</b>	<b>371'600.00</b>	<b>377'500.00</b>	<b>374'300.00</b>	<b>387'473.57</b>	<b>384'267.27</b>
	Nettoergebnis		3'200.00		3'200.00		3'206.30
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>374'800.00</b>	<b>371'600.00</b>	<b>377'500.00</b>	<b>374'300.00</b>	<b>387'473.57</b>	<b>384'267.27</b>
	Nettoergebnis		3'200.00		3'200.00		3'206.30
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>3'200.00</b>		<b>3'200.00</b>		<b>3'206.30</b>	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'100.00		1'100.00		1'100.30	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	2'100.00		2'100.00		2'106.00	
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]</b>	<b>371'600.00</b>	<b>371'600.00</b>	<b>374'300.00</b>	<b>374'300.00</b>	<b>384'267.27</b>	<b>384'267.27</b>
3101.70	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'500.00		16'000.00		21'094.52	
3102.70	Drucksachen, Publikationen	3'700.00		3'700.00		4'087.09	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		600.00	
3130.01	Portokosten	700.00		700.00		657.53	
3130.70	Kehrichtabfuhr	43'900.00		43'900.00		41'067.00	
3130.71	Grüngutabfuhr	29'600.00		27'900.00		29'604.74	
3130.72	Häckseldienst	4'500.00		5'400.00		4'120.01	
3130.73	Altglasabfuhr	12'000.00		12'000.00		12'117.09	
3130.74	Altmetall, Batterien, Altöl	7'300.00		7'300.00		6'683.74	
3130.75	Altpapier	8'900.00		8'400.00		8'915.00	
3130.76	Grüngutverwertung	36'800.00		35'700.00		36'374.33	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	500.00		500.00			
3199.70	MWSt-Vorsteuerkürzung ABF			600.00			
3300.31	Abschr.Tiefbauten Gemeindebetriebe	9'600.00		11'900.00		9'577.48	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld					296.00	
3611.70	Sonderabfälle Kostenbeitrag	1'800.00		2'000.00		1'745.00	
3612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen	48'100.00		46'200.00		49'735.25	
3612.02	Int. Verr. Sozillasten Spezialfinanzierungen	9'100.00		9'100.00		9'621.40	
3612.03	Int. Verr. Bauamt Spezialfinanzierungen	8'000.00		16'400.00		11'346.05	
3612.70	Verwaltungsentschädigung	16'600.00		16'600.00		16'600.00	
3612.72	KVA Turgi	55'200.00		55'400.00		54'743.55	
3636.70	Entschädigung Papiersammler	8'000.00		8'000.00		7'793.80	
4240.70	Kehrichtgebühren		185'000.00		180'000.00		193'564.03
4240.71	Grüngutgebühren		86'000.00		85'000.00		86'879.35
4240.72	Kehrichtgebühren Gemeindelig.		3'800.00		3'800.00		3'806.85
4240.73	Grundgebühren Kehricht		76'000.00		78'000.00		76'396.33
4250.70	Altpapier-Entschädigung		12'000.00		18'000.00		14'328.97
4250.71	Altglas-Entschädigung		8'000.00		8'000.00		8'885.24
4250.73	Altmetall-Entschädigung				1'000.00		406.50
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		800.00		500.00		
9010.00	Ertragsüberschuss Werke	45'200.00		46'000.00		57'487.69	
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>90'900.00</b>		<b>99'500.00</b>		<b>44'734.70</b>	
	Nettoergebnis		90'900.00		99'500.00		44'734.70
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>90'900.00</b>		<b>99'500.00</b>		<b>44'734.70</b>	

## Erfolgsrechnung

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		90'900.00		99'500.00		44'734.70
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>90'900.00</b>		<b>99'500.00</b>		<b>44'734.70</b>	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	56'000.00		59'000.00		6'159.65	
3300.10	Abschr.Strassen EWG	1'800.00		1'800.00		1'789.65	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau	24'200.00		24'200.00		24'115.90	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	6'500.00		9'300.00		8'912.25	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	1'300.00		1'900.00		1'724.10	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	1'100.00		3'300.00		2'033.15	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>118'400.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>121'500.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>97'941.25</b>	<b>12'445.00</b>
	Nettoergebnis		105'900.00		109'000.00		85'496.25
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>118'400.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>121'500.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>97'941.25</b>	<b>12'445.00</b>
	Nettoergebnis		105'900.00		109'000.00		85'496.25
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>118'400.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>121'500.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>97'941.25</b>	<b>12'445.00</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	3'600.00		3'600.00		4'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		63.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					10.30	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					12.90	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					5.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'600.00		4'900.00		3'648.80	
3140.00	Unterhalt Grundstücke	66'000.00		73'500.00		59'470.50	
3170.00	Reisekosten, Spesen	200.00		200.00		145.00	
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	8'000.00		9'000.00		1'740.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200.00		200.00		150.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	5'200.00		6'700.00		6'199.80	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	1'000.00		1'300.00		1'199.35	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	900.00		2'400.00		1'414.35	
4611.00	Entschädigung vom Kanton		12'500.00		12'500.00		12'445.00
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>44'400.00</b>		<b>44'400.00</b>		<b>44'332.40</b>	
	Nettoergebnis		44'400.00		44'400.00		44'332.40
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>44'400.00</b>		<b>44'400.00</b>		<b>44'332.40</b>	
	Nettoergebnis		44'400.00		44'400.00		44'332.40

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutz.</b>	<b>44'400.00</b>		<b>44'400.00</b>		<b>44'332.40</b>	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	44'400.00		44'400.00		44'332.40	
<b>77</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>224'900.00</b>	<b>16'700.00</b>	<b>239'900.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>188'128.00</b>	<b>16'940.25</b>
	Nettoergebnis		208'200.00		216'800.00		171'187.75
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>224'600.00</b>	<b>16'700.00</b>	<b>239'600.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>187'998.35</b>	<b>16'940.25</b>
	Nettoergebnis		207'900.00		216'500.00		171'058.10
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	<b>224'600.00</b>	<b>16'700.00</b>	<b>239'600.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>187'998.35</b>	<b>16'940.25</b>
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					42.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung	10'600.00		9'000.00		11'399.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'100.00		5'100.00		4'814.30	
3130.17	Kremationen	13'600.00		14'500.00		13'828.85	
3132.00	Honorare externe Beratung	7'000.00		3'500.00		2'191.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		600.00		584.65	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	22'000.00		25'500.00		20'104.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'400.00		15'400.00		1'705.55	
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	3'600.00		3'600.00		3'561.75	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	20'400.00		20'400.00		20'374.35	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	94'000.00		90'500.00		76'950.65	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	18'600.00		17'900.00		14'886.30	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	16'300.00		32'100.00		17'554.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'300.00
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		11'700.00		18'100.00		11'640.25
<b>779</b>	<b>Umweltschutz</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>129.65</b>	
	Nettoergebnis		300.00		300.00		129.65
<b>7790</b>	<b>Umweltschutz, übriges</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>129.65</b>	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	100.00		100.00		91.20	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	100.00		100.00		17.65	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	100.00		100.00		20.80	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>99'100.00</b>		<b>107'700.00</b>		<b>122'406.25</b>	<b>2'000.00</b>
	Nettoergebnis		99'100.00		107'700.00		120'406.25

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>99'100.00</b>		<b>107'700.00</b>		<b>122'406.25</b>	<b>2'000.00</b>
	Nettoergebnis		99'100.00		107'700.00		120'406.25
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>	<b>99'100.00</b>		<b>107'700.00</b>		<b>122'406.25</b>	<b>2'000.00</b>
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		25.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					4.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					5.15	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					2.35	
3132.00	Honorare externe Beratung	15'000.00		15'000.00		1'469.75	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		70.00	
3320.90	Abschreibungen übr.immat.Anlagen	67'800.00		81'500.00		108'112.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden u. Gemeindeverbände	13'900.00		8'800.00		10'533.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	400.00		400.00		384.55	
4830.00	Ausserordentliche verschiedene Erträge						2'000.00
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>279'500.00</b>	<b>84'300.00</b>	<b>285'200.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>217'439.58</b>	<b>84'407.95</b>
	Nettoergebnis		195'200.00		203'700.00		133'031.63
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>20'000.00</b>		<b>19'300.00</b>	<b>700.00</b>	<b>23'134.35</b>	<b>690.10</b>
	Nettoergebnis		20'000.00		18'600.00		22'444.25
<b>812</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>19'600.00</b>		<b>18'900.00</b>		<b>22'787.35</b>	<b>574.70</b>
	Nettoergebnis		19'600.00		18'900.00		22'212.65
<b>8120</b>	<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>19'600.00</b>		<b>18'900.00</b>		<b>22'787.35</b>	<b>574.70</b>
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'500.00		3'500.00		8'240.90	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	100.00		100.00		30.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	11'500.00		9'900.00		10'211.45	
3910.02	Int. Verrechnung Sozillasten	2'400.00		1'900.00		1'975.45	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	2'100.00		3'500.00		2'329.55	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						574.70
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>	<b>700.00</b>	<b>347.00</b>	<b>115.40</b>
	Nettoergebnis		400.00	300.00			231.60
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>400.00</b>		<b>400.00</b>	<b>700.00</b>	<b>347.00</b>	<b>115.40</b>
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	300.00		300.00		280.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		67.00	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigung vom Kanton				700.00		115.40
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>52'400.00</b>	<b>24'300.00</b>	<b>49'400.00</b>	<b>20'800.00</b>	<b>46'436.05</b>	<b>22'823.85</b>
	Nettoergebnis		28'100.00		28'600.00		23'612.20
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>52'400.00</b>	<b>24'300.00</b>	<b>49'400.00</b>	<b>20'800.00</b>	<b>46'436.05</b>	<b>22'823.85</b>
	Nettoergebnis		28'100.00		28'600.00		23'612.20
<b>8201</b>	<b>Waldwirtschaft</b>	<b>52'400.00</b>	<b>24'300.00</b>	<b>49'400.00</b>	<b>20'800.00</b>	<b>46'436.05</b>	<b>22'823.85</b>
3101.01	Ankauf Weihnachtsbäume	3'200.00		3'200.00		3'395.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00		300.00		273.25	
3130.01	Portokosten	300.00		300.00		261.25	
3130.18	Jungwuchspflege	10'000.00		10'000.00		11'990.80	
3130.19	Holzerntearbeiten durch Dritte	12'000.00		12'000.00		6'221.65	
3130.20	Waldumgang	800.00		800.00		1'812.50	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	11'000.00		8'000.00		6'032.80	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden u. Gemeindeverbände	10'000.00		10'000.00		12'042.00	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	3'400.00		3'100.00		3'099.90	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	700.00		600.00		599.70	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	600.00		1'100.00		707.20	
4250.02	Verkäufe Laub-Stammholz		900.00		900.00		1'654.95
4250.05	Verkäufe Brennholz		2'100.00		2'100.00		1'440.00
4250.06	Verkäufe Schnitzelholz		14'000.00		14'000.00		12'029.15
4250.07	Verkauf Weihnachtsbäume		3'500.00		3'500.00		3'608.50
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		300.00		300.00		535.25
4631.00	Beiträge vom Kanton		3'500.00				3'556.00
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>						<b>20.00</b>
	Nettoergebnis					20.00	
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>						<b>20.00</b>
	Nettoergebnis					20.00	
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>						<b>20.00</b>
4120.03	Fischenzen						20.00
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>2'700.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>6'508.48</b>	<b>1'500.00</b>
	Nettoergebnis		2'700.00		7'000.00		5'008.48

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>2'700.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>6'508.48</b>	<b>1'500.00</b>
	Nettoergebnis		2'700.00		7'000.00		5'008.48
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>2'700.00</b>		<b>7'000.00</b>		<b>6'508.48</b>	<b>1'500.00</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'608.48	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'700.00		7'000.00		1'900.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						1'500.00
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>	<b>204'400.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>209'500.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>141'360.70</b>	<b>59'374.00</b>
	Nettoergebnis		144'400.00		149'500.00		81'986.70
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>87'800.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>87'800.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>87'705.85</b>	<b>59'374.00</b>
	Nettoergebnis		27'800.00		27'800.00		28'331.85
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>	<b>87'800.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>87'800.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>87'705.85</b>	<b>59'374.00</b>
3300.30	Abschr.Tiefbauten EWG	87'800.00		87'800.00		87'705.85	
4120.00	Konzessionen		60'000.00		60'000.00		59'374.00
<b>879</b>	<b>Energie, übriges</b>	<b>116'600.00</b>		<b>121'700.00</b>		<b>53'654.85</b>	
	Nettoergebnis		116'600.00		121'700.00		53'654.85
<b>8790</b>	<b>Energie, übriges</b>	<b>116'600.00</b>		<b>121'700.00</b>		<b>53'654.85</b>	
3000.00	Sitzungs-/Taggelder Kommissionen	2'000.00		2'000.00		1'200.00	
3010.00	Löhne Personal			500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		27.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung					6.10	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse					6.00	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG					3.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
3130.21	Energieberatungsstelle	5'500.00		6'800.00		6'544.60	
3130.22	Energie-Infoanlässe	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3132.00	Honorare externe Beratung			7'900.00			
3170.00	Reisekosten, Spesen	100.00		100.00		30.00	
3300.40	Abschr.Hochbauten allg.Haushalt EWG	4'600.00					
3637.06	Förderbeiträge Energiesparen	100'000.00		100'000.00		41'537.00	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'903'900.00</b>	<b>16'137'800.00</b>	<b>2'848'200.00</b>	<b>15'768'700.00</b>	<b>5'070'162.28</b>	<b>17'036'020.33</b>
	Nettoergebnis	13'233'900.00		12'920'500.00		11'965'858.05	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>-12'200.00</b>	<b>14'126'800.00</b>	<b>-7'300.00</b>	<b>14'646'200.00</b>	<b>-17'329.15</b>	<b>15'892'794.40</b>
	Nettoergebnis	14'139'000.00		14'653'500.00		15'910'123.55	
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>-12'200.00</b>	<b>14'126'800.00</b>	<b>-7'300.00</b>	<b>14'646'200.00</b>	<b>-17'329.15</b>	<b>15'892'794.40</b>
	Nettoergebnis	14'139'000.00		14'653'500.00		15'910'123.55	
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>-15'000.00</b>	<b>13'760'000.00</b>	<b>-10'000.00</b>	<b>14'380'000.00</b>	<b>-19'080.65</b>	<b>15'227'432.20</b>
3180.09	WB auf Forderungen (Senkung)					-11'527.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		25'000.00		17'873.35	
3181.09	Eingang abgeschriebener Steuern (Aufwandminderung)	-35'000.00		-35'000.00		-25'427.00	
4000.00	Einkommenssteuern Rechnungsjahr		10'992'000.00		11'273'000.00		10'960'673.29
4000.10	Einkommenssteuern frühere Jahre		611'000.00		833'000.00		1'645'263.34
4000.30	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderung)		-25'000.00		-20'000.00		-26'145.40
4001.00	Vermögenssteuern Rechnungsjahr		1'608'000.00		1'577'000.00		1'598'824.01
4001.10	Vermögenssteuern frühere Jahre		89'000.00		117'000.00		248'892.01
4002.00	Quellensteuern		400'000.00		480'000.00		688'461.25
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Personen		85'000.00		120'000.00		111'463.70
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>2'800.00</b>	<b>366'800.00</b>	<b>2'700.00</b>	<b>266'200.00</b>	<b>1'751.50</b>	<b>665'362.20</b>
3180.09	WB auf Forderungen (Senkung)					-5'950.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'552.40	
3601.00	Ertragsanteile an Kanton	2'800.00		2'700.00		3'150.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen		50'000.00		50'000.00		87'057.05
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		250'000.00		150'000.00		552'341.50
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000.00		50'000.00		7'843.65
4033.00	Hundetaxen		16'800.00		16'200.00		18'120.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'144'000.00</b>	<b>150'500.00</b>	<b>2'087'000.00</b>	<b>219'500.00</b>	<b>2'215'000.00</b>	<b>274'400.00</b>
	Nettoergebnis		1'993'500.00		1'867'500.00		1'940'600.00
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'144'000.00</b>	<b>150'500.00</b>	<b>2'087'000.00</b>	<b>219'500.00</b>	<b>2'215'000.00</b>	<b>274'400.00</b>
	Nettoergebnis		1'993'500.00		1'867'500.00		1'940'600.00
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'144'000.00</b>	<b>150'500.00</b>	<b>2'087'000.00</b>	<b>219'500.00</b>	<b>2'215'000.00</b>	<b>274'400.00</b>
3621.50	Finanzausgleich an Kanton	2'144'000.00		2'087'000.00		2'215'000.00	
4621.52	Übergangsbeiträge Finanzausgleich		69'000.00		138'000.00		207'000.00
4621.60	Feinjustierung Aufgabenverschiebungsbilanz		81'500.00		81'500.00		67'400.00
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>201'100.00</b>	<b>337'200.00</b>	<b>157'100.00</b>	<b>184'800.00</b>	<b>170'571.10</b>	<b>302'897.93</b>

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis	136'100.00		27'700.00		132'326.83	
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>87'600.00</b>	<b>32'900.00</b>	<b>99'300.00</b>	<b>41'700.00</b>	<b>97'335.10</b>	<b>39'898.68</b>
	Nettoergebnis		54'700.00		57'600.00		57'436.42
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>87'600.00</b>	<b>32'900.00</b>	<b>99'300.00</b>	<b>41'700.00</b>	<b>97'335.10</b>	<b>39'898.68</b>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900.00		1'700.00		1'471.23	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	6'000.00		8'000.00		6'519.55	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	64'200.00		71'800.00		71'800.00	
3409.01	Verzinsung Nettoschuld	15'100.00		11'800.00		8'603.00	
3499.00	Skonti, Vergütungszinsen	400.00		6'000.00		8'941.32	
4401.00	Zinsen Forderungen u. Kontokorrente		7'500.00		15'000.00		10'410.68
4409.01	Verzinsung Nettovermögen		25'400.00		26'700.00		29'488.00
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>113'500.00</b>	<b>304'300.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>143'100.00</b>	<b>73'236.00</b>	<b>262'999.25</b>
	Nettoergebnis	190'800.00		85'300.00		189'763.25	
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>113'500.00</b>	<b>304'300.00</b>	<b>57'800.00</b>	<b>143'100.00</b>	<b>73'236.00</b>	<b>262'999.25</b>
3411.00	Realisierte Verluste auf Sachanlagen					9'300.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	47'700.00		16'900.00		18'098.80	
3431.00	Nicht baul.Liegenschaftsunterh d.Dritte	3'000.00		2'400.00		624.15	
3431.20	Anschaffungen Mobilien					4'517.10	
3439.10	Ver- und Entsorgung Lieg. FV	45'900.00		29'300.00		27'930.25	
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'200.00		1'800.00		1'765.00	
3439.40	Dienstleistungen Dritter Lieg. FV	12'200.00		3'400.00		3'351.85	
3439.50	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.					1'621.95	
3910.01	Int. Verrechnung Löhne	1'800.00		2'600.00		4'239.60	
3910.02	Int. Verrechnung Soziallasten	400.00		500.00		820.15	
3910.03	Int. Verrechnung Bauamt	300.00		900.00		967.15	
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter						113'238.35
4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						5'000.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Lieg. FV		248'600.00		101'400.00		99'655.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		55'700.00		27'300.00		25'905.90
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				14'400.00		19'200.00
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>571'000.00</b>	<b>1'523'300.00</b>	<b>611'400.00</b>	<b>718'200.00</b>	<b>2'701'920.33</b>	<b>565'928.00</b>
	Nettoergebnis	952'300.00		106'800.00			2'135'992.33
<b>990</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>571'000.00</b>	<b>571'000.00</b>	<b>611'400.00</b>	<b>611'400.00</b>	<b>565'928.00</b>	<b>565'928.00</b>

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9901</b>	<b>Bauamt</b>	<b>571'000.00</b>	<b>571'000.00</b>	<b>611'400.00</b>	<b>611'400.00</b>	<b>565'928.00</b>	<b>565'928.00</b>
3010.00	Löhne Personal	412'400.00		398'000.00		405'926.20	
3010.01	Löhne Personal in Ausbildung	11'100.00		3'700.00		2'375.00	
3010.09	Erst.v.Lohn d.Verw.u.Betriebspersonals					-6'232.70	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte			20'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	9'900.00		9'900.00		9'900.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'900.00		25'900.00		25'577.00	
3052.00	AG-Beiträge Pensionskasse	39'100.00		38'300.00		37'022.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherung	7'000.00		6'500.00		7'102.45	
3054.00	AG-Beiträge Familienausgleichskasse	6'200.00		5'200.00		5'235.40	
3055.00	AG-Beiträge an KKTG	5'500.00		5'300.00		4'758.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung Personal	-4'300.00		28'200.00		14'580.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'200.00		5'200.00		3'820.75	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		213.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000.00		13'000.00		12'017.60	
3111.00	Anschaffung Apparate/Maschinen/Instrumente	9'000.00		22'800.00		12'862.40	
3112.00	Dienstkleider	4'800.00		5'800.00		5'857.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		400.00	
3130.02	Telefonkosten	1'000.00		1'000.00		663.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'700.00		5'900.00		5'889.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'400.00		3'500.00		3'323.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'000.00		3'000.00		5'272.45	
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	7'000.00		7'000.00		7'836.35	
3170.00	Reisekosten, Spesen	2'000.00		2'100.00		1'526.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'600.00		4'600.00		7'389.60
4260.00	Rückerstattung u. Kostenbeteiligung Dritter		4'500.00		4'500.00		5'488.80
4612.01	Int. Verr. Löhne Spezialfinanzierungen		53'800.00		50'200.00		55'137.30
4612.02	Int. Verr. Soziallasten Spezialfinanzierungen		10'200.00		9'900.00		10'666.45
4612.03	Int. Verr. Bauamt		8'900.00		17'800.00		12'578.40
4910.01	Int. Verrechnung Löhne		355'600.00		337'800.00		333'901.00
4910.02	Int. Verrechnung Soziallasten		71'000.00		66'600.00		64'594.05
4910.03	Int. Verrechnung Bauamt		62'400.00		120'000.00		76'172.40
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>952'300.00</b>		<b>106'800.00</b>	<b>2'135'992.33</b>	
	Nettoergebnis	952'300.00		106'800.00			2'135'992.33
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>		<b>952'300.00</b>		<b>106'800.00</b>	<b>2'135'992.33</b>	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2'135'992.33	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		952'300.00		106'800.00		

# **Artengliederung Erfolgsrechnung**

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammensetzung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>20'938'000.00</b>	<b>20'938'000.00</b>	<b>20'575'300.00</b>	<b>20'575'300.00</b>	<b>21'853'089.37</b>	<b>21'853'089.37</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>20'271'400.00</b>		<b>19'868'800.00</b>		<b>19'096'391.33</b>	
30	Personalaufwand	3'525'600.00		3'419'500.00		3'312'182.16	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'547'400.00		2'591'000.00		2'671'446.18	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'279'300.00		2'128'200.00		2'020'425.83	
34	Finanzaufwand	222'200.00		178'200.00		192'560.97	
35	Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	23'400.00		23'400.00		29'037.10	
36	Transferaufwand	11'162'900.00		10'968'500.00		10'354'971.64	
39	Interne Verrechnungen	510'600.00		560'000.00		515'767.45	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>19'985'700.00</b>		<b>20'468'500.00</b>		<b>21'853'089.37</b>
40	Fiskalertrag		14'126'800.00		14'646'200.00		15'892'794.40
41	Regalien und Konzession		61'600.00		61'600.00		60'994.00
42	Entgelte		3'850'100.00		3'828'500.00		3'887'889.89
44	Finanzertrag		459'600.00		323'500.00		302'031.68
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		22'900.00		6'500.00		123'030.00
46	Transferertrag		954'100.00		1'042'200.00		1'068'581.95
48	Ausserordentlicher Ertrag						2'000.00
49	Interne Verrechnungen		510'600.00		560'000.00		515'767.45
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>	<b>666'600.00</b>	<b>952'300.00</b>	<b>706'500.00</b>	<b>106'800.00</b>	<b>2'756'698.04</b>	
90	Abschlusskonten	666'600.00	952'300.00	706'500.00	106'800.00	2'756'698.04	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>20'938'000.00</b>	<b>20'938'000.00</b>	<b>20'575'300.00</b>	<b>20'575'300.00</b>	<b>21'853'089.37</b>	<b>21'853'089.37</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>20'271'400.00</b>		<b>19'868'800.00</b>		<b>19'096'391.33</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>3'525'600.00</b>		<b>3'419'500.00</b>		<b>3'312'182.16</b>	
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>221'100.00</b>		<b>222'600.00</b>		<b>213'909.40</b>	
3000	Entsch.Tag-u.Sitzungsg.Behörden/Kommiss.	221'100.00		222'600.00		213'909.40	
<b>301</b>	<b>Löhne Verwaltungs- u.Betriebspersonals</b>	<b>2'631'900.00</b>		<b>2'514'400.00</b>		<b>2'477'392.25</b>	
3010	Löhne d.Verwaltungs-u.Betriebspersonals	2'631'900.00		2'514'400.00		2'477'392.25	
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrpersonen</b>	<b>9'100.00</b>		<b>9'100.00</b>		<b>6'434.90</b>	
3020	Löhne der Lehrpersonen	9'100.00		9'100.00		6'434.90	
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>5'200.00</b>		<b>24'900.00</b>		<b>6'647.20</b>	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	5'200.00		24'900.00		6'647.20	
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>16'400.00</b>		<b>16'400.00</b>		<b>16'400.00</b>	
3049	Übrige Zulagen	16'400.00		16'400.00		16'400.00	
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>564'300.00</b>		<b>529'000.00</b>		<b>509'984.06</b>	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	182'400.00		170'600.00		162'582.04	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	262'600.00		249'300.00		245'964.10	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	44'200.00		41'700.00		42'283.76	
3054	AG-Beiträge an Fam.ausgleichskasse	42'000.00		35'900.00		33'401.63	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	33'100.00		31'500.00		25'752.53	
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>	<b>28'900.00</b>		<b>14'600.00</b>		<b>14'599.80</b>	
3062	Teuerungszulagen a.Renten u.Rentenanteilen	14'600.00		14'600.00		14'599.80	
3064	Überbrückungsrenten	14'300.00					
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>48'700.00</b>		<b>88'500.00</b>		<b>66'814.55</b>	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'700.00		66'100.00		51'195.30	
3091	Personalwerbung	1'200.00		1'800.00			
3099	Übriger Personalaufwand	20'800.00		20'600.00		15'619.25	
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>2'547'400.00</b>		<b>2'591'000.00</b>		<b>2'671'446.18</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>270'200.00</b>		<b>280'300.00</b>		<b>247'239.49</b>	
3100	Büromaterial	29'300.00		29'300.00		20'319.26	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	89'900.00		85'000.00		87'029.37	
3102	Drucksachen, Publikationen	25'100.00		28'600.00		21'900.74	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	9'700.00		9'700.00		9'266.32	
3104	Lehrmittel	103'600.00		115'400.00		93'519.15	
3105	Lebensmittel	11'100.00		10'600.00		13'406.30	
3106	Medizinisches Material	1'500.00		1'700.00		1'798.35	
<b>311</b>	<b>Nicht aktivierbare Anlagen</b>	<b>125'600.00</b>		<b>115'400.00</b>		<b>303'580.87</b>	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	41'700.00		55'700.00		179'345.62	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'600.00		6'300.00		6'195.05	
3113	Hardware	55'900.00		46'900.00		83'646.72	
3118	Immaterielle Anlagen	22'400.00		6'500.00		34'393.48	
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV</b>	<b>265'800.00</b>		<b>234'600.00</b>		<b>231'409.34</b>	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	265'800.00		234'600.00		231'409.34	
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>1'067'000.00</b>		<b>1'118'000.00</b>		<b>1'153'823.61</b>	
3130	Dienstleistungen Dritter	761'200.00		767'100.00		898'832.07	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	155'100.00		203'900.00		131'280.01	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	74'900.00		65'600.00		48'197.53	
3134	Sachversicherungsprämien	54'500.00		58'500.00		56'919.95	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	17'000.00		18'500.00		14'489.35	
3137	Steuern und Abgaben	4'300.00		4'400.00		4'104.70	
<b>314</b>	<b>Baulicher u. betrieblicher Unterhalt</b>	<b>564'600.00</b>		<b>604'300.00</b>		<b>545'873.96</b>	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	253'400.00		307'500.00		251'153.80	
3143	Unterhalt Tiefbauten	164'100.00		166'600.00		193'738.51	
3144	Unterhalt Hochbauten	147'100.00		130'200.00		100'981.65	
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen</b>	<b>50'100.00</b>		<b>35'700.00</b>		<b>39'789.15</b>	
3150	Unterhalt Büromob.,Büromasch.und -geräte	4'000.00		4'000.00		1'406.45	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	32'500.00		18'100.00		19'816.30	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500.00		6'500.00		10'857.50	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'100.00		7'100.00		7'708.90	
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.</b>	<b>43'000.00</b>		<b>41'100.00</b>		<b>41'189.04</b>	

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	12'200.00		12'200.00		11'896.75	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4'900.00		4'600.00		4'824.80	
3162	Raten für operatives Leasing	25'900.00		24'300.00		24'467.49	
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>145'700.00</b>		<b>140'300.00</b>		<b>99'232.66</b>	
3170	Reisekosten und Spesen	78'500.00		71'300.00		61'599.93	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	67'200.00		69'000.00		37'632.73	
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>-14'700.00</b>		<b>-9'500.00</b>		<b>-20'768.45</b>	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					-17'477.90	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	-14'700.00		-9'500.00		-3'290.55	
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>30'100.00</b>		<b>30'800.00</b>		<b>30'076.51</b>	
3192	Abgeltung von Rechten	23'400.00		23'400.00		23'874.75	
3199	Übriger Betriebsaufwand	6'700.00		7'400.00		6'201.76	
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>2'279'300.00</b>		<b>2'128'200.00</b>		<b>2'020'425.83</b>	
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen VV</b>	<b>2'211'500.00</b>		<b>2'046'700.00</b>		<b>1'912'313.68</b>	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	2'211'500.00		2'046'700.00		1'912'313.68	
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>67'800.00</b>		<b>81'500.00</b>		<b>108'112.15</b>	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	67'800.00		81'500.00		108'112.15	
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>222'200.00</b>		<b>178'200.00</b>		<b>192'560.97</b>	
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>110'800.00</b>		<b>118'400.00</b>		<b>116'410.55</b>	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	6'000.00		8'000.00		6'519.55	
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	64'200.00		71'800.00		71'800.00	
3409	Übrige Passivzinsen	40'600.00		38'600.00		38'091.00	
<b>341</b>	<b>Realisierte Kursverluste</b>					<b>9'300.00</b>	
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV					9'300.00	
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>111'000.00</b>		<b>53'800.00</b>		<b>57'909.10</b>	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	47'700.00		16'900.00		18'098.80	
3431	Nicht baul.Unterhalt Liegenschaften FV	3'000.00		2'400.00		5'141.25	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	60'300.00		34'500.00		34'669.05	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>349</b>	<b>Verschiedener Finanzaufwand</b>	<b>400.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>8'941.32</b>	
3499	Übriger Finanzaufwand	400.00		6'000.00		8'941.32	
<b>35</b>	<b>Einlagen Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>	<b>23'400.00</b>		<b>23'400.00</b>		<b>29'037.10</b>	
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK</b>	<b>23'400.00</b>		<b>23'400.00</b>		<b>29'037.10</b>	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	23'400.00		23'400.00		23'400.00	
3512	Einlagen in Legate u. Stiftungen ohne eigene Rechtspersö..					5'637.10	
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>11'162'900.00</b>		<b>10'968'500.00</b>		<b>10'354'971.64</b>	
<b>360</b>	<b>Ertragsanteile an Dritte</b>	<b>28'800.00</b>		<b>32'700.00</b>		<b>26'411.95</b>	
3601	Ertragsanteile an den Kanton	28'800.00		32'700.00		26'411.95	
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>2'402'500.00</b>		<b>2'330'400.00</b>		<b>2'298'040.98</b>	
3611	Entschädigungen an den Kanton	126'600.00		114'400.00		140'452.75	
3612	Entsch.an Gemeinden und Gemeindeverbände	2'184'900.00		2'173'300.00		2'115'543.73	
3614	Entschädigungen an öff. Unternehmungen	91'000.00		42'700.00		42'044.50	
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>2'144'000.00</b>		<b>2'087'000.00</b>		<b>2'215'000.00</b>	
3621	Finanz- u. Lastenausgleich Kanton	2'144'000.00		2'087'000.00		2'215'000.00	
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>5'967'100.00</b>		<b>5'901'800.00</b>		<b>5'263'547.76</b>	
3631	Beiträge an Kanton	3'204'400.00		2'684'100.00		2'376'094.85	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	447'600.00		713'400.00		922'736.75	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	116'900.00		119'100.00		70'622.56	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	269'300.00		300'700.00		251'323.75	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	975'600.00		1'112'100.00		812'877.50	
3637	Beiträge an private Haushalte	953'300.00		972'400.00		829'892.35	
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>	<b>620'500.00</b>		<b>616'600.00</b>		<b>551'970.95</b>	
3660	Planm.Abschreibungen Investitionsbeitr.	620'500.00		616'600.00		551'970.95	
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>510'600.00</b>		<b>560'000.00</b>		<b>515'767.45</b>	
<b>391</b>	<b>In. Verr. Dienstleistungen und Personalkosten</b>	<b>489'000.00</b>		<b>524'400.00</b>		<b>474'667.45</b>	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	489'000.00		524'400.00		474'667.45	
<b>392</b>	<b>Int.Verr.v.Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>	<b>21'600.00</b>		<b>35'600.00</b>		<b>41'100.00</b>	

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920	Int.Verr.von Pacht,Mieten,Benützungsk.	21'600.00		35'600.00		41'100.00	
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>19'985'700.00</b>		<b>20'468'500.00</b>		<b>21'853'089.37</b>
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>14'126'800.00</b>		<b>14'646'200.00</b>		<b>15'892'794.40</b>
<b>400</b>	<b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>		<b>13'725'000.00</b>		<b>14'310'000.00</b>		<b>15'203'025.55</b>
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		11'628'000.00		12'136'000.00		12'666'848.28
4001	Vermögenssteuern nat. Personen		1'697'000.00		1'694'000.00		1'847'716.02
4002	Quellensteuern natürliche Personen		400'000.00		480'000.00		688'461.25
<b>401</b>	<b>Direkte Steuern juristische Personen</b>		<b>85'000.00</b>		<b>120'000.00</b>		<b>111'463.70</b>
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		85'000.00		120'000.00		111'463.70
<b>402</b>	<b>Übrige direkte Steuern</b>		<b>300'000.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>560'185.15</b>
4022	Vermögensgewinnsteuern		250'000.00		150'000.00		552'341.50
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000.00		50'000.00		7'843.65
<b>403</b>	<b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>		<b>16'800.00</b>		<b>16'200.00</b>		<b>18'120.00</b>
4033	Hundetaxen		16'800.00		16'200.00		18'120.00
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzession</b>		<b>61'600.00</b>		<b>61'600.00</b>		<b>60'994.00</b>
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>61'600.00</b>		<b>61'600.00</b>		<b>60'994.00</b>
4120	Konzessionen		61'600.00		61'600.00		60'994.00
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>3'850'100.00</b>		<b>3'828'500.00</b>		<b>3'887'889.89</b>
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>130'000.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>130'316.05</b>
4200	Ersatzabgaben		130'000.00		130'000.00		130'316.05
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>101'100.00</b>		<b>101'600.00</b>		<b>127'794.03</b>
4210	Gebühren für Amtshandlungen		101'100.00		101'600.00		127'794.03
<b>423</b>	<b>Schul- und Kursgelder</b>		<b>177'000.00</b>		<b>185'800.00</b>		<b>178'448.00</b>
4230	Schulgelder		12'000.00		20'800.00		15'745.00
4231	Kursgelder		165'000.00		165'000.00		162'703.00
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren u.Dienstleistungen</b>		<b>2'120'900.00</b>		<b>2'182'300.00</b>		<b>2'107'328.92</b>

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'120'900.00		2'182'300.00		2'107'328.92
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>42'700.00</b>		<b>49'700.00</b>		<b>44'646.76</b>
4250	Verkäufe		42'700.00		49'700.00		44'646.76
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>1'219'100.00</b>		<b>1'140'000.00</b>		<b>1'231'656.70</b>
4260	Rückerstattungen Dritter		1'219'100.00		1'140'000.00		1'231'656.70
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>56'700.00</b>		<b>36'500.00</b>		<b>65'002.45</b>
4270	Bussen		56'700.00		36'500.00		65'002.45
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>2'600.00</b>		<b>2'600.00</b>		<b>2'696.98</b>
4290	Übrige Entgelte		2'600.00		2'600.00		2'696.98
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>459'600.00</b>		<b>323'500.00</b>		<b>302'031.68</b>
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>48'100.00</b>		<b>53'600.00</b>		<b>48'501.68</b>
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		7'500.00		15'000.00		10'410.68
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		40'600.00		38'600.00		38'091.00
<b>441</b>	<b>Realisierte Gewinne FV</b>						<b>5'000.00</b>
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						5'000.00
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag FV</b>		<b>248'600.00</b>		<b>101'400.00</b>		<b>99'655.00</b>
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		248'600.00		101'400.00		99'655.00
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag VV</b>		<b>162'900.00</b>		<b>168'500.00</b>		<b>148'570.00</b>
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		162'900.00		168'500.00		148'570.00
<b>449</b>	<b>Übriger Finanzertrag</b>						<b>305.00</b>
4490	Aufwertungen VV						305.00
<b>45</b>	<b>Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen</b>		<b>22'900.00</b>		<b>6'500.00</b>		<b>123'030.00</b>
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK</b>		<b>22'900.00</b>		<b>6'500.00</b>		<b>7'052.05</b>
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		22'900.00		6'500.00		7'052.05
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK</b>						<b>115'977.95</b>
4511	Entnahmen aus Fonds EK						115'977.95

**Erfolgsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>954'100.00</b>		<b>1'042'200.00</b>		<b>1'068'581.95</b>
<b>460</b>	<b>Etragsanteile</b>		<b>300.00</b>		<b>300.00</b>		<b>535.25</b>
4600	Anteile an Bundeserträgen		300.00		300.00		535.25
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>557'000.00</b>		<b>580'500.00</b>		<b>584'254.50</b>
4610	Entsch. vom Bund		162'000.00		145'200.00		144'498.50
4611	Entsch. von Kantonen		166'800.00		194'700.00		203'972.45
4612	Entsch.von Gemeinden u.Gemeinde.ver.		228'200.00		240'600.00		235'783.55
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>150'500.00</b>		<b>219'500.00</b>		<b>274'400.00</b>
4621	Finanz- und Lastenausgl. v. Kanton		150'500.00		219'500.00		274'400.00
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>73'000.00</b>		<b>74'200.00</b>		<b>69'796.90</b>
4630	Beiträge vom Bund		18'000.00		24'000.00		25'650.90
4631	Beiträge vom Kanton		42'400.00		36'800.00		28'590.00
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		2'600.00		3'400.00		5'556.00
4636	Beitr.v.priv.Organisationen o.Erwerbszw.		10'000.00		10'000.00		10'000.00
<b>466</b>	<b>Aufl. pass. Investitionsbeiträge</b>		<b>170'100.00</b>		<b>165'100.00</b>		<b>136'465.05</b>
4660	Planm.Auflösung pass.Inv.beiträge		170'100.00		165'100.00		136'465.05
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>3'200.00</b>		<b>2'600.00</b>		<b>3'130.25</b>
4699	Rückverteilungen		3'200.00		2'600.00		3'130.25
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>						<b>2'000.00</b>
<b>483</b>	<b>Ausserord.verschiedene Erträge</b>						<b>2'000.00</b>
4830	Ausserord. verschiedene Beiträge						2'000.00
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>510'600.00</b>		<b>560'000.00</b>		<b>515'767.45</b>
<b>491</b>	<b>Int.Verr. v. Dienstleistungen</b>		<b>489'000.00</b>		<b>524'400.00</b>		<b>474'667.45</b>
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		489'000.00		524'400.00		474'667.45
<b>492</b>	<b>Int.Verr.Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>		<b>21'600.00</b>		<b>35'600.00</b>		<b>41'100.00</b>
4920	Int.Verr.von Pacht, Mieten,Benützungsk.		21'600.00		35'600.00		41'100.00

**Erfolgsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Erfolgsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>	<b>666'600.00</b>	<b>952'300.00</b>	<b>706'500.00</b>	<b>106'800.00</b>	<b>2'756'698.04</b>	
<b>90</b>	<b>Abschlusskonten</b>	<b>666'600.00</b>	<b>952'300.00</b>	<b>706'500.00</b>	<b>106'800.00</b>	<b>2'756'698.04</b>	
<b>900</b>	<b>Abschluss allgemeiner Haushalt</b>		<b>952'300.00</b>		<b>106'800.00</b>	<b>2'135'992.33</b>	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					2'135'992.33	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		952'300.00		106'800.00		
<b>901</b>	<b>Abschluss Spezialfinanzierung</b>	<b>666'600.00</b>		<b>706'500.00</b>		<b>620'705.71</b>	
9010	Abschluss SF im EK, Ertragsüberschuss	666'600.00		706'500.00		620'705.71	

# Investitionsrechnung

**Investitionsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>9'481'000.00</b>	<b>9'481'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>7'009'417.37</b>	<b>7'009'417.37</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> Nettoergebnis					<b>1'396'214.41</b>	1'396'214.41
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b> Nettoergebnis	<b>5'500'000.00</b>	5'500'000.00	<b>402'000.00</b>	402'000.00	<b>762'175.10</b>	762'175.10
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b> Nettoergebnis	<b>669'000.00</b>	669'000.00	<b>568'000.00</b>	568'000.00	<b>99'454.63</b>	99'454.63
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b> Nettoergebnis	<b>1'269'000.00</b>	1'269'000.00	<b>1'302'000.00</b>	1'302'000.00	<b>2'882'124.80</b>	<b>54'000.00</b> 2'828'124.80
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b> Nettoergebnis	<b>1'360'000.00</b>	<b>683'000.00</b> 677'000.00	<b>176'000.00</b> 136'000.00	<b>312'000.00</b>	<b>1'355'433.43</b>	<b>460'015.00</b> 895'418.43
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b> Nettoergebnis			<b>160'000.00</b>	160'000.00		
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b> Nettoergebnis	<b>683'000.00</b> 8'115'000.00	<b>8'798'000.00</b>	<b>312'000.00</b> 2'296'000.00	<b>2'608'000.00</b>	<b>514'015.00</b> 5'981'387.37	<b>6'495'402.37</b>

**Investitionsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>9'481'000.00</b>	<b>9'481'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>7'009'417.37</b>	<b>7'009'417.37</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					<b>1'396'214.41</b>	
	Nettoergebnis						1'396'214.41
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>					<b>1'396'214.41</b>	
	Nettoergebnis						1'396'214.41
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übriges</b>					<b>1'396'214.41</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.</b>					<b>1'396'214.41</b>	
5040.05	Sanierung und Umgestaltung Erdgeschoss Gemeindehaus GV: 08.11.2018					893'933.73	
5040.06	Umnutzung und Sanierung Grendelstrasse 11 für Betrieb Tagesstrukturen GV: 08.11.2018					502'280.68	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>5'500'000.00</b>		<b>402'000.00</b>		<b>762'175.10</b>	
	Nettoergebnis		5'500'000.00		402'000.00		762'175.10
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>5'500'000.00</b>		<b>402'000.00</b>		<b>762'175.10</b>	
	Nettoergebnis		5'500'000.00		402'000.00		762'175.10
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>5'500'000.00</b>		<b>402'000.00</b>		<b>762'175.10</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>5'500'000.00</b>		<b>402'000.00</b>		<b>762'175.10</b>	
5030.01	Sanierung und Entwässerung Hartplatz Bachteli (Budgetkredit 2019)					137'333.30	
5040.02	Ersatz Holzschnitzelfeuerung u. Erneuerung Warmwasseraufbereitung GV: 09.11.2017					81'317.55	
5040.03	Neubau SH Bachtal u. Sanierung SH Posttal GV: 27.08.2020	5'500'000.00					
5290.02	Planung u. Projektierung Ersatz- und Erweiterungsbau SH 1964 sowie Sanierung SH 1937 GV: 10.11.2016			402'000.00		543'524.25	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>669'000.00</b>		<b>568'000.00</b>		<b>99'454.63</b>	

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		669'000.00		568'000.00		99'454.63
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>669'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>31'454.63</b>	
	Nettoergebnis		669'000.00		500'000.00		31'454.63
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>669'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>31'454.63</b>	
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>669'000.00</b>		<b>500'000.00</b>		<b>31'454.63</b>	
5030.01	Heisse Brunnen mit Gestaltung Limmatplatz GV: 06.06.2019	669'000.00		500'000.00		31'454.63	
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>			<b>68'000.00</b>		<b>68'000.00</b>	
	Nettoergebnis				68'000.00		68'000.00
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>			<b>68'000.00</b>		<b>68'000.00</b>	
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>			<b>68'000.00</b>		<b>68'000.00</b>	
5650.01	Kurtheater Baden: Kostenbeteiligung GV: 15.11.2012			68'000.00		68'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>1'269'000.00</b>		<b>1'302'000.00</b>		<b>2'882'124.80</b>	<b>54'000.00</b>
	Nettoergebnis		1'269'000.00		1'302'000.00		2'828'124.80
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'269'000.00</b>		<b>1'302'000.00</b>		<b>2'882'124.80</b>	<b>54'000.00</b>
	Nettoergebnis		1'269'000.00		1'302'000.00		2'828'124.80
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>			<b>83'000.00</b>		<b>852'000.00</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>			<b>83'000.00</b>		<b>852'000.00</b>	
5610.03	Ehrendingerstrasse K 282: STR GV: 15.11.2012					396'000.00	
5610.04	Verkehrsmanagement Region Baden: K'Bet. an Kanton GV: 06.06.2013			73'000.00		354'000.00	
5610.05	Lärmschutzmassnahmen Kantonsstrassen (Budgetkredit)			10'000.00		102'000.00	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'269'000.00</b>		<b>1'219'000.00</b>		<b>2'030'124.80</b>	<b>54'000.00</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'269'000.00</b>		<b>1'219'000.00</b>		<b>1'948'416.35</b>	<b>54'000.00</b>

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.09	Fluhweg: Sanierung STR GV: 08.11.2018	54'000.00				388'440.40	
5010.10	Hertensteinstrasse: Sanierung STR GV: 09.11.2017			1'020'000.00		1'537'091.35	
5010.11	Mittlere Geissbergstrasse: Sanierung STR GV: 08.06.2017					18'135.70	
5010.13	Tempo 30 auf allen Gemeindestrassen GV: 07.11.2019	240'000.00		100'000.00			
5010.14	Rössligasse: Sanierung STR GV: 07.11.2019	10'000.00		99'000.00		4'748.90	
5010.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet STR GV: 27.08.2020	325'000.00					
5010.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40: Sanierung STR GV: 12.11.2020	500'000.00					
5040.01	WC-Anlage Postplatz (Budgetkredit 2021)	140'000.00					
6370.09	Fluhweg: Sanierung STR Grundeigentümerbeiträge GV: 08.11.2018						54'000.00
<b>6152</b>	<b>Parkhaus Zentrum</b>					<b>81'708.45</b>	
5040.00	Ersatz Beleuchtung Parkhaus Zentrum (Budgetkredit 2019)					81'708.45	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'360'000.00</b>	<b>683'000.00</b>	<b>176'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>1'355'433.43</b>	<b>460'015.00</b>
	Nettoergebnis		677'000.00	136'000.00			895'418.43
<b>71</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>780'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>217'804.59</b>	<b>182'425.00</b>
	Nettoergebnis		680'000.00	36'000.00			35'379.59
<b>710</b>	<b>Wasserwerk</b>	<b>780'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>217'804.59</b>	<b>182'425.00</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>780'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>64'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>217'804.59</b>	<b>182'425.00</b>
5030.09	Fluhweg: Sanierung WAS GV: 08.11.2018					95'663.22	
5030.10	Hertensteinstrasse: Sanierung WAS GV: 09.11.2017					119'721.60	
5030.11	Mittlere Geissbergstrasse: Sanierung WAS GV: 08.06.2017					1'210.95	

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.14	Rössligasse: Sanierung WAS GV: 07.11.2019			64'000.00		1'208.82	
5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet WAS GV: 27.08.2020	400'000.00					
5030.16	Neubau Reservoir Geissberg GV: 12.11.2020	200'000.00					
5030.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40 Sanierung WAS GV: 12.11.2020	180'000.00					
6370.51	Anschlussgebühren WAS		100'000.00		100'000.00		182'425.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b> Nettoergebnis	<b>580'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>723'103.79</b>	<b>277'590.00</b>
			480'000.00		2'000.00		445'513.79
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>580'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>723'103.79</b>	<b>277'590.00</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>580'000.00</b>	<b>100'000.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>110'000.00</b>	<b>723'103.79</b>	<b>277'590.00</b>
5030.10	Hertensteinstrasse: Sanierung ABW GV: 09.11.2017					571'718.95	
5030.11	Mittlere Geissbergstrasse: Sanierung ABW GV: 08.06.2017					1'397.18	
5030.12	Kapazitätserweiterung Abwasserleitung zwischen Höhtalstrasse und Kirche (Budgetkredit 2019)					113'949.08	
5030.14	Rössligasse: Sanierung ABW GV: 07.11.2019			112'000.00		6'480.27	
5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet ABW GV: 27.08.2020	180'000.00					
5030.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40: Sanierung ABW GV: 12.11.2020	300'000.00					
5030.61	Ehrenderingerstrasse K282: Sanierung ABW GV: 15.11.2012					29'558.31	
5290.01	Generelle Entwässerungsplanung II (GEP) (GV: 12.11.2020)	100'000.00					
6370.61	Anschlussgebühren ABW		100'000.00		110'000.00		277'590.00
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b> Nettoergebnis	<b>483'000.00</b>	<b>483'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>102'000.00</b>	<b>414'525.05</b>	<b>414'525.05</b>

**Investitionsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauung</b>		<b>483'000.00</b>		<b>102'000.00</b>	<b>414'525.05</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauung</b>		<b>483'000.00</b>		<b>102'000.00</b>	<b>414'525.05</b>	
5020.02	Renaturierung/Öffnung Munibach GV: 08.06.2017					414'525.05	
6300.02	Investitionsbeitrag Bund: Renaturierung/Öffnung Munibach GV: 08.06.2017		381'000.00				
6310.02	Investitionsbeitrag Kt.: Renaturierung/Öffnung Munibach GV: 08.06.2017		102'000.00		102'000.00		
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>			<b>160'000.00</b>			
	Nettoergebnis				160'000.00		
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>			<b>160'000.00</b>			
	Nettoergebnis				160'000.00		
<b>879</b>	<b>Energie, n.a.g.</b>			<b>160'000.00</b>			
<b>8790</b>	<b>Energie, n.a.g. (allgemein)</b>			<b>160'000.00</b>			
5040.01	Elektroladestation E-Bus: Haltestelle Äusserer Berg (Budgetkredit 2020)			160'000.00			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>683'000.00</b>	<b>8'798'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>2'608'000.00</b>	<b>514'015.00</b>	<b>6'495'402.37</b>
	Nettoergebnis	8'115'000.00		2'296'000.00		5'981'387.37	
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>683'000.00</b>	<b>8'798'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>2'608'000.00</b>	<b>514'015.00</b>	<b>6'495'402.37</b>
	Nettoergebnis	8'115'000.00		2'296'000.00		5'981'387.37	
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>683'000.00</b>	<b>8'798'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>2'608'000.00</b>	<b>514'015.00</b>	<b>6'495'402.37</b>
<b>9990</b>	<b>Abschluss</b>	<b>683'000.00</b>	<b>8'798'000.00</b>	<b>312'000.00</b>	<b>2'608'000.00</b>	<b>514'015.00</b>	<b>6'495'402.37</b>
5900.00	Passivierte Einnahmen allg. Haushalt	483'000.00		102'000.00		54'000.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasser	100'000.00		100'000.00		182'425.00	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasser	100'000.00		110'000.00		277'590.00	

**Investitionsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Investitionsrechnung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg. Haushalt		7'438'000.00		2'432'000.00		5'472'785.54
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasser		780'000.00		64'000.00		217'804.59
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasser		580'000.00		112'000.00		723'103.79
6900.05	Aktivierte Ausgaben Parkraumbewirtschaftung						81'708.45

# **Artengliederung Investitionsrechnung**

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>9'481'000.00</b>	<b>9'481'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>7'009'417.37</b>	<b>7'009'417.37</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>9'481'000.00</b>		<b>2'920'000.00</b>		<b>7'009'417.37</b>	
50	Sachanlagen	8'698'000.00		2'055'000.00		5'031'878.12	
52	Immaterielle Anlagen	100'000.00		402'000.00		543'524.25	
56	Eigene Investitionsbeiträge			151'000.00		920'000.00	
59	Übertrag an Bilanz	683'000.00		312'000.00		514'015.00	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>9'481'000.00</b>		<b>2'920'000.00</b>		<b>7'009'417.37</b>
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		683'000.00		312'000.00		514'015.00
69	Übertrag an Bilanz		8'798'000.00		2'608'000.00		6'495'402.37

**Investitionsrechnung**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	<b>Investitionsrechnung</b>	<b>9'481'000.00</b>	<b>9'481'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>2'920'000.00</b>	<b>7'009'417.37</b>	<b>7'009'417.37</b>
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>9'481'000.00</b>		<b>2'920'000.00</b>		<b>7'009'417.37</b>	
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>8'698'000.00</b>		<b>2'055'000.00</b>		<b>5'031'878.12</b>	
<b>501</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>1'309'000.00</b>		<b>1'219'000.00</b>		<b>1'948'416.35</b>	
<b>5010</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>1'309'000.00</b>		<b>1'219'000.00</b>		<b>1'948'416.35</b>	
5010.00	Strassen/Verkehrswege	1'309'000.00		1'219'000.00		1'948'416.35	
<b>502</b>	<b>Wasserbau</b>					<b>414'525.05</b>	
<b>5020</b>	<b>Wasserbau</b>					<b>414'525.05</b>	
5020.00	Wasserbau					414'525.05	
<b>503</b>	<b>Tiefbau</b>	<b>1'749'000.00</b>		<b>676'000.00</b>		<b>1'109'696.31</b>	
<b>5030</b>	<b>Übrige Tiefbauten allgemein</b>	<b>1'749'000.00</b>		<b>676'000.00</b>		<b>1'109'696.31</b>	
5030.00	Übrige Tiefbauten allgemein	1'749'000.00		676'000.00		1'109'696.31	
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>5'640'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>1'559'240.41</b>	
<b>5040</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>5'640'000.00</b>		<b>160'000.00</b>		<b>1'559'240.41</b>	
5040.00	Hochbauten	5'640'000.00		160'000.00		1'559'240.41	
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>402'000.00</b>		<b>543'524.25</b>	
<b>529</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>402'000.00</b>		<b>543'524.25</b>	
<b>5290</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>100'000.00</b>		<b>402'000.00</b>		<b>543'524.25</b>	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	100'000.00		402'000.00		543'524.25	
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>			<b>151'000.00</b>		<b>920'000.00</b>	
<b>561</b>	<b>Kantone</b>			<b>83'000.00</b>		<b>852'000.00</b>	
<b>5610</b>	<b>Inv.beiträge an Kantone und Konkordate</b>			<b>83'000.00</b>		<b>852'000.00</b>	

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5610.00	Inv.Beiträge an Kantone und Konkordate			83'000.00		852'000.00	
<b>565</b>	<b>Private Unternehmungen</b>			<b>68'000.00</b>		<b>68'000.00</b>	
<b>5650</b>	<b>Inv.beiträge an private Unternehmungen</b>			<b>68'000.00</b>		<b>68'000.00</b>	
5650.00	Inv. Beiträge an private Unternehmungen			68'000.00		68'000.00	
<b>59</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>	<b>683'000.00</b>		<b>312'000.00</b>		<b>514'015.00</b>	
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>	<b>683'000.00</b>		<b>312'000.00</b>		<b>514'015.00</b>	
<b>5900</b>	<b>Passivierte Einnahmen</b>	<b>683'000.00</b>		<b>312'000.00</b>		<b>514'015.00</b>	
5900.00	Pass.Einnahmen allg.Haushalt	483'000.00		102'000.00		54'000.00	
5900.01	Pass.Einnahmen Wasserwerk	100'000.00		100'000.00		182'425.00	
5900.02	Pass.Einnahmen Abwasserbeseitigung	100'000.00		110'000.00		277'590.00	
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>9'481'000.00</b>		<b>2'920'000.00</b>		<b>7'009'417.37</b>
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>683'000.00</b>		<b>312'000.00</b>		<b>514'015.00</b>
<b>630</b>	<b>Bund</b>		<b>381'000.00</b>				
<b>6300</b>	<b>Investitionsbeiträge vom Bund</b>		<b>381'000.00</b>				
6300.02	Investitionsbeiträge vom Bund		381'000.00				
<b>631</b>	<b>Kantone</b>		<b>102'000.00</b>		<b>102'000.00</b>		
<b>6310</b>	<b>Investitionsbeiträge von Kantonen</b>		<b>102'000.00</b>		<b>102'000.00</b>		
6310.02	Investitionsbeiträge von Kanton		102'000.00		102'000.00		
<b>637</b>	<b>Private Haushalte</b>		<b>200'000.00</b>		<b>210'000.00</b>		<b>514'015.00</b>
<b>6370</b>	<b>Invest.Beitr. priv.Haushalte</b>		<b>200'000.00</b>		<b>210'000.00</b>		<b>514'015.00</b>
6370.00	Invest.Beitr.priv.Haushalte		200'000.00		210'000.00		514'015.00
<b>69</b>	<b>Übertrag an Bilanz</b>		<b>8'798'000.00</b>		<b>2'608'000.00</b>		<b>6'495'402.37</b>
<b>690</b>	<b>Aktivierungen</b>		<b>8'798'000.00</b>		<b>2'608'000.00</b>		<b>6'495'402.37</b>

**Investitionsrechnung**

1.1.2021 - 31.12.2021

Budget

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6900</b>	<b>Aktivierte Ausgaben</b>		<b>8'798'000.00</b>		<b>2'608'000.00</b>		<b>6'495'402.37</b>
6900.00	Aktivierte Ausgaben allg.Haushalt		7'438'000.00		2'432'000.00		5'472'785.54
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		780'000.00		64'000.00		217'804.59
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		580'000.00		112'000.00		723'103.79
6900.05	Aktivierte Ausgaben Parkraumbewirtschaftung						81'708.45

# Kreditkontrolle

**Kreditkontrolle**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2020	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>45'964'100.00</b>	<b>15'709'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>8'658'000.00</b>		<b>24'284'100.00</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'150'000.00</b>	<b>1'479'000.00</b>				<b>0.00</b>
0290.5040.05	Sanierung und Umgestaltung Erdgeschoss Gemeindehaus GV: 08.11.2018	650'000.00	926'000.00				0.00
0290.5040.06	Umnutzung und Sanierung Grendelstrasse 11 für Betrieb Tagesstrukturen GV: 08.11.2018	500'000.00	553'000.00				0.00
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>22'088'000.00</b>	<b>1'970'000.00</b>		<b>5'500'000.00</b>		<b>14'618'000.00</b>
2170.5040.03	Neubau SH Bachtal u. Sanierung SH Posttal GV: 27.08.2020	20'618'000.00	500'000.00		5'500'000.00		14'618'000.00
2170.5290.02	Planung u. Projektierung Ersatz- und Erweiterungsbau SH 1964 sowie Sanierung SH 1937 GV: 10.11.2016	1'470'000.00	1'470'000.00				0.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>1'053'100.00</b>	<b>317'000.00</b>		<b>669'000.00</b>		<b>67'100.00</b>
3120.5030.01	Heisse Brunnen mit Gestaltung Limmatplatz GV: 06.06.2019	850'000.00	181'000.00		669'000.00		0.00
3220.5650.01	Kurtheater Baden: Kostenbeteiligung GV: 15.11.2012	203'100.00	136'000.00				67'100.00
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>13'939'000.00</b>	<b>8'075'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>1'129'000.00</b>		<b>6'354'000.00</b>
6130.5610.03	Ehrendingerstrasse K 282: STR GV: 15.11.2012	2'475'000.00	2'712'000.00				0.00

**Kreditkontrolle**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2020	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
6130.5610.04	Verkehrsmanagement Region Baden: K'Bet. an Kanton GV: 06.06.2013	748'000.00	427'000.00				321'000.00
6150.5010.07	Neubau Mättelisteg GV: 10.11.2016	3'459'000.00					3'459'000.00
6150.5010.09	Fluhweg: Sanierung STR GV: 08.11.2018	755'000.00	781'000.00		54'000.00		0.00
6150.5010.10	Hertensteinstrasse: Sanierung STR GV: 09.11.2017	2'700'000.00	3'900'000.00				0.00
6150.5010.13	Tempo 30 auf allen Gemeindestrassen GV: 07.11.2019	250'000.00	10'000.00		240'000.00		0.00
6150.5010.14	Rössligasse: Sanierung STR GV: 07.11.2019	250'000.00	245'000.00		10'000.00		0.00
6150.5010.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet STR GV: 27.08.2020	425'000.00			325'000.00		100'000.00
6150.5010.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40: Sanierung STR GV: 12.11.2020	500'000.00			500'000.00		0.00
6150.6300.01	Neubau Mättelisteg: Bundessubvention GV: 10.11.2016	504'000.00					504'000.00
6150.6320.01	Neubau Mättelisteg: Gemeindebeiträge Baden u. Obersiggenthal GV: 10.11.2016	1'970'000.00					1'970'000.00
6150.6370.09	Fluhweg: Sanierung STR Grundeigentümerbeiträge GV: 08.11.2018	54'000.00		54'000.00			0.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>7'734'000.00</b>	<b>3'868'000.00</b>		<b>1'360'000.00</b>		<b>3'245'000.00</b>

**Kreditkontrolle**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2020	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7101.5030.09	Fluhweg: Sanierung WAS GV: 08.11.2018	125'000.00	96'000.00				29'000.00
7101.5030.10	Hertensteinstrasse: Sanierung WAS GV: 09.11.2017	220'000.00	215'000.00				5'000.00
7101.5030.14	Rössligasse: Sanierung WAS GV: 07.11.2019	120'000.00	120'000.00				0.00
7101.5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet WAS GV: 27.08.2020	556'000.00			400'000.00		156'000.00
7101.5030.16	Neubau Reservoir Geissberg GV: 12.11.2020	1'800'000.00			200'000.00		1'600'000.00
7101.5030.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40: Sanierung WAS GV: 12.11.2020	180'000.00			180'000.00		0.00
7101.5030.52	Ehrendingerstrasse K282: Sanierung WAS GV: 15.11.2012	610'000.00	360'000.00				250'000.00
7201.5030.10	Hertensteinstrasse: Sanierung ABW GV: 09.11.2017	950'000.00	1'510'000.00				0.00
7201.5030.14	Rössligasse: Sanierung ABW GV: 07.11.2019	205'000.00	235'000.00				0.00
7201.5030.15	Hint. Geissbergstrasse; 1. Etappe bis Ende Baugebiet ABW GV: 27.08.2020	219'000.00			180'000.00		39'000.00
7201.5030.17	Rebbergstr. Abschnitt 24-40: Sanierung ABW GV: 12.11.2020	300'000.00			300'000.00		0.00
7201.5030.61	Ehrendingerstrasse K282: Sanierung ABW GV: 15.11.2012	1'080'000.00	597'000.00				483'000.00

**Kreditkontrolle**

Budget

1.1.2021 - 31.12.2021

Nummer	Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum	Kreditbetrag	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Kumulierte Einnahmen bis 31.12. 2020	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Verfügbarer Restkredit
7201.5290.01	Generelle Entwässerungsplanung II (GEP) GV: 12.11.2020	400'000.00	100'000.00		100'000.00		200'000.00
7410.5020.02	Renaturierung/Öffnung Munibach GV: 08.06.2017	635'000.00	635'000.00				0.00
7410.6300.02	Investitionsbeitrag Bund: Renaturierung/Öffnung Munibach GV: 08.06.2017	381'000.00					381'000.00
7410.6310.02	Investitionsbeitrag Kt.: Renaturierung/Öffnung Munibach GV: 08.06.2017	102'000.00					102'000.00
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>							
3120.3636.00	Beitrag Kulturvermittlung Bäder GV: 12.11.2020	150'000.00			50'000.00		150'000.00

# **Aufgaben- und Finanzplanung Einwohnergemeinde**

## AUFGABEN- UND FINANZPLANUNG 2021 - 2027

Für die Einwohnergemeinde sowie die Eigenwirtschaftsbetriebe 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.

Bis 2027 wird weiterhin von einem moderaten Bevölkerungswachstum ausgegangen. In der Wachstumsprognose nicht berücksichtigt ist die Realisierungen der Überbauungen Limmatau und Grendeltor, da diese in zeitlicher Hinsicht noch unklar sind. Die über den gesamten Zeitraum eher geringe Zunahme der Steuererträge steht somit stärker ansteigenden Aufwendungen gegenüber, wie u.a. die nicht beeinflussbaren Positionen für Schulgelder und Pflegefinanzierung. Die jährlichen Abschreibungen erhöhen sich als Folge der starken Investitionstätigkeit in der Planperiode auf rund CHF 3.1 Millionen.

Der finanzpolitische Grundsatz des Gemeinderates in Bezug auf die Nettoverschuldungsgrenze von 12 Millionen wird über die gesamte Planperiode problemlos eingehalten. Die jährliche Selbstfinanzierung (Cashflow) von durchschnittlich 2.5 Millionen Franken kann ohne Ertragssteigerungen oder zusätzliche Einsparungen in Zukunft mittelfristig nicht mehr erreicht werden. Die weiteren Entwicklungen des Aufwandes wie auch des Steuerertrages - einschliesslich Steuerfuss – sind genau zu verfolgen.

### Eckwerte Aufgaben- und Finanzplanung 2021 – 2027

Entwicklung Einwohner:	3'540 auf 3'670 (+ 130)
Steuerfuss:	97 %
Zuwachs Steuertrag:	Für die Steuerprognose geht das Kantonale Steueramt davon aus, dass sich die Covid-19-Krise hauptsächlich im Ergebnis 2021 auswirken wird und diese rund 3% tiefer ausfallen werden als der voraussichtliche Abschluss 2020. Basierend auf den aktuellsten volkswirtschaftlichen Annahmen wird ab 2022 jedoch bereits mit einer jährlichen Zunahme der Steuererträge von 1.2 – 2.2 % (ohne Bevölkerungswachstum) gerechnet.
Finanzausgleich:	Mit dem Finanzausgleichsgesetz werden die Ressourcen (Steuern) und Lasten unter den Gemeinden in einem klar definierten Rahmen ausgeglichen. Der Steuerkraftausgleich beträgt für Ennetbaden im Jahr 2021 CHF 1'829'000 (2020: CHF 1'760'000). Bildungs- und Soziallastenausgleich sind abhängig von der Anzahl der SchülerInnen resp. SozialhilfeempfängerInnen im Verhältnis zu den Durchschnittswerten aller aargauischen Gemeinden. Für den Bildungsausgleich hat die Gemeinde Ennetbaden CHF 7'500 (2020: CHF 40'000), für den Soziallastenausgleich CHF 308'000 (2020: CHF 287'000) zu erbringen.
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:	2021: 0.30 % 2027: 1.00 %

## Investitionsprogramm 2021 – 2027

Die geplanten Investitionen werden im Investitionsprogramm zusammengefasst und stützen sich auf die Legislaturziele des Gemeinderates. Für die kommenden Jahre stehen hohe Investitionen an. Im Finanzplan sind für den Neubau des Schulhaus Bachtal und die Sanierung des Schulhaus Posttal insgesamt CHF 22'088'000 enthalten. Im Tiefbau fallen vor allem Strassensanierungen ins Gewicht.

Bezeichnung	Betrag	Vorjahre	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Folgejahre
<b>Projekte im Bau (noch nicht abgerechnet)</b>	<b>12'746</b>	<b>9'897</b>	<b>3'201</b>	<b>-419</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
San. u. Umgestaltung Gemeindehaus	928	908	20								
Umnutzung Grendelstr. 11 für Tagesstrukturen	553	513	40								
Machbarkeitsstudie Schulhäuser	106	106									
Planungskredit Schulraumerweiterung	1'470	912	558								
Ersatz Holzschnitzelfeuerung Schule	579	498	81								
Investitionsbeitrag Kurtheater Baden	203	68	68		67						
Verkehrsmanagement Region Baden	427	724	-297								
Lärmschutzmassnahmen Kantonsstrassen	149	102	47								
Investitionsbeitrag Ehrendingerstr. K282	2'712	2'370	342								
Hertensteinstrasse	3'900	2'469	1431								
Sanierung Rössligasse	260	5	245	10							
Sanierung Mittlere Geissbergstrasse	526	526									
Sanierung Fluhweg	781	280	447	54							
Renaturierung/Öffnung Munibach	635	416	219								
Öffnung Munibach: Kantonsbeitrag	-102			-102							
Öffnung Munibach: Bundesbeitrag	-381			-381							
<b>Projekte beschlossen</b>	<b>23'538</b>	<b>31</b>	<b>820</b>	<b>6'734</b>	<b>9'100</b>	<b>6'018</b>	<b>400</b>	<b>435</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Baukredit Schulraumerweiterung	20'618		500	5'500	9'000	5'618					
Heisser Brunnen Limmatplatz	850	31	150	669							
Neubau Mättelisteg (kommt evtl. nicht)	1'235					400	400	435			
Tempo 30 auf allen Gemeindestrassen	250		10	240							
Hintere Geissbergstr. – Ende Baugebiet	425			325	100						
Elektroladestation E-Bus Äusserer Berg	160		160								

Investitionsvolumen "im Bau/beschlossen": CHF 36'284'000, davon bis Ende 2019 bereits verausgabt CHF 9'928'000  
daraus resultierende zusätzliche jährliche Abschreibungen 2021: CHF 373'000

Bezeichnung	Betrag	Vorjahre	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Folgejahre
<b>Projekte geplant</b>	<b>8'850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>690</b>	<b>450</b>	<b>1'500</b>	<b>2'680</b>	<b>1'020</b>	<b>100</b>	<b>1'110</b>	<b>1'300</b>
Sanierung 1. Stock Gemeindehaus	300					300					
WC-Anlage Gebiet Postplatz (BK2021)	140			140							
Hintere Geissbergstrasse – 2. Etappe	430									430	
Hintere Geissbergstrasse – 3. Etappe	680									680	
Rebbergstrasse Abschnitt 24-40	500			500							
Rebbergstrasse Abschnitt 40-72	800					400	400				
Mittlere Grendelstrasse	480						480				
Sonnenbergstrasse Zentrum – Portal	900				450	450					
Teilabschnitt Schösslistrasse	220							220			
WC-Anlage Schulhausplatz	100						100				
Velostation Schulhausplatz	100						100				
Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig	2'550			50		600	1'200	700			
Goldwandsteg, Winzerweg (verschiebbar)	1'300										1'300
Teilrevision BNO/SNP Areal Limmatau	150					50	100				
SNP Hertensteingeviert, Tunnelwand	200							100	100		

Investitionsvolumen "geplant": CHF 8'850'000

<b>Investitionen Total</b>	<b>45'134</b>	<b>9'928</b>	<b>4'021</b>	<b>7'008</b>	<b>9'617</b>	<b>7'518</b>	<b>3'080</b>	<b>1'455</b>	<b>100</b>	<b>1'110</b>	<b>1'300</b>
----------------------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------

Im Investitionsprogramm 2021 – 2027 sind Investitionen im Umfang von rund 29.9 Millionen Franken (Durchschnitt jährlich 4.3 Mio. Franken) angedacht.

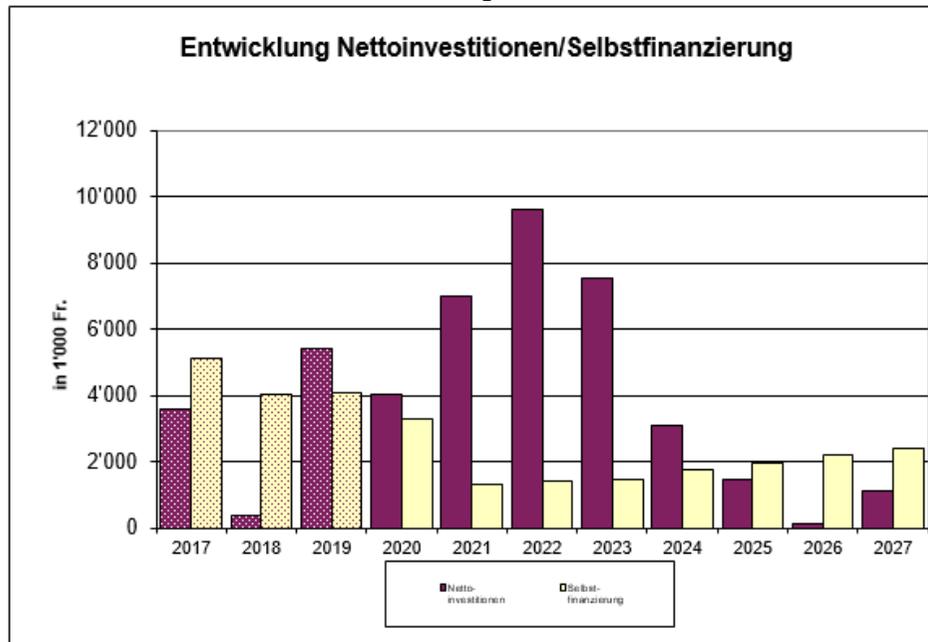
Auf fertiggestellte Investitionen werden im Folgejahr der Inbetriebnahme das erste Mal Abschreibungen getätigt. Mit den hohen bevorstehenden Investitionen wird sich die Summe der Abschreibungen der Einwohnergemeinde von gegenwärtig rund CHF 2'297'000 auf rund CHF 3'086'000 im Jahre 2027 erhöhen.

## 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.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Selbstfinanzierung	5'088	4'011	4'071	3'283	1'323	1'414	1'476	1'767	1'967	2'195	2'400
Nettoinvestitionen	3580	381	5'419	4'021	7'005	9'617	7'518	3'080	1'455	100	1'110
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>142%</b>	<b>1054%</b>	<b>75.13%</b>	<b>82%</b>	<b>19%</b>	<b>15%</b>	<b>20%</b>	<b>57%</b>	<b>135%</b>	<b>2'195%</b>	<b>216%</b>
<b>Durchschnitt 2017 - 2027</b>											<b>364.56%-</b>

Die geplanten hohen Investitionen können insbesondere in den Jahren 2021 bis 2023 nur teilweise selbst finanziert werden. Die vom Gemeinderat festgesetzte Zielgrösse einer Selbstfinanzierung von durchschnittlich rund 2.5 Millionen Franken wird durch die positiven Rechnungsergebnisse 2018 und 2019 nur knapp unterschritten und beträgt 2.48 Millionen. Diese Zielgrösse wird in der aktuellen Finanzplanperiode nicht mehr erreicht werden können. Die vorübergehende Unterschreitung ist allerdings vertretbar, da die Selbstfinanzierung in den vergangenen Jahren jeweils deutlich übertroffen wurde und sich ab 2027 wieder eine Annäherung abzeichnet.



## Übereinstimmung

Die geplanten Investitionen müssen im Verhältnis zur finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinde stehen. Die Übereinstimmung wird mit der Entwicklung des operativen Ergebnisses sowie der Entwicklung der Nettoschuld pro Einwohner überprüft. Der Finanzhaushalt der Gemeinden muss gemäss kantonaler Gesetzgebung mittelfristig ausgeglichen sein. Das Haushaltsgleichgewicht 2021 berechnet sich aus den Rechnungsergebnissen 2018/2019, der Budgetzahlen 2020/2021 sowie der Planjahre 2022 bis 2024.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'035	1'084	2'004	-267	-1'200	-1'115	-1'035	-1'375	-1'244	-1'099	-867
Ergebnis aus Finanzierung	163	923	130	160	248	248	224	228	226	213	204
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>3'198</b>	<b>2'007</b>	<b>2'134</b>	<b>-107</b>	<b>-952</b>	<b>-867</b>	<b>-811</b>	<b>-1'147</b>	<b>-1'018</b>	<b>-886</b>	<b>-663</b>

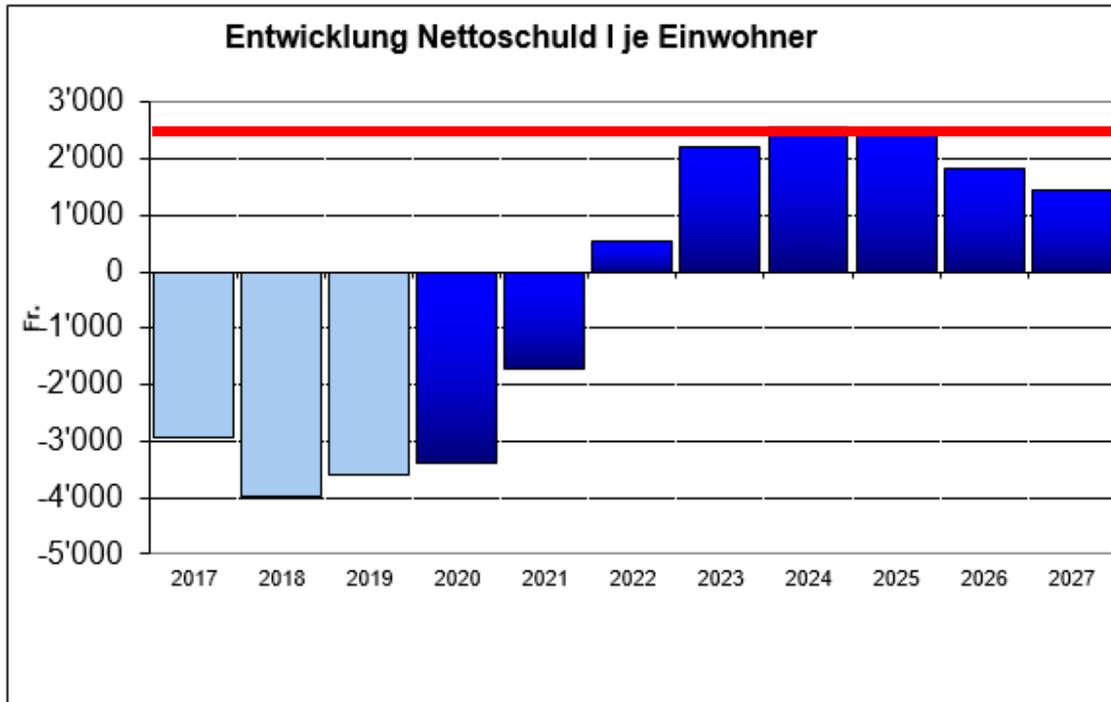
Der Finanzhaushalt der Gemeinde Ennetbaden wird ab 2021 kritischer. Hohe Finanz- und Lastenausgleichsabgaben, durch die laufende und geplante starke Investitionstätigkeit jährlich ansteigende Abschreibungen, steigende Schülerzahlen und die absehbare Erhöhung der Oberstufenschulgelder der Stadt Baden sowie steigende Aufwendungen für die Pflegefinanzierung und die familienergänzende Kinderbetreuung (Tagesstätten, Tagesstrukturen) spiegeln sich im operativen Ergebnis wider. Die Leistungsfähigkeit der Gemeinde kann momentan noch immer als genügend bis gut eingestuft werden, sie muss aber eng überwacht werden, damit allenfalls frühzeitig Massnahmen ergriffen werden können.

## Entwicklung der Schulden

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Nettoschuld per 01.01.</b>	<b>-8'780</b>	<b>-10'292</b>	<b>-13'926</b>	<b>-12'585</b>	<b>-11'855</b>	<b>-6'196</b>	<b>1'984</b>	<b>8'003</b>	<b>9'293</b>	<b>8'758</b>	<b>6'640</b>
Nettoinvestitionen	3'580	381	5'418	4'021	7'005	9'617	7'518	3'080	1'455	100	1'110
Selbstfinanzierung	-5'088	-4'011	-4'071	-3'283	-1'323	-1'414	-1'476	-1'767	-1'967	-2'195	-2'400
<b>Nettoschuld per 31.12.</b>	<b>-10'292</b>	<b>-13'926</b>	<b>-12'585</b>	<b>-11'855</b>	<b>-6'196</b>	<b>1'984</b>	<b>8'003</b>	<b>9'293</b>	<b>8'758</b>	<b>6'640</b>	<b>5'327</b>
EinwohnerIn	3'495	3'497	3'500	3'500	3'590	3'610	3'630	3'640	3'650	3'660	3'670
<b>Nettoschuld je EinwohnerIn (CHF)</b>	<b>-2'945</b>	<b>-3'982</b>	<b>-3'596</b>	<b>-3'387</b>	<b>-1'726</b>	<b>550</b>	<b>2'205</b>	<b>2'553</b>	<b>2'399</b>	<b>1'814</b>	<b>1'451</b>

Das vorhandene Nettovermögen von rund CHF 12.6 Millionen per 31.12.2019 entwickelt sich bedingt durch die bevorstehende hohe Investitionsphase in eine Nettoverschuldung von CHF 9.3 Millionen Franken, pro EinwohnerIn bedeutet das CHF 2'553. Eine Pro-Kopf-Verschuldung bis CHF 2'500 wird vom Kanton als mittlere Verschuldung und als tragbar eingestuft. Verläuft die Realisierung des Schulhausneubaus planmässig, wird sich der Tiefpunkt in den Jahren 2024 und 2025 ergeben, anschliessend kann bereits wieder ein jährlicher deutlicher Rückgang der Nettoschuld erwartet werden.

Der finanzpolitische Grundsatz des Gemeinderates in Bezug auf die Nettoverschuldungsgrenze von 12 Millionen Franken kann dabei jedoch eingehalten werden.



Eine grosse Prognoseunsicherheit ergibt sich dieses Jahr bei der Erstellung und Überarbeitung der Finanzplanung durch die andauernde Covid-19-Pandemie. Die volkswirtschaftlichen Rahmenbedingungen müssen gut beobachtet und Auswirkungen in zukünftigen Planungsperioden berücksichtigt werden.

Ein weiteres Risiko liegt in der Entwicklung der Zinssituation. Prognosen hinsichtlich eines Zinsanstiegs werden von den Geldinstituten immer wieder verschoben. Im Finanzplan wurde für das Jahr 2023 ein Schuldzinssatz von 0.5 % eingesetzt.

# **Aufgaben- und Finanzplanung Wasserversorgung**

***Finanzplanung 2021, Stand Budget 2021 / Abschluss 2019***

**Prognosen / Wasserzins ertrag**

Der Wasserverbrauch stützt sich auf die Verbrauchsperiode 2019. Eine geringe Verbrauchssteigerung in der Finanzplanperiode ist mit je 0.5 % eingesetzt.

**Prognosen / Nettoaufwand**

Dem Nettoaufwand wurden die Zahlen des Budgets 2021 zugrunde gelegt. Einmalige Budgetposition 2021, 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.

**Finanzplan / Belastbarkeitsquote und Verschuldungsgrenze**

Für die interne Verzinsung des Nettovermögens und die Berechnung der Annuität und der Verschuldungsgrenze wurde ein Darlehenszins von 0.9 % (analog B2021) angewandt.

**Zukunft**

Ende 2020 läuft der Konzessionsvertrag für den Wassereinkauf über das Pumpwerk Limmatau aus. Die Gemeindeversammlung hat dem Wasserliefervertrag über die Wasserlieferungen ab dem Wassernetz Baden der RWB AG ab 01.01.2021 am 8. November 2018 zugestimmt. Der Wasserliefervertrag wird nahezu kostenneutral erwartet und sollte somit keinen Einfluss auf den Wasserpreis zur Folge haben. Die Gebührenansätze werden vorläufig beibehalten.

Gemeinde		Wasserversorgung - Investitionsplan								
	Total	bis 19	20	21	22	23	24	25	26	27
<b>Investitionsprojekte</b>										
<b>Bewilligte Investitionen</b>										
Ehrendingerstrasse Sanierung IO K282	358	358	0							
Rössligasse	120	1	119							
Mittlere Geissbergstrasse	214	213	1							
Hertensteinstrasse	220	162	58							
Fluhweg	96		96							
<b>Nicht bewilligte Investitionen</b>										
Prio 1 / Hintere Geissbergstrasse bis Ende Baugebiet	556			400	156					
Prio 1 / Ersatz Reservoir, PW Geissberg	2'000			200	1'800					
Prio 2 / Rebbergstrasse Abschnitt 24-40	180			180						
Prio 2 / Rebbergstrasse Abschnitt 40-72	300					180	120			
Prio 3 / Hintere Geissbergstrasse, 2. Etappe	220									220
Prio 4 / GWP Limmatau, Rückbau	150					150				
Prio 4 / Sonnenbergstrasse Zentrum - Portal	80					80				
Prio 4 / Mittlere Grendelstrasse	200						200			
Prio 5 / Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig (erledigt)	0						0			
Prio 5 / Schösslistrasse Teilabschnitt	100							100		
Prio 4 / Löschwasserleitung Rest. Hertenstein	100							100		
<b>Investitionseinnahmen</b>										
Anschlussgebühren allgemein	-560		-100	-100	-60	-60	-60	-60	-60	-60
Anschlussgebühren National	-380				-380					
Anschlussgebühren Neubau/Sanierung Schulhäuser	-125					-125				
Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	3'829		174	680	1'516	225	260	140	-60	160

Gemeinde		Wasserversorgung - Finanzplan						
		21	22	23	24	25	26	27
Abonnenten (Anzahl Grundgeb.)	A	1	1	1	1	1	1	1
Grundtaxe/Zählermiete je Abonnent	B	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Wasserverkauf m3	C	221'000	222'105	223'216	224'332	225'453	226'581	227'713
Ansatz je m3	D	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Wasserankauf m3	E	180'000	180'900	181'805	182'714	183'627	184'545	185'468
Ansatz je m3	F	0.12	0.12	0.12	0.12	0.12	0.12	0.12
Hydrantenzahl	G	134	134	134	134	134	134	134
Ansatz je Stk.	H	400	400	400	400	400	400	400
Grundtaxen	A*B	40	40	40	40	40	40	40
Wasserverkauf	C*D	442	444	446	449	451	453	455
Hydrantenentsch.	G*H	54	54	54	54	54	54	54
AGV Löschbeitrag	xx	23	23	23	23	23	23	23
Uebrigter Betriebsertrag	xx	37	36	36	36	36	36	36
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	596	597	599	602	604	606	608
Wasserankauf	E*F	21	21	21	21	21	21	21
Uebr. Betriebsaufwand *	xx	177	179	181	182	184	186	188
Grundpreis RWB AG (Wasserliefervertrag)		31	31	31	31	31	31	31
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	229	231	232	234	236	238	240
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	367	366	367	368	368	368	368
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.90 %	16	13	3	4	5	7	11
= Selbstfinanzierung	L	383	379	370	372	373	375	379
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	680	1'516	225	260	140	-60	160
- Selbstfinanzierung	L	-383	-379	-370	-372	-373	-375	-379
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	297	1'137	-145	-112	-233	-435	-219
Nettoschuld EB	xx	-1'724	-1'427	-291	-435	-547	-780	-1'214
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	297	1'137	-145	-112	-233	-435	-219
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-1'427	-291	-435	-547	-780	-1'214	-1'433
Verschuldungsgrenze **	5.49 %	6'690	6'674	6'676	6'696	6'698	6'699	6'699
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		8'118	6'965	7'112	7'243	7'477	7'913	8'132

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

# **Aufgaben- und Finanzplanung Abwasserbeseitigung**

***Finanzplanung 2021, Stand Budget 2021 / Abschluss 2020***

**Prognosen/Abwassergebühren**

Der dem Abwassergebührenertrag zugrunde liegende Wasserverbrauch in m<sup>3</sup> stützt sich auf die Verbrauchsperiode 2019. Eine geringe Verbrauchssteigerung in der Finanzplanperiode ist mit je 0.5 % eingesetzt. Für die Finanzierung der beabsichtigten Erweiterung (Kapazitätsausbau) der regionalen Kläranlage wurde der Betriebsbeitrag pro m<sup>3</sup> Frischwasserverbrauch per 1.1.2019 auf CHF 0.95 angehoben, eine weitere Erhöhung ist vorläufig nicht geplant. Trotz dieser massiven Kostensteigerung kann aus heutiger Sicht die aktuell gültige Verbrauchsgebühr von CHF 3.20 beibehalten werden.

**Prognosen/Nettoaufwand**

Dem Nettoaufwand wurden die Zahlen des Budgets 2021 zugrunde gelegt. Einmalige resp. befristete Budgetposition, 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.

**Finanzplan/Belastbarkeitsquote und Verschuldungsgrenze**

Für die interne Verzinsung der Schuld und die Berechnung der Annuität und der Verschuldungsgrenze wurde ein Darlehenszins von 0.90 % angewandt.

Gemeinde		Abwasserbeseitigung - Investitionsplan								
	Total	bis 19	20	21	22	23	24	25	26	27
<b>Investitionsprojekte</b>										
<b>Bewilligte Investitionen</b>										
Ehrenderingerstrasse Sanierung IO K282	597	597								
Rössligasse	235	6	229							
Mittlere Geissbergstrasse	121	100	21							
Hertensteinstrasse	1'510	1'029	481							
Kapazitätserweiterung Höhtalstrasse - Kirche	254	114	140							
<b>Nicht bewilligte Investitionen</b>										
Prio 1 / GEP 2. Generation	400		100	100	100	100				
Prio 1 / Hint. Geissbergstr. bis Ende Baugebiet	219			180	39					
Prio 2 / Rebbergstrasse Abschnitt 24-40	300			300						
Prio 3 / Kapazitätserweiterung Kanal Landvogteischloss	180				180					
Prio 3 / Rebbergstrasse Abschnitt 40-72	420					210	210			
Prio 3 / Hint. Geissbergstrasse, ab Baugebietsende	190									190
Prio 4 / Hin. Geissbergstrasse, bis Merianplatz	20									20
Prio 4 / Sonnenbergstr. Zentrum - Portal	100					100				
Prio 4 / Mittlere Grendelstrasse	200						200			
Prio 5 / Sonnenbergstrasse mit Gehweg talseitig	850					450	400			
Prio 5 / Schösslistrasse Teilabschnitt	50							50		
<b>Investitionseinnahmen</b>										
Anschlussgebühren allgemein	-898		-278	-100	-100	-100	-80	-80	-80	-80
Anschlussgebühren National	-450				-450					
Anschlussgebühren Neubau/Sanierung Schulhäuser	-140					-140				
Nettoinvestitionsausgaben/-einnahmen	4'158		693	480	-231	620	730	-30	-80	130

Gemeinde		Abwasserbeseitigung - Finanzplan						
		21	22	23	24	25	26	27
Anzahl Abonnenten	A	0	0	0	0	0	0	0
Grundtaxe je Abonnent	B	0	0	0	0	0	0	0
Wasserverkauf m3	C	210'500	211'553	212'610	213'673	214'742	215'815	216'894
Ansatz je m3 in CHF	D	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20	3.20
Grundtaxen	A*B	0	0	0	0	0	0	0
Verbrauchsgebühren	C*D	674	677	680	684	687	691	694
Übriger Gebührenertrag	xx	0	0	0	0	0	0	0
Übriger Betriebsertrag (Strassenentw.)	xx	60	60	60	60	60	60	60
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	734	737	740	744	747	751	754
Betriebsaufwand *	xx	114	115	116	17	18	18	18
Wasserverbrauch m3	E	248'935	250'180	251'431	252'688	253'951	255'221	256'497
Ansatz je m3 in CHF	F	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95
ARA Beitrag	E*F	236	238	239	240	241	242	244
Einwohnerzahl	G	3'570	3'590	3'620	3'650	3'670	3'690	3'690
Ansatz pro Einwohner in CHF	H	9	9	9	9	9	9	9
ARA Gebühr Mikroverunreinigung	G*H	32	32	33	33	33	33	33
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	382	385	388	290	292	293	295
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	352	352	352	454	455	458	459
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.90 %	1	0	5	3	0	5	9
= Selbstfinanzierung	L	353	352	357	457	455	463	468
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	480	-231	620	730	-30	-80	130
- Selbstfinanzierung	L	-353	-352	-357	-457	-455	-463	-468
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	127	-583	263	273	-485	-543	-338
Nettoschuld EB	xx	-99	28	-555	-292	-18	-503	-1'047
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	127	-583	263	273	-485	-543	-338
= Nettoschuld SB	xx	28	-555	-292	-18	-503	-1'047	-1'385
Verschuldungsgrenze **	5.49 %	6'412	6'409	6'406	8'261	8'295	8'346	8'361
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		6'384	6'964	6'698	8'279	8'798	9'393	9'746

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

# **Aufgaben- und Finanzplanung Abfallwirtschaft**

***Finanzplanung 2021, Stand Budget 2021 / Abschluss 2019***

**Prognosen/Gebühren**

Bei den Gebühren für die einzelnen Entsorgungs-Dienstleistungen wurde keine Zuwachsrate berücksichtigt, da sich die Gebühren in der Vergangenheit stabil zeigten. Ungewiss ist momentan die Preisentwicklung für Altpapier und Karton. Seit Ende 2019 verfügt die Abfallwirtschaft neu wieder über ein Nettovermögen. Eine zukünftige Gebührenreduktion muss regelmässig geprüft werden. Diese ist im Finanzplan noch nicht berücksichtigt.

**Prognosen/Nettoaufwand**

Dem Nettoaufwand wurden die Zahlen des Budgets 2021 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 0.9 % (analog B2021) angewandt.



<b>Gemeinde</b>		<b>Abfallwirtschaft - Finanzplan</b>						
		<b>21</b>	<b>22</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>25</b>	<b>26</b>	<b>27</b>
Grundgebühren		76	76	77	77	77	78	78
Kehrichtgebühren		185	185	188	188	190	190	192
Grüngutgebühren		85	85	85	85	85	85	85
Übrige Betriebserträge		25	25	25	25	25	25	25
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	<b>371</b>	<b>371</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>377</b>	<b>378</b>	<b>380</b>
Gebühren an KVA		56	57	57	58	58	59	59
Kehrichtabfuhr		44	44	45	45	46	46	47
Grüngutabfuhr		30	30	31	31	31	32	32
Grüngutverwertung		37	37	38	38	39	39	39
Übrige Abfahren und Transporte		35	35	36	36	36	37	37
Übriger Betriebsaufwand *		115	116	117	118	120	121	122
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	<b>317</b>	<b>320</b>	<b>323</b>	<b>327</b>	<b>330</b>	<b>333</b>	<b>337</b>
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	<b>54</b>	<b>51</b>	<b>52</b>	<b>48</b>	<b>47</b>	<b>45</b>	<b>43</b>
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.90 %	1	1	2	2	1	1	2
= Selbstfinanzierung	L	55	52	54	50	48	46	45
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	0	0	0	200	0	0	0
- Selbstfinanzierung	L	-55	-52	-54	-50	-48	-46	-45
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-55	-52	-54	150	-48	-46	-45
Nettoschuld EB	xx	-104	-159	-211	-264	-115	-163	-209
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-55	-52	-54	150	-48	-46	-45
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	-159	-211	-264	-115	-163	-209	-254
Verschuldungsgrenze **	5.49 %	984	926	940	882	858	817	792
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		1'143	1'137	1'205	996	1'021	1'025	1'047

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

# **Aufgaben- und Finanzplanung Parkhaus Zentrum**

***Finanzplanung 2021, Stand Budget 2021 / Abschluss 2019***

**Prognosen/Gebühren**

Bei den Parkgebühren wurde eine Zuwachsrate von 1% berücksichtigt. Das Parkhauses ist seit Bezug der Wohnungen Areal Schwanen und dem Start des Bottabad-Baus sehr gut ausgelastet. Es wird damit gerechnet, dass diese Auslastung auch nach Inbetriebnahme des Bottabades weiterhin bestehen bleibt.

**Prognosen/Nettoaufwand**

Dem Nettoaufwand wurden die Zahlen des Budget 2021 zugrunde gelegt. 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 0.9 % (analog B2021) angewandt.



Gemeinde		Parkhaus Zentrum - Finanzplan						
		21	22	23	24	25	26	27
Benützungsgebühren (Parkgelder)		450	455	439	443	448	452	457
Zuschuss Parkgebühren EWG		23	23	23	23	23	23	23
Übrige Betriebserträge		1	1	1	1	1	1	1
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	I	474	479	463	467	472	476	481
Ver- und Entsorgung		11	11	11	11	11	12	12
Dienstleistungen inkl. Versicherung		75	76	77	77	78	79	80
Unterhalt		23	23	23	24	24	24	24
Anschaffungen		0	0	0	0	0	0	0
Übriger Betriebsaufwand *		2	2	2	2	2	2	2
<b>Betrieblicher Aufwand *</b>	K	111	112	113	114	116	117	118
<b>Betriebliches Ergebnis *</b>	I-K	363	366	350	353	356	359	363
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0.90 %	-22	-19	-16	-13	-10	-7	-3
= Selbstfinanzierung	L	341	347	334	340	346	352	360
Nettoinvestitionsausgaben	Plan	0	0	0	0	0	0	0
- Selbstfinanzierung	L	-341	-347	-334	-340	-346	-352	-360
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-341	-347	-334	-340	-346	-352	-360
Nettoschuld EB	xx	2'432	2'091	1'744	1'410	1'070	724	371
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	M	-341	-347	-334	-340	-346	-352	-360
= Nettoschuld SB (- = Vermögen)	xx	2'091	1'744	1'410	1'070	724	371	12
Verschuldungsgrenze **	5.49 %	6'612	6'674	6'368	6'428	6'487	6'548	6'609
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)		4'521	4'930	4'958	5'357	5'763	6'176	6'597

\* ohne Abschreibungen

\*\* (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz