Baden ist.

# Gesamtrechnung 2020

## Einwohnergemeinde Baden

www.baden.ch

# Einwohnergemeinde Baden
# Gesamtrechnung 2020

**www.baden.ch**

# Antrag an den Einwohnerrat

Die Gesamtrechnung 2020 sei zu genehmigen.

Baden, 22. März 2021

Namens des Stadtrats

| | |
|---|---|
| Markus Schneider<br>Stadtammann | Heinz Kubli<br>Stadtschreiber |

# Inhaltsverzeichnis


**Einwohnergemeinde Baden Gesamtrechnung 2020** **1**

**Antrag an den Einwohnerrat** **3**

**Inhaltsverzeichnis** **4**

**Vorwort** **8**

**Gesamtrechnung 2020** **9**

Transferaufwand / Transferertrag 13

Ertrags- und Aufwandvergleich (nur Einwohnergemeinde) 15

**Produkterechnung 2020** **19**

**Ergebnisse der Produkterechnung** **20**

Gesamtübersicht 20

Nettoaufwand der Erfolgsrechnung 22

Massnahmen der Budgetkommission 24

Bereinigte Budgetabweichungen 26

Entwicklung der WOV-Bestände 27

**Erläuterungen zur Produkterechnung** **28**

Erklärung der verwendeten Begriffe 28

**11.01 Behördendienste** **30**

Total aller Produkte 30

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse 30

11.01.01 Dienstleistungen Legislative 31

11.01.02 Dienstleistungen Exekutive/Verwaltung 33

11.01.03 Dienstleistungen Öffentlichkeit 35

**09.02 Informatik** **37**

Total aller Produkte 37

09.02.01 Informatik ICT 38

**09.03 Personal** **40**

Total aller Produkte 40

09.03.01 Personal 41

**09.04 Verwaltungsleitung/Controlling/Digital Management/Standortförderung** **43**

Total aller Produkte 43

09.04.01 Dienstleistungen Verwaltung/Standortförderung 44

**10.01 Standortmarketing** **46**

Total aller Produkte 46

10.01.01 Standortmarketing inkl. Stadtentwicklung 47

**08.01 Entwicklungsplanung** **49**

Total aller Produkte 49

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse 49

08.01.01 Planungsleitbild/Entwicklungsplan 50

**08.02 Stadtökologie** **52**

Total aller Produkte 52

08.02.01 Natur und Landschaft 53

08.02.02 Öffentlichkeitsarbeit und Umwelterziehung 54
08.02.03 Sicherstellen der Umweltqualität 55
**01.01 Finanzen 57**
Total aller Produkte 57
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse 58
01.01.01 Geldmittelverwaltung, Inkasso, Zahlungsverkehr 59
01.01.02 Buchführungen 61
01.01.03 Lohnwesen 63
01.01.04 Dienstleistungen, Projekte 65
**01.02 Steuern 67**
Total aller Produkte 67
01.02.01 Steuern natürlicher und juristischer Personen 68
01.02.02 Grundstückgewinnsteuern/Liegenschaftenverzeichnis 70
01.02.03 Erbschafts- und Schenkungssteuern 72
**01.03 Betreibungsamt 74**
Total aller Produkte 74
01.03.11 Dienstleistungen Betreibungswesen 75
**02.01 Stadtbüro 77**
Total aller Produkte 77
02.01.01 Stadtbüro Baden 78
**02.02 Zivilstandskreis 80**
Total aller Produkte 80
02.02.01 Zivilstandswesen 81
02.02.02 Bestattungswesen und Kremationsorganisation 83
**02.03 Öffentliche Sicherheit 84**
Total aller Produkte 84
02.03.01 Sicherheit Einwohnerschaft 85
02.03.02 Verkehrsdienst 87
02.03.03 Übrige Dienstleistungen 89
02.03.04 Feuerwehr 90
02.03.05 Zivilschutz und Militär 92
**03.01 Volksschule 94**
Total aller Produkte 94
03.01.01 Kindergarten 95
03.01.02 Primarschule 97
03.01.03 Sekundarstufe I 99
03.01.05 Dienstleistungen 101
**04.01 Kultur 103**
Total aller Produkte 103
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse 104
04.01.01 Dienstleistungen und Öffentlichkeitsarbeit 105
04.01.02 Kulturförderung 107
04.01.03 Stadtbibliothek: Medienangebot / Vermittlung von Sprach-, Lese- und Medienkompetenz 108
04.01.04 Historisches Museum: Ausstellungen und Sammlung 110

04.01.06 Stadtarchiv 113
04.01.07 Kunstraum: Zeitgenössische Kunst 115
**04.05 Gesellschaft 117**
Total aller Produkte 117
04.05.11 Dienstleistungen und Angebotsentwicklung 118
04.05.12 Kinder- und Jugendanimation 120
04.05.13 Integration 122
04.05.14 Familie: Dienstleistungen Fachstelle 124
04.05.15 Familie: Betreuung Vorschulkinder 126
04.05.16 Familie: Betreuung Schulkinder 128
04.05.17 Schulsozialarbeit 130
**05.01 Sozialdienst 132**
Total aller Produkte 132
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse 132
05.01.11 Info, Dienstleistungen, Kindes- und Erwachsenenschutz 133
05.01.22 Finanzleistungen 135
**06.01 Planung und Bau 137**
Total aller Produkte 137
06.01.01 Nutzungs- und Sondernutzungsplanung 138
06.01.02 Hochbauprojekte 140
06.01.03 Öffentlicher Raum 142
06.01.04 Baubewilligungen 144
**07.01 Immobilien 146**
Total aller Produkte 146
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse 147
07.01.01 Wohn-, Geschäfts- und Parkhäuser 148
07.01.02 Liegenschaften Verwaltungsvermögen 150
07.01.03 Schul-, Sport- und Aussenanlagen 152
07.01.04 Dienstleistungen 154
07.01.05 Frei- und Hallenbad 155
**07.02 Tiefbau 157**
Total aller Produkte 157
07.02.01 Tiefbau 158
07.02.02 Stadtentwässerung 160
**07.03 Werkhof 161**
Total aller Produkte 161
07.03.01 Betrieblicher Unterhalt von Gemeindestrassen und öffentlicher Raum 162
07.03.02 Park- und Grünanlagen / Friedhof und Bestattungen 164
07.03.03 Dienstleistungen 166
07.03.04 Entsorgungswesen 168
**Investitionsrechnung 2020 171**
Abschreibungen (nur Einwohnergemeinde) 174
Kreditkontrolle 2020 175
**Kommentare Budgetkredite 2020 184**
Gebundene Beiträge im Investitionsvoranschlag 2020 191

Innerhalb eines Jahres abgewickelte Verpflichtungskredite 193

**Bilanz 194**

Bilanz 2020 195

**Geldflussrechnung 199**

**Anhang zur Jahresrechnung 202**

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze (HRM2) 203

Erläuterungen zu Positionen der Jahresrechnung 204

Rückstellungsspiegel 208

Anlagespiegel Verwaltungsvermögen 209

Anlagespiegel Finanzvermögen 209

**Finanzkennzahlen 211**

Finanzkennzahlen HRM2 (Nettoschuld ab 2014 ohne Eigenwirtschaftsbetriebe) 212

Neue Finanzkennzahlen HRM2 (EG ohne Eigenwirtschaftsbetriebe) 213

Finanzen auf einen Blick 215

# Vorwort

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Das Ergebnis 2020 ist insgesamt positiv. Der Jahresabschluss weist gegenüber dem Budget 2020 deutlich positive Abweichungen sowohl in der Erfolgsrechnung als auch in der Investitionsrechnung auf. Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung ist CHF 2.1 Mio. höher ausgefallen als budgetiert und der Finanzierungsfehlbetrag der Investitionsrechnung ist CHF 9.2 Mio. tiefer als im Budget angenommen.

In der Investitionsrechnung konnte im 2020 ein erfreulich hoher Realisierungsgrad von 93% erzielt werden. Insbesondere die Ausgaben für die beiden Grossprojekte SSZ und Burghalde 1 (SSZ –CHF 1.8 Mio. bei einem Budgetvolumen von CHF 30 Mio., Burghalde 1 +CHF 800'000 bei einem Budgetvolumen von CHF 4.3 Mio.) haben dazu wesentlich beigetragen.

Erfreulich ist erneut die Entwicklung bei der Selbstfinanzierung und beim Operativen Ergebnis. Die budgetierte Selbstfinanzierung von CHF 22.7 Mio. konnte vor allem dank höherer Steuereinnahmen um CHF 5.8 Mio. übertroffen werden und beträgt CHF 28.5. Mio. Dies ist mit Ausnahme des Neubewertungsjahrs 2018 ein neuer Rekordwert der letzten Jahre.

Nachdem das Operative Ergebnis 2019 im ersten Jahr des neuen Indikators (Grundsatzbeschluss Glanzmann) um rund 7.6 Mio. über dem budgetierten Wert lag, wurde der Budgetwert 2020 mit einem Ist-Wert von CHF 11.8 Mio. um CHF 4.6 Mio. übertroffen.

Entgegen der ersten Befürchtungen unter dem Eindruck der Pandemie nahm die Stadt Baden bei den ordentlichen Steuern der natürlichen Personen und bei den juristischen Personen Steuern ein, welche über den budgetierten Zahlen liegen.
Bei den natürlichen Personen resultierte ein grosser Teil des Mehrertrages aus erledigten Fällen von Vorperioden. Das starke Wachstum der Steuerpflichtigen (+235) verhalf ergänzend zum soliden Steuerergebnis.

Der Ertrag aus den juristischen Personen bestätigt den wirtschaftlichen Erfolg vieler KMU's und der grossen Player auf dem Platz Baden. Die Steuervorlage wirkt sich steuerlich noch nicht voll aus und es zeigt sich, dass gewisse Firmen nicht oder noch nicht von allen Instrumenten Gebrauch machen.
Der Steuerertrag spiegelt in der Regel den Erfolg der vergangenen Jahre. Eine Ausnahme bildet die Quellensteuer, welche monatlich direkt vom Lohn abgezogen wird. Die betroffenen Arbeitnehmer, die unter der Kurzarbeit leiden, erhalten nur noch 80 % des Lohnes. Dieser Effekt wirkte sich ab dem 2. Semester 2020 unmittelbar auf die Quellensteuern aus. Bisher wünschten nur wenige Steuerpflichtige eine Anpassung der provisorischen Steuern 2020. Die Kurzarbeit könnte aber Einfluss auf das Ergebnis 2021 haben.

Die Pandemie hat sich hingegen wie erwartet negativ auf das Ergebnis verschiedener Abteilungen in Form von Mehrkosten und Ertragsausfällen ausgewirkt. Insgesamt werden die negativen Effekte durch Corona auf CHF 2 Mio. geschätzt. Weil aber die Abteilungen ansonsten mehrheitlich besser abgeschlossen haben als budgetiert, wird der negative Effekt um CHF 1 Mio. abgemildert.

Vor allem die ausgezeichnete Selbstfinanzierung trug dazu bei, dass der Finanzierungsfehlbetrag deutlich tiefer ausfiel als erwartet und somit zu einem langsameren Anstieg der Verschuldung führt. Die Hochrechnung (Seite 65) ging von einer Nettoschuld 2020 von CHF 80 Mio. aus, das Ergebnis liegt bei CHF 49,725 Mio. oder CHF 2'550 pro Einwohner (Vorjahr CHF 1'490).

Wie budgetiert konnten bei beiden Eigenwirtschaftsbetrieben Abwasser und Abfall die Überschüsse durch negative Gesamtergebnisse der Erfolgsrechnung abgebaut werden. Beim Abwasser wurden auch 2020 negative Nettoinvestitionen erzielt (-CHF 1.08 Mio.). Der Saldo der Abwasserkasse beträgt Ende 2020 CHF 20 Mio., derjenige der Abfallkasse CHF 2.3 Mio.

# Gesamtrechnung 2020

## Dreistufige Erfolgsrechnung 2020

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

| | Erfolgsrechnung | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| | **Betrieblicher Aufwand** | **124'045'718.02** | **123'173'178.23** | **121'731'197.28** |
| 30 | Personalaufwand | 39'302'886.72 | 40'131'744.00 | 39'471'429.66 |
| 31 | Sach- und übriger Aufwand | 21'162'948.62 | 21'382'982.30 | 20'621'423.45 |
| 33 | Abschreibungen | 14'477'569.15 | 13'332'340.33 | 13'421'182.06 |
| 35 | Einlagen | 145'067.44 | 132'000.00 | 203'266.81 |
| 36 | Transferaufwand | 48'957'246.09 | 48'194'111.60 | 48'013'895.30 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | **Betrieblicher Ertrag** | **121'342'390.61** | **115'367'904.82** | **118'142'129.40** |
| 40 | Fiskalertrag | 90'031'484.20 | 83'785'000.00 | 84'765'065.20 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 159'740.15 | 395'700.00 | 406'228.85 |
| 42 | Entgelte | 15'862'157.05 | 16'664'116.50 | 17'551'722.53 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 79'800.00 | 117'000.00 | 98'100.00 |
| 45 | Entnahmen Fonds | 573'312.38 | 338'255.00 | 372'047.27 |
| 46 | Transferertrag | 14'635'896.83 | 14'067'833.32 | 14'948'965.55 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **-2'703'327.41** | **-7'805'273.41** | **-3'589'067.88** |
| 34 | Finanzaufwand | 3'268'254.34 | 3'539'270.00 | 3'228'552.28 |
| 44 | Finanzertrag | 17'774'924.32 | 18'517'306.00 | 18'555'920.86 |
| | **Ergebnis aus Finanzierung** | **14'506'669.98** | **14'978'036.00** | **15'327'368.58** |
| | **Operatives Ergebnis** | **11'803'342.57** | **7'172'762.59** | **11'738'300.70** |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 3'818'657.98 | 2'000.00 | 3'921'597.62 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 4'589'739.63 | 3'293'700.00 | 4'877'195.71 |
| | **Ausserordentliches Ergebnis** | **771'081.65** | **3'291'700.00** | **955'598.09** |
| | | | | |
| | **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)** | **12'574'424.22** | **10'464'462.59** | **12'693'898.79** |

| Investitionsrechnung | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|
| **Investitionsausgaben** | **63'190'406** | **62'411'000** | **46'801'192** |
| 50 Sachanlagen | 58'994'374 | 57'839'000 | 44'826'902 |
| 51 Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 52 Immaterielle Anlagen | 2'072'866 | 2'661'000 | 1'455'712 |
| 54 Darlehen | | ' | ' |
| 55 Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 56 Investitionsbeiträge | 2'123'166 | 1'911'000 | 518'578 |
| 58 Ausserordentliche Investitionen | | | |
| **Investitionseinnahmen** | **14'711'287** | **10'551'306** | **2'279'850** |
| 60 Abgang von Sachanlagen | 76'518 | | 1'500 |
| 61 Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter | | | |
| 62 Abgang von immateriellen Anlagen | | | |
| 63 Investitionsbeiträge | 14'600'985 | 10'551'206 | 2'253'027 |
| 64 Rückzahlung von Darlehen | | | |
| 65 Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien | | | |
| 66 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen | | | |
| 68 Ausserordentliche Investitionseinnahmen | 33'784 | | 25'323 |
| **Ergebnis Investitionsrechnung** | **-48'479'120** | **-51'859'794** | **-44'521'343** |
| | | | |
| **Selbstfinanzierung** | **28'505'887** | **22'744'188** | **26'929'060** |
| | | | |
| **Finanzierungsergebnis ( + = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)** | **-19'973'233** | **-29'115'606** | **-17'592'282** |

## Einwohnergemeinde ohne Eigenwirtschaftsbetriebe

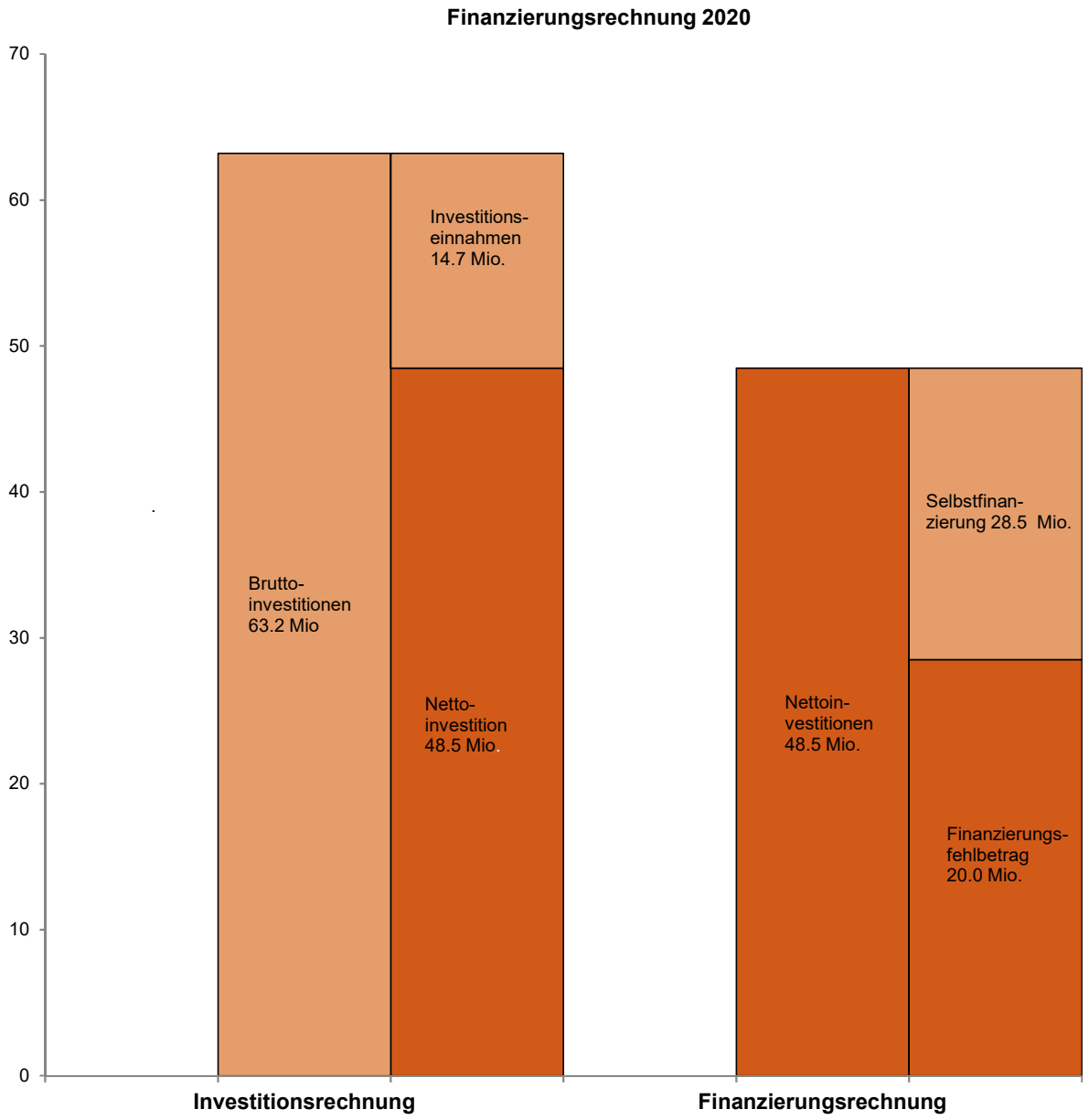
| Erfolgsrechnung | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|
| Betrieblicher Aufwand | 124'045'718 | 123'173'178 | 121'731'197 |
| Betrieblicher Ertrag | 121'342'391 | 115'367'905 | 118'142'129 |
| | | | |
| **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **-2'703'327** | **-7'805'273** | **-3'589'068** |
| | | | |
| Ergebnis aus Finanzierung | **14'506'670** | **14'978'036** | **15'327'369** |
| | | | |
| **Operatives Ergebnis** | **11'803'343** | **7'172'763** | **11'738'301** |
| | | | |
| Ausserordentliches Ergebnis | **771'082** | **3'291'700** | **955'598** |
| | | | |
| **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)** | **12'574'424** | **10'464'463** | **12'693'899** |

## Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasser

| | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Betrieblicher Aufwand | 3'764'850 | 3'663'728 | 3'642'445 |
| Betrieblicher Ertrag | 1'249'146 | 1'277'349 | 1'021'303 |
| | | | |
| **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **-2'515'704** | **-2'386'379** | **-2'621'143** |
| | | | |
| Ergebnis aus Finanzierung | 0 | 38'000 | 0 |
| | | | |
| **Operatives Ergebnis** | **-2'515'704** | **-2'348'379** | **-2'621'143** |
| | | | |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)** | **-2'515'704** | **-2'348'379** | **-2'621'143** |

## Eigenwirtschaftsbetriebe Abfall

| | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|
| | | | |
| Betrieblicher Aufwand | 2'252'222 | 2'403'009 | 2'231'508 |
| Betrieblicher Ertrag | 2'122'770 | 2'172'000 | 2'117'656 |
| | | | |
| **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit** | **-129'452** | **-231'009** | **-113'852** |
| | | | |
| Ergebnis aus Finanzierung | 0 | 10'500 | 0 |
| | | | |
| **Operatives Ergebnis** | **-129'452** | **-220'509** | **-113'852** |
| | | | |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)** | **-129'452** | **-220'509** | **-113'852** |




| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| **Investitionsrechnung** | | | 63'190'407 | Bruttoinvestitionen |
| | Nettoinvestitionen | 48'479'120 | 14'711'287 | Investitionseinnahmen |
| | | | | |
| **Finanzierungsrechnung** | Nettoinvestitionen | 48'479'120 | | |
| | Selbstfinanzierung | 28'505'887 | 19'973'233 | Finanzierungsfehlbetrag |

# Transferaufwand / Transferertrag

**Transferaufwände und Transfererträge**
**1. Transferaufwand**

| Konto | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 | Kommentar | Pro-dukt | Verw. Ext Beiträge |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 3611 Entschädigung an den Kanton | 167'440.15 | 47'100.00 | 118'426.65 | Div Buchungen Ersatzbeiträge für Schutzraumbauten, Gegenbuchung Entnahme aus Fonds 4501.00 | X | |
| 3612 Entschädigungen an Gemeinden | 7'524'182.62 | 7'660'460.00 | 7'291'956.40 | CHF 2'877'197.10 an IZAB Aarau | X | |
| 3621.50 Finanz- und Lastenausgleich | 10'421'000.00 | 10'421'000.00 | 10'787'000.00 | Durchschnitt letzte 3 Steuerjahre | | X |
| 3631.50 Diverse Beiträge Kanton | 7'255'982.65 | 6'667'000.00 | 7'073'347.15 | steigende Beträge an den Kanton für Restkostenfinanzierung der ambulanten und stationären Pflege | | X |
| 3631.60-66 Besoldungsanteile | 8'310'710.80 | 8'433'000.00 | 8'771'860.35 | Lehrerbesoldungen vom BKS direkt an Gemeinden verrechnet (5/12) siehe auch 463 Abrechnung 2019 tiefer als Anzahlung=> Abzug | X | |
| 3632 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverb | 157'943.30 | 178'900.00 | 158'628.25 | IT Beiträge Zivilstandskreis, Regionalplanung | X | X |
| 3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 1'278'639.10 | 1'268'800.00 | 1'375'010.64 | Schulgelder Berufsschulen, Abbau Reserven (Rücklagenfonds) | | X |
| 3636 Beiträge an private Organisationen | 5'917'296.30 | 6'385'072.00 | 5'845'182.74 | Kulturförderbeiträge, Krippenbeiträge, Spitex | X | X |
| 3637 Beiträge an private Haushalte | 7'754'568.42 | 7'265'000.00 | 7'207'629.64 | Materielle Hilfe rund CHF 500' höher | X | |
| 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge | 2'728'774.80 | 2'684'296.95 | 1'981'232.75 | Abweichung Abschreibungen Schulhausplatz | X | |
| Total Postition erläutert | **51'516'538.14** | **51'010'628.95** | **50'610'274.57** | | | |
| Total Transferaufwand | **52'610'313.91** | **51'971'628.95** | **51'675'738.80** | | | |

**2. Transferertrag**

| Konto | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Rechnung 2019 | Kommentar | Pro-dukt | Verw. Ext Beiträ ge |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4610.00 Entschädigungen vom Bund | 301'306.70 | 382'500.00 | 377'431.35 | | X | |
| 4611.00 Entschädigungen vom Kanton | 1'606'850.50 | 1'192'224.00 | 1'342'167.15 | KST 05.01.111 Es wurde damit gerechnet, dass bei mehr Flüchtlingen der Kostenersatz im 2020 endet. Dies ist erst 2021 der Fall. | X | |
| 4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und GV | 5'837'492.18 | 5'690'628.32 | 5'791'266.40 | alle Drittbeiträge aus Zusammenarbeiten (Zivilistandskreis, OESI, Gesellschaft), Bezugsentschädigungen Kirchgemeinden | X | X |
| 4612.01-02 Schulgelder Ehrendingen, Bi Et-Baden | 3'476'213.20 | 3'068'400.00 | 3'245'101.00 | Schulgelder und Besoldungsanteile, Kostenrückerstattung nach Anzahl Schüler | X | |
| 4612.03 Interne Verrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe | 1'313'121.50 | 1'418'560.00 | 1'360'484.00 | Interne Verrechnungen | X | |
| 4621.60 Feinausgleich Ausgabenteilung | 457'000.00 | 450'000.00 | 371'100.00 | §1 Aufgabenteilungsdekret, ca 15 Mio. an Gemeinden (Steuerfussabtausch höher als Aufgabenteilungsbilanz), 2019 aus Versehen nicht budgetiert | | X |
| 463 Beiträge von Gemeinden und Dritten | 1'622'943.80 | 1'848'521.00 | 2'442'744.60 | | X | X |
| Total Postition erläutert | **14'614'927.88** | **14'050'833.32** | **14'930'294.50** | | | |
| Total Transferertrag | **15'336'864.83** | **14'769'182.72** | **15'411'802.95** | | | |
| **Netto Transferaufwand** | **37'273'449.08** | **37'202'446.23** | **36'263'935.85** | | | |

## Ertrags- und Aufwandvergleich (nur Einwohnergemeinde)

Das Operative Ergebnis 2020 beträgt CHF 11'803'342.57 und schliesst somit praktisch gleich hoch wie 2019 (CHF 11'738'300) und rund CHF 4.6 Mio. besser als budgetiert.

Die Verbesserung stammt aus dem Betrieblichen Ertrag, insbesondere aus dem Fiskalertrag. Der Betriebliche Aufwand liegt CHF 0.9 Mio. höher als budgetiert, neben den Abschreibungen stammt die positive Abweichung aus dem Transferaufwand (siehe separate Tabelle auf Seite Transferaufwand / Transferertrag).

Auch 2020 wurde beim Fiskalertrag eine positive Abweichung von CHF 6.2 Mio. erzielt. Dies ist auch der Hauptgrund für die Steigerung des Betrieblichen Ertrags gegenüber Budget von CHF 6.0 Mio.
Bei den natürlichen Personen stammen die Mehrerträge aus Nachträgen der Vorjahre (Selbstanzeigen des AIA Automatischen Informationsaustausch) sowie aus dem Bevölkerungswachstum. Die Steigerung bei den juristischen Personen bestätigt den wirtschaftlichen Erfolg vieler KMU's und der grossen Player auf dem Platz Baden. Die Steuervorlage wirkt sich steuerlich noch nicht voll aus und es zeigt sich, dass gewisse Firmen nicht oder noch nicht von allen Instrumenten Gebrauch machen.

Das Ergebnis aus Finanzierung bewegt sich in etwa im Bereich des Budgets, wobei die Miet- und Pachtzinsen des Verwaltungsvermögens coronabedingt etwas tiefer ausfielen (Badener Modell).

In Summe resultiert ein Gesamtergebnis im Rahmen des Vorjahres von CHF 12'574'424.22, welches den Budgetwert um CHF 2.1 Mio. übertrifft.

Der nachfolgende Ertrags- und Aufwandvergleich ist nach dem Prinzip der dreistufigen Erfolgsrechnung aufgebaut und kommentiert die wichtigsten Abweichungen der Artengliederung. Für weiterführende Analysen wird auf die einzelnen Produkte und deren Abweichungsbegründungen verwiesen.

Stadt Baden

**Erträge in Tausend CHF**

| | Rech 20 | Bu 20 | Rech 19 | Veränderung Rech 20-Bu 20 | | Veränderung Rech 20 - Rech 19 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 40 Fiskalertrag | 90'031 | 83'785 | 84'765 | | 6246 | | 5266 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 160 | 396 | 406 | -236 | | -246 | |
| 42 Entgelte | 15'862 | 16'664 | 17'552 | -802 | | -1690 | |
| 43 Verschiedene Erträge | 80 | 117 | 98 | -37 | | -18 | |
| 45 Entnahmen Fonds | 573 | 338 | 372 | | 235 | | 201 |
| 46 Transferertrag | 14'636 | 14'068 | 14'949 | | 568 | -313 | |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0 | | | | |
| **Betrieblicher Ertrag** | **121'342** | **115'368** | **118'142** | | 5974 | | 3200 |
| 44 Finanzertrag | 17'775 | 18'517 | 18'556 | -742 | | -781 | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 4'590 | 3'293 | 4'877 | | 1297 | -287 | |

Die **Fiskalerträge** setzen sich zusammen aus den direkten Steuern natürlicher Personen, den direkten Steuern juristischer Personen, den übrigen direkten Steuern (Vermögensgewinn-, Erbschafts- und Schenkungssteuern) sowie den Besitz- und Aufwand-steuern (u.a. Hundesteuern).

Bei den Direkten Steuern natürlicher Personen ist eine positive Budgetabweichung von CHF 0.5 Mio. zu verzeichnen. Aufgrund von Nachträgen (AIA) stiegen die Einkommens- und Vermögenssteuern, während bei den Quellensteuern (Kurzarbeit, rascher Effekt aufgrund monatlicher Abrechnung) ein Rückgang zu verzeichnen ist.

Erfreulich ist das Ergebnis der Direkten Steuern juristischer Personen, der Budgetwert wurde um CHF 1.8 Mio.

übertroffen. Der erwartete Rückgang der Steuererträge als Folge der Steuervorlage ist (noch) nicht eigetreten.
Auch die übrigen direkten Steuern weisen grosse positive Budgetabweichungen aus (+ CHF 2.5 Mio.). Als Referenz für das Budget dient ein Mehrjahresdurchschnitt. Im massgebenden Zeitpunkt führte eine Häufung von gemeldeten Liegenschaftsverkäufen, die der Besteuerung unterliegen, zu diesem deutlichen Budgetüberschuss.

Die **Regalien und Konzessionen** sind unerheblich

Die **Entgelte** haben den Budgetwert um -CHF 0.8 Mio. verpasst. Hier fallen coronabedingt die Eintritte rund CHF 0.5 Mio. tiefer aus (z.B. Hallen- und Freibad)

Aus dem Parkplatzersatzabgabenfonds sowie aus dem **Fonds** zur Freien Verfügung der Einwohnergemeinde wurden 2020 für diverse Vorhaben Beträge entnommen (Fuss- und Radwegverbindung, Elektrifizierung Linie 5 Baldegg).

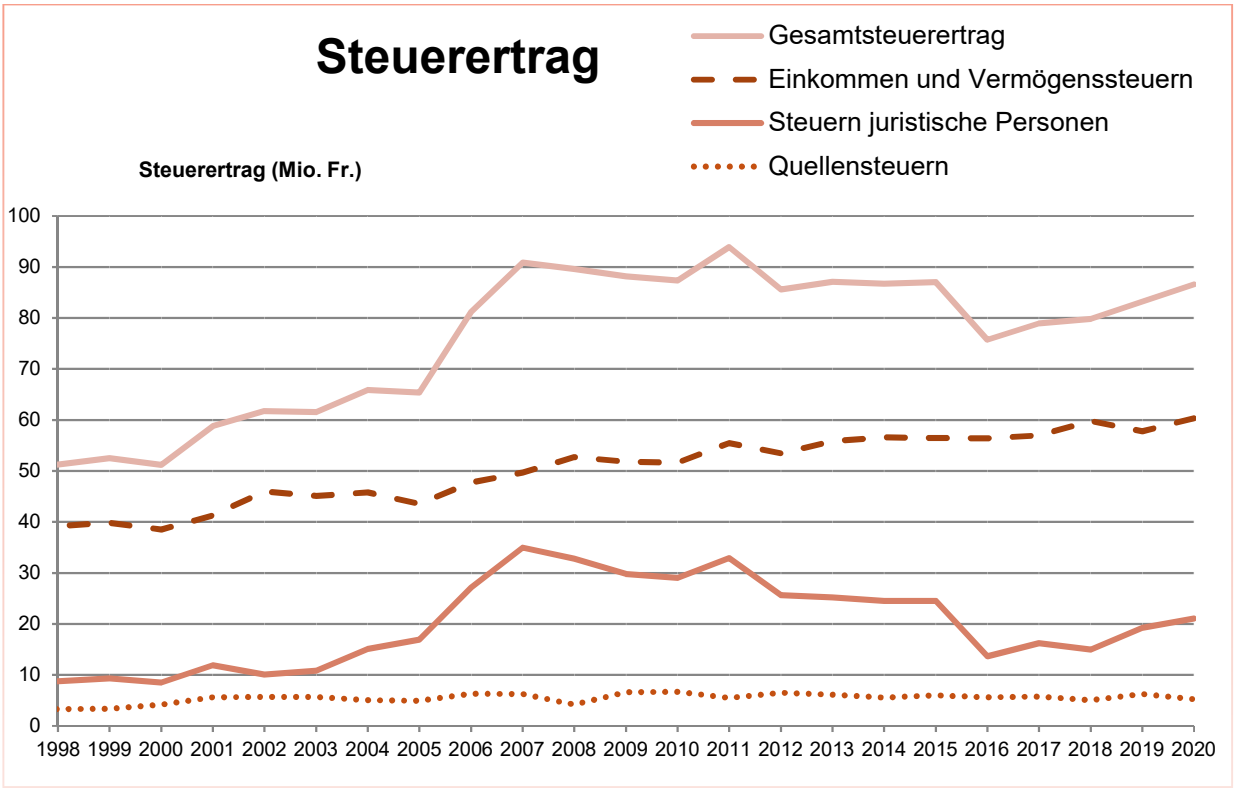
Die Transfererträge und Transferaufwände sind wie oben erwähnt in einer separaten Tabelle detailliert analysiert.

Durch all diese Beiträge stieg der **Betriebliche Ertrag** gegenüber Budget um rund CHF 6.0 Mio. und gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 3.2 Mio. an

Der Finanzertrag zeigt eine coronabedingte negative Budgetabweichung von -CHF 0.7 Mio. bei den Mieteinnahmen und der Parkplatzerträgen.

Bei den **ausserordentlichen Erträgen** wurde primär die Entnahme aus Aufwertungsreserve (CHF 2.9 Mio.) budgetiert. 2020 betragen die kumulierten WOV-Entnahmen CHF 1.1 Mio. und die Aufwandüberschüsse WOV CHF 0.4 Mio. Die Auflösung der Arbeitgeberbeitragsreserve APK zur Finanzierung 2020 der zusätzlichen Sparbeiträge (ER 23.Oktober 2019) wurde als Ausserordentlicher Ertrag verbucht.

Steuerertrag (in Mio. CHF)



Stadt Baden
**Aufwände in Tausend CHF**

| | Rech 20 | Bu 20 | Rech 19 | Veränderung Rech 20-Bu 20 | Veränderung Rech 20 - Rech 19 |
|---|---|---|---|---|---|
| 30 Personalaufwand | 39'303 | 40'132 | 39'471 | -829 | -168 |
| 31 Sach- und übriger Aufwand | 21'163 | 21'383 | 20'621 | -220 | 542 |
| 33 Abschreibungen | 14'478 | 13'332 | 13'421 | 1146 | 1057 |
| 35 Einlagen | 145 | 132 | 203 | 13 | -58 |
| 36 Transferaufwand | 48'957 | 48'194 | 48'014 | 763 | 943 |
| **Betrieblicher Aufwand** | **124'046** | **123'173** | **121'730** | 873 | 2316 |
| 34 Finanzaufwand | 3'268 | 3'539 | 3'229 | -271 | 39 |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 3'819 | 2 | 3'922 | | -103 |

Im Budget 2020 wurde beim **Personalaufwand** eine Erhöhung der Lohnsumme von 1% budgetiert. Diese wurde mit je 0.5% individuell und generell per 1. April 2020 umgesetzt. Die negative Abweichung betrifft hauptsächlich Vakanzen (z.B. Nichtbesetzung der Verwaltungsleitung, verspätete Stellenbesetzungen Polizei). Die nicht budgetierten Lohnausfallentschädigungen (aufwandmindernd) beliefen sich 2020 auf CHF 0.34 Mio.

Der **Sachaufwand** blieb in Anbetracht des Budgetvolumens gesamthaft sehr nahe beim Budget. Positive Budgetabweichungen zeigen sich beim Reinigungsmaterial (+CHF 0.2 Mio.) und beim Unterhalt Hochbauten (+CHF 0.2 Mio.). Andererseits liegen die Ver- und Entsorgung (-CHF 0.2 Mio.), der Miet-und Pachtzinsaufwand (-CHF 0.2 Mio.) sowie die Spesenentschädigungen (-CHF 0.3 Mio.) unter Budget 2020.

Die Abweichungen bei den **Abschreibungen** begründen sich durch ausserplanmässige Abschreibungen: Schulhaus Burghalde (Sportplatz und Annexbau 69) sowie bei der Stadtökologie (Richtplan Natur und Landschaft.

Die **Fondseinlagen** sind sehr budgetgenau.

Beim **Transferaufwand** sei wiederum auf die Detailtabelle auf Seite Transferaufwand / Transferertrag verwiesen. Die Kostensteigerung gegenüber Budget stammt hauptsächlich aus steigenden Beiträgen an den Kanton für Restkostenfinanzierung der ambulanten und stationären Pflege.

Gesamthaft stieg der **Betriebliche Aufwand** gegenüber dem Budget um CHF 0.9 Mio. an. Dies ist allerdings eine Bruttobetrachtung, wie beispielsweise der Transferaufwand/ Transferertrag zeigt, steigen oftmals auch die Erträge an. Der Nettotransferaufwand ist praktisch unverändert. Ausserdem ist der Abschreibungsaufwand nur begrenzt beeinflussbar.

Die Abweichung beim **Finanzaufwand** betrifft hauptsächlich den baulichen Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen.

Beim **Ausserordentlichen Aufwand** werden nur Fondsentnahmen budgetiert. Sämtliche WOV-Buchungen (Verwendung durch Abteilungen CHF 0.6 Mio., durch Stadtrat CHF 0.3 Mio. und Ertragsüberschüsse WOV CHF 2.6 Mio.) werden nicht budgetiert.

# Produkterechnung 2020

# Ergebnisse der Produkterechnung

## Gesamtübersicht

| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung inkl. Abschreibungen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| **Produkte** | | | | |
| Behördendienste | 1'162'946 | 1'210'650 | -47'704 | 1'176'157 |
| Verwaltungsleitung/Controlling/Digital Management/Standortförderung | 727'641 | 991'476 | -263'835 | 915'222 |
| Informatik | 3'002'405 | 3'027'108 | -24'703 | 3'126'142 |
| Personaldienste | 1'301'853 | 1'303'036 | -1'183 | 1'315'452 |
| Standortmarketing | 1'150'212 | 1'085'001 | 65'211 | 1'083'258 |
| Entwicklungsplanung | 985'637 | 977'937 | 7'700 | 796'086 |
| Stadtökologie | 899'765 | 471'440 | 428'325 | 543'495 |
| Finanzen | 144'212 | 270'060 | -125'848 | 113'598 |
| Steuern | -88'684'640 | -82'463'420 | -6'221'220 | -83'486'963 |
| Betreibungsamt | -11'859 | -31'500 | 19'641 | -74'789 |
| Stadtbüro | 448'245 | 399'420 | 48'825 | 389'366 |
| Zivilstandskreis | 188'521 | 177'000 | 11'521 | 168'600 |
| Öffentliche Sicherheit | 705'587 | 1'032'405 | -326'818 | -387'458 |
| Volksschule | 11'217'111 | 11'599'477 | -382'366 | 10'955'658 |
| Kultur | 4'900'239 | 4'789'316 | 110'923 | 4'752'429 |
| Gesellschaft | 4'827'191 | 5'547'753 | -720'561 | 4'355'232 |
| Soziale Dienste | 3'638'381 | 3'312'590 | 325'791 | 3'485'718 |
| Planung und Bau | 3'913'148 | 3'900'820 | 12'328 | 3'773'467 |
| Immobilien | 8'514'821 | 6'569'390 | 1'945'431 | 6'071'056 |
| Tiefbau | 4'225'581 | 4'286'791 | -61'211 | 3'525'845 |
| Werkhof | 3'228'105 | 3'155'443 | 72'662 | 3'071'064 |
| **Total Nettoaufwand der Produkte inkl. Steuern vor WOV-Einlagen** | **-33'514'896** | **-28'387'807** | **-5'127'089** | **-34'331'366** |
| Steuererträge | -89'929'886 | -83'702'000 | -6'227'886 | -84'679'477 |
| **Total Nettoaufwand der Produkte ohne Steuern vor WOV-Einlagen** | **56'414'990** | **55'314'193** | **1'100'797** | **50'348'111** |
| | | | | |
| Einlage in WOV-Fonds der Abteilungen | 2'203'729 | 0 | 2'203'729 | 1'879'354 |
| Einlage in WOV-Fonds des Stadtrates | 0 | 0 | 0 | 578'264 |
| Einlage in TEK-Fonds des Stadtrates | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | |
| Total Nettoaufwand der Produkte inkl. Steuern nach WOV-Einlagen | -31'311'167 | -28'387'807 | -2'923'360 | -31'873'748 |
| **Verwaltete externe Beiträge und Erlöse** | | | | |
| Behördendienste | 1'328'635 | 1'371'800 | -43'165 | 1'251'679 |
| Entwicklungsplanung | 102'889 | 118'000 | -15'111 | 75'222 |
| Finanzen | 8'672'367 | 8'693'296 | -20'930 | 9'382'108 |
| Kultur | 61'153 | 64'410 | -3'257 | 58'368 |
| Soziale Dienste | 10'316'279 | 9'433'918 | 882'360 | 10'533'805 |
| Immobilien | 1'164'511 | 1'151'020 | 13'491 | 1'151'394 |
| **Total verwaltete externe Beiträge und Erlöse** | **21'645'833** | **20'832'444** | **813'389** | **22'452'576** |
| **Entnahme aus Aufwertungsreserve** | **-2'909'091** | **-2'909'100** | **9** | **-3'272'727** |
| **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde** | **-12'574'424** | **-10'464'463** | **-2'109'962** | **-12'693'899** |

### Entwicklung Messgrösse Budgetkommission

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Nettoaufwands der Produkte ohne Abschreibungen, ohne Besoldungsanteile der Lehrkräfte und ohne Steuererträge. Dies ist die Messgrösse, die vom Einwohnerrat für das Budget 2019 vorgegeben wurde.

| **Nettoaufwand der Erfolgsrechnung** | **Rechnung 2020** | **Budget 2020** | **Budget-Abweichung** | **Rechnung 2019** |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| **Produkte** | | | | |
| Behördendienste | 1'162'946 | 1'210'650 | -47'704 | 1'176'157 |
| Informatik | 2'776'297 | 2'801'000 | -24'703 | 2'538'075 |
| Personal | 1'244'132 | 1'249'447 | -5'315 | 1'257'731 |
| Verwaltungsleitung/Controlling/Digital Management/Standortförderung | 727'641 | 991'476 | -263'835 | 915'222 |
| Standortmarketing | 1'113'550 | 1'063'001 | 50'549 | 1'083'258 |
| Entwicklungsplanung | 696'358 | 689'697 | 6'661 | 483'286 |
| Stadtökologie | 440'510 | 471'440 | -30'930 | 543'495 |
| Finanzen | 144'212 | 270'060 | -125'848 | 113'598 |
| Steuern | 1'245'246 | 1'238'580 | 6'666 | 1'192'514 |
| Betreibungsamt | -11'859 | -31'500 | 19'641 | -74'789 |
| Stadtbüro | 448'245 | 399'420 | 48'825 | 389'366 |
| Zivilstandskreis | 188'521 | 177'000 | 11'521 | 168'600 |
| Öffentliche Sicherheit | 435'161 | 761'953 | -326'792 | -657'841 |
| Volksschule | 3'606'177 | 3'908'781 | -302'604 | 3'401'529 |
| Kultur | 4'240'661 | 4'133'526 | 107'136 | 4'058'180 |
| Gesellschaft | 4'778'510 | 5'499'071 | -720'561 | 4'299'911 |
| Soziale Dienste | 3'638'381 | 3'312'590 | 325'791 | 3'485'718 |
| Planung und Bau | 1'820'383 | 1'808'841 | 11'542 | 1'724'587 |
| Immobilien | -678'329 | -1'879'410 | 1'201'081 | -2'079'931 |
| Tiefbau | 1'440'648 | 1'487'722 | -47'074 | 1'532'579 |
| Werkhof | 2'585'376 | 2'500'126 | 85'250 | 2'408'477 |
| | | | | |
| **Total Nettoaufwand der Produkte ohne Abschreibungen, ohne Besoldungsanteile der Lehrkräfte und ohne Steuererträge** | **32'042'767** | **32'063'470** | **-20'703** | **27'959'721** |
| | | | | |
| **Nachweis Gesamtergebnis Erfolgsrechnung** | | | | |
| Besoldungsanteile der Lehrkräfte | 7'166'266 | 7'215'000 | -48'734 | 7'053'950 |
| Abschreibungen der Produkte | 17'205'957 | 16'035'723 | 1'170'234 | 15'334'440 |
| Steuererträge | -89'929'886 | -83'702'000 | -6'227'886 | -84'679'477 |
| Einlage in WOV-Fonds | 2'203'729 | 0 | 2'203'729 | 2'457'617 |
| Verwaltete externe Beiträge und Erlöse | 21'645'833 | 20'832'444 | 813'389 | 22'452'576 |
| Entnahme aus Aufwertungsreserve | -2'909'091 | -2'909'100 | 9 | -3'272'727 |
| | | | | |
| **Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde** | **-12'574'424** | **-10'464'463** | **-2'109'962** | **-12'693'899** |

## Nettoaufwand der Erfolgsrechnung

**Budgetabweichung Nettoaufwand der Produkte**

In den Produkterechnungen ist der Nettoaufwand der Produkte vor WOV-Einlagen massgebend. Diese Grösse schliesst um CHF 5.1 Mio. besser ab als budgetiert. Die grösste Abweichung ist bei der Fachabteilung Steuern zu verzeichnen, welche dank höherer Steuereinahmen CHF 6.2 Mio. besser abschliesst als budgetiert.

Nach den Steuern hat die Fachabteilung Gesellschaft mit CHF 0.7 Mio. die zweitgrösste positive Budgetabweichung erzielt. Ursache sind geringere Betriebskosten aufgrund der stagnierenden Nachfrage nach subventionierten Betreuungsplätzen und höhere Elternbeiträge. Die Annahmen sind für das Budget 2021 korrigiert worden.

Die Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung, welche im Nettoaufwand der Produkte enthalten sind, liegen CHF 1.2 Mio. höher als budgetiert. Dies ist vor allem auf ausserplanmässige Abschreibungen bei der Stadtökologie (Richtplan Natur und Landschaft, vom Einwohnerrat bewilligt) und den Immobilien (Neubau Burghalde, Sportplatz und Annexbau 69) zurückzuführen.

Die Ergebnisse folgender Abteilungen sind wesentlich durch die Corona-Pandemie beeinflusst worden:

| Fachabteilung | Sachverhalt | CHF |
|---|---|---|
| Standortmarketing | Einbruch Tourismus und Stadtführungen, zeitweise Schliessung Info Baden | 50'000 |
| Betreibungsamt | Zeitweiser Mahn- und Betreibungsstopp, Zurückhaltung von Gläubigern bei Inkassobemühungen | 18'000 |
| Stadtbüro | Keine Veranstaltungen, weniger Reisetätigkeit und Publikumsverkehr | 50'000 |
| Öffentl. Sicherheit | Anschaffungen Schutz- und Hygiene-material, Minderein-nahmen Aussenraum und Märkte | 270'000 |
| Volksschule | Rückerstattungen Elternbeiträge für die Zeit der Schliessung Tagesschule | 120'000 |
| Kultur | Zeitweise Schliessung Museum, Bibliothek und Kunstraum | 95'000 |
| Gesellschaft | Zeitweise Schliessung Werkk | 60'000 |
| Planung und Bau | Gebührenverzicht Leuchtreklamen | 14'000 |
| Immobilien | Anschaffung Reinigungs- und Hygienematerial, Einnahmenverzicht Badender Modell, Einnahmenrückgang Parkplätze, Terrassenbad | 1'300'000 |
| Werkhof | Ausfall Märkte und Veranstaltungen | 75'000 |
| **Total** | | **2'052'000** |

Bei den Fachabteilungen Öffentliche Sicherheit, Volksschule, Gesellschaft haben andere Effekte die negativen Auswirkungen durch Corona mehr als ausgeglichen, so dass diese dennoch positive Budgetabweichungen erzielt haben.

Weitere Einzelheiten zu den Budgetabweichungen der Produkte sind auf den Produkteblättern ersichtlich.

**Nettoaufwand der Produkte ohne Abschreibungen, ohne Besoldungsanteile der Lehrkräfte und ohne Steuererträge**

Diese Messgrösse wurde vom Stadtrat in Absprache mit der damaligen Budgetkommission festgelegt. Der für 2020 budgetierte Wert von CHF 32.1 Mio. ist insgesamt fast genau erreicht worden. Insgesamt ist die Grösse CHF 4 Mio. höher als in der Rechnung 2019. Dabei ist zu berücksichtigen, dass Mehrkosten/Mindererträge als Folge der Corona-Pandemie mit CHF 2 Mio. negativ zu Buche schlagen. Für 2021 beträgt der Budgetwert CHF 30.8 Mio.

Massnahmen der Budgetkommission, die als Projekte weiterbearbeitet werden sind ab der Seite 23 aufgeführt.

**Verwaltete externe Beiträge und Erlöse**

Die verwalteten externen Beiträge und Erlöse fliessen nicht in die Produkte ein, sondern werden auf den Titelseiten der betroffenen Abteilungen summarisch dargestellt. Diese Positionen schliessen insgesamt um CHF 0.8 Mio. schlechter als budgetiert ab. Besonders markant ist die Abweichung bei den Sozialen Diensten wegen abermals steigender Beträge an den Kanton für die Restkostenfinanzierung der ambulanten und stationären Pflege.

**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**

Nach Berücksichtigung der verwalteten externen Beiträge und Erlöse ergibt sich das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung. Diese Beträge werden auch in der Finanzbuchhaltung ausgewiesen.

## Massnahmen der Budgetkommission

Die Massnahmen, die in das Budget 2019 eingestellt wurden, sind umgesetzt und werden hier nicht nochmals wiederholt. Die nachfolgende Tabelle zeigt die Massnahmen, welche als Projekte weiterbearbeitet werden.

| Fachabteilung | Projektname | Bemerkung |
|---|---|---|
| Verwaltungsleitung | Verwaltungsstandort zentralisieren | Varianten Südhaus/Blaulichtzentrum sind priorisiert worden. |
| Verwaltungsleitung | Verwaltungsreorganisation umsetzen | Das Führungsmodell (Delegations-modell) auf Stufe Exekutive ist gewählt. Stabschef ist per 1. Januar 2021 angestellt. Das Projekt wird im 2021 fortgesetzt |
| Personaldienst | Überprüfung Personenversicherungen insbes. Pensionskasse | Überprüfung mit externer Unterstützung wurde durchgeführt und nach erster Phase abgeschlossen. |
| Informatik | Outsourcing Informatikleistungen | Selektives Outsourcing wird im Rahmen IZAB laufend umgesetzt. |
| Informatik | Prüfung von Zusammenarbeit mit weiteren Gemeinden | Konsolidierung von IZAB-Organisation schreitet gut voran. Dienstleistungen an Dritte können ab 2021 erfolgen. |
| Informatik | Leistungsauftrag schärfen und SLA definieren | Leistungsauftrag der beiden Städte an IZAB ist verabschiedet worden. SLA in Bearbeitung |
| Standortmarketing | Ausarbeitung Tourismusstrategie | In Bearbeitung. |
| Öffentliche Sicherheit | Überprüfung Bewirtschaftung Parkraum | Massnahme wird im Rahmen der Jahresziele 2020 bearbeitet. Mehrertrag im Budget 2021 eingestellt |
| Volksschule | Prüfen Zusammenschluss Schule und Tagesbetreuung | Wird bei jedem Schulhausprojekt beurteilt, aktuell Tagesschule Rütihof. |
| Gesellschaft | Solidarische Partizipation von Firmen an Betreuungskosten | Wurde ohne Erfolg versucht und abgeschlossen. |
| Immobilien | Outsourcing Reinigungs- und Unterhaltsarbeiten | Auf ein generelles Outsourcing soll verzichtet werden.<br>Spezial- und Eventreinigungen sollen eingekauft werden.<br>Auslagerung Reinigungsdienst Oberstufenzentrum Burghalde ist beschlossen. Weitere Auslagerungen werden einzelfallweise geprüft. |

| | | |
|---|---|---|
| Immobilien | Trafo: Vertragssituation | In einer Arbeitsgruppe werden Entscheidungsgrundlagen für ein künftiges Modell einer Beteiligung durch die Stadt erarbeitet.<br><br>Im Dezember 2020 ist dazu eine einwohnerrätliche Spezialkommission gewählt worden. |

## Bereinigte Budgetabweichungen

Positive bereinigte Budgetabweichungen wurden von 13 Fachabteilungen erzielt. 8 Fachabteilungen weisen negative Budgetabweichungen aus. Klammert man das Ergebnis bei den Steuern aus, so beträgt die bereinigte Budgetabweichung CHF 584'188, was angesichts des Budgetvolumens von rund CHF 124 Mio. einer prozentualen Abweichung von unter 0.5% entspricht. Die Möglichkeiten der einzelnen Abteilungen, ihre Produkteergebnisse zu beeinflussen, sind unterschiedlich. Gesetzliche Rahmenbedingungen, Abteilungsgrösse, Gebührenvorschriften etc. engen den Spielraum jeweils ein.

Im 2020 wurden die Auswirkungen von Stadtratsbeschlüssen mit Bezug zur Pandemie bereinigt. Dies sind die Mehrkosten für die Anschaffung von Hygiene- und Schutzmaterial, die Ertragsausfälle durch den Verzicht auf Mieteinnahmen (Badener Modell) sowie der Erlass von Gebühren für die Benützung des öffentlichen Raumes.

Die Speisungsregeln wurden per 2019 vom Stadtrat auf Anregung der Finanzkommission verändert: seitdem werden die beiden Konten WOV-Stadtrat und TEK-Stadtrat nur bis zu einem festgelegten Bestand gespiesen. Ist dieser erreicht, erfolgt ab dem Folgejahr so lange keine Speisung, bis der Betrag wieder unter die Grenze gesunken ist. Dabei gelten folgende Betragsgrenzen:

- WOV-Konto des Stadtrates CHF 1 Mio.
- TEK-Konto des Stadtrates CHF 2 Mio.

Dies hat zur Folge, dass die beiden Konten im 2020 nicht gespiesen wurden. Im 2021 wird dann wieder eine Speisung erfolgen.

| Abteilung | Bereinigte Budgetabwei-chung | Einlage in WOV-Konto der Abteilung 32.5% | Einlage in WOV-Konto des Stadtrats | Einlage in TEK-Konto des Stadtrats | zugunsten Cash Flow der Einwohner-gemeinde 67.5% |
|---|---|---|---|---|---|
| Behördendienste | 47'704 | 15'504 | Keine Speisung im Jahr 2020, weil Betragsgrenze überschritten | Keine Speisung im Jahr 2020, weil Betragsgrenze überschritten | 32'200 |
| Verwaltungsleitung / Controlling / Digital Management / Standortförderung | 263'835 | 85'746 | | | 178'089 |
| Informatik* | 24'703 | 0 | | | 24'703 |
| Personaldienste | 1'183 | 384 | | | 797 |
| Standortmarketing | -65'211 | -21'194 | | | -44'017 |
| Entwicklungsplanung | -7'700 | -2'502 | | | -5'198 |
| Stadtökologie | 30'930 | 10'052 | | | 20'878 |
| Finanzen | 125'848 | 40'900 | | | 84'948 |
| Steuern | 6'221'220 | 2'021'896 | | | 4'199'324 |
| Betreibungsamt | -19'641 | -6'383 | | | -13'258 |
| Stadtbüro | -48'825 | -15'868 | | | -32'957 |
| Zivilstandskreis | 24'362 | 7'918 | | | 16'444 |
| Öffentliche Sicherheit | 554'627 | 180'254 | | | 374'373 |
| Volksschule | 131'277 | 42'665 | | | 88'612 |
| Kultur | -110'923 | -36'050 | | | -74'873 |
| Gesellschaft | 645'561 | 209'807 | | | 435'754 |
| Soziale Dienste | -325'791 | -105'882 | | | -219'909 |
| Planung und Bau | -84'784 | -27'555 | | | -57'231 |
| Immobilien | -666'032 | -216'460 | | | -449'572 |
| Tiefbau | 61'211 | 19'893 | | | 41'318 |
| Werkhof | 1'856 | 603 | | | 1'253 |
| **Total** | **6'805'408** | **2'203'729** | **0** | **0** | **4'601'678** |

* Durch den Zusammenschluss der Informatik mit Aarau wird die Badener WOV-Systematik nicht mehr angewendet. Budgetabweichungen der Informatik fliessen zu 100% in den Cash Flow der Einwohnergemeinde.

## Entwicklung der WOV-Bestände

Bei der Abteilung Steuern wird der überwiegende Teil des WOV-Ergebnisses (95%) für den Ausgleich von Budgetabweichungen beim Steuerertrag ausgeschieden. Die untenstehende Tabelle zeigt, dass dieses Konto aufgrund des guten Ergebnisses bei den Steuern stark angestiegen ist.

Die Kontobestände bei den Abteilungen sind um CHF 1'275'160 gesunken. Dies ist vor allem auf die Schaffung eines WOV-Kontos für Corona-Massnahmen zurückzuführen. In dieses Konto wurden 30% der Bestände per Juni 2020 von den Abteilungen umgebucht. Damit wird die Verfügungsgewalt über Entscheide zu Covid-Unterstützungsmassnahmen oder Sonderkosten zum Stadtrat verschoben. Die Massnahme soll bis Ende 2022 befristet sein. Danach erfolgt eine Rückbuchung eines allfälligen Restbetrags auf die Abteilungen proportional zum ursprünglich geleisteten Beitrag.

Aus dem WOV-Konto des Stadtrats wurden neben kleineren Vorhaben unter anderem folgende grössere Projekte finanziert: Präventions- und Sicherheitskonzept, Beleuchtung Treppe Oelrainhang, Überprüfung Vertikalbegrünung LWB, externe Begleitung künftige Beteiligung Trafohalle.

| WOV-Konten | Anfangsbestand 1.1.2020 | Veränderung | Endbestand 31.12.2020 |
|---|---|---|---|
| WOV-Konti Abteilungen | 3'293'059 | -1'275'160 | 2'017'899 |
| WOV Ausgleich für Abweichungen Steuerertrag | 5'241'762 | +1'920'802 | 7'162'564 |
| TEK-Konto des Stadtrats | 2'048'438 | -161'927 | 1'886'511 |
| WOV-Konto des Stadtrats | 1'199'826 | -445'994 | 753'832 |
| WOV-Konto des Stadtrats Corona | 0 | +1'080'657 | 1'080'657 |
| **Total** | **11'783'085** | **+1'118'378** | **12'901'463** |

# Erläuterungen zur Produkterechnung

Die Darstellung des Rechnungsabschlusses lehnt sich jeweils an die Produktebudgets an. Zur besseren Übersicht werden Beschreibung und Ziele der Produkte gemäss Budget wiederholt. Bei der Darstellung der Messgrössen sowie der Kosten und Finanzierung werden die Budgetzahlen zu Vergleichszwecken nebenangestellt.
Die Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung werden seit 2014 in den Produkten ausgewiesen und zum Nettoaufwand der Erfolgsrechnung hinzugezählt.
Für die kalkulatorischen Kosten und die Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT gilt "vorkalkuliert gleich nachkalkuliert", weil definitionsgemäss allfällige Kostenabweichungen nicht von den kostenempfangenden Abteilungen zu verantworten sind.

## Erklärung der verwendeten Begriffe

- **Betriebskosten der Abteilung**
  Enthalten sind neben Sachkosten auch Löhne, die direkt oder mit festen Verteilschlüsseln auf die Produkte gebucht werden (z. B. Hauswart- und Reinigungslöhne)
- **Lohnkosten der Abteilung**
  Lohnkosten der Abteilung, welche auf die Produkte gemäss Auswertung des Zeiterfassungssystems verteilt werden. Diese Kosten zählen auch zu den beeinflussbaren Kosten, werden aber aus Transparenzgründen separat ausgewiesen
  Beispiel: Produkt 07.01.03 Schul- und Aussenanlagen:

| | **Rechnung 2020** |
|---|---|
| Betriebskosten der Abteilung (enthalten auch direkte Lohne für Hauswarte und Reinigungspersonal | 4'814'406 |
| Lohnkosten der Abteilung (gemäss Zeiterfassung auf verschiedene Produkte verteilte Löhne) | 290'399 |

- **Gebundene Aufwendungen**
  Ausgaben, die in die Produktekosten einfliessen, aber nicht im Einflussbereich der Abteilungsleitungen liegen (z. B. Abteilung Tiefbau: Betriebsbeitrag an Abwasserverband)
- **Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung**
  Im Rechnungsmodell HRM2 werden die Abschreibungen auf den Investitionen in der Erfolgsrechnung verbucht
  - **Interne Verrechnungen (KORE)**
    Interne Verrechnungen von Leistungen, die nur in der Kostenrechnung vorgenommen werden. Unterschieden werden folgende Rubriken:
  - **Kalkulatorische Kosten (Miete, Infrastruktur, Kapital)**
    **Kosten für die Raumbenützung:**
    Bei Büroräumen wird ein Eigenmietwert eingesetzt. Berechnung: beanspruchte m2 multipliziert mit marktüblicher Miete.
    Die Gebäudekosten der Verwaltungs- und Finanzliegenschaften wurden wie folgt berechnet: Anlagekosten verzinst und amortisiert nach Lebensdauer
    **Kosten für die Infrastrukturbenützung (Computer, Netzwerk, Büromöbel):**
    Berechnung: Anlagekosten verzinst und amortisiert nach Lebensdauer.
  - **Kostenumlagen der Abteilungen FIN, VL/BHD, IT**
    Umlage von zentral anfallenden Kosten (Gemeinkosten) auf die einzelnen Produkte (Kosten der Abteilungen Finanzen, Verwaltungsleitung/Behördendienste, Informatik)

Auf der **Finanzierungsseite** werden die folgenden Rubriken unterschieden:

- **Erlöse (verschiedene Bezeichnungen)**
  Je nach Abteilung speziell definierte Erlösarten wie Gebühren, Verkäufe, Beiträge usw.
- **Rückerstattungen**
  Es handelt sich meist um Zahlungen von Gemeinden, Kanton oder Bund
- **Kalkulatorische Erlöse**
  Erlöse aus internen Verrechnungen an andere Abteilungen
- **Kostenumlagen**
  Erlöse aus Gemeinkostenumlagen in den Abteilungen Stabs- und Personaldienste (neu Verwaltungsleitung/Behördendienste), Informatik, Finanzen
- **Finanzierung aus Steuermitteln**
  Saldo zwischen den Totalkosten und den Erlösen. Entweder resultiert eine Über- oder Unterdeckung.

Der **Kostendeckungsgrad** misst den Anteil der Erlöse an den Vollkosten.

Der **Nettoaufwand bzw. Nettoertrag der Erfolgsrechnung** berechnet sich wie folgt:

Kosten und Erlöse ohne kalkulatorische Kosten/Erlöse und ohne Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT.
Die zur Berechnung dienenden Kosten und Erlöse befinden sich als Aufwand und Ertrag in der Finanzbuchhaltung und werden deshalb für die Abstimmung zwischen Kostenrechnung und Finanzbuchhaltung verwendet.

Der Nettoaufwand als Beschlussgrösse ermöglicht den Abteilungsleitungen, Kosten- und Erlösabweichungen innerhalb ihres Verantwortungsbereiches zu kompensieren. Er enthält auch die Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung.

Der Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung wird als Zusatzinformation ebenfalls aufgeführt.

**Verwaltete externe Beiträge und Erlöse**:
Ausgaben und Einnahmen, die nicht im Einflussbereich der Abteilungsleitung liegen und nicht in die Produkte einfliessen. Diese werden auf dem Totalblatt jener Abteilung aufgeführt, welche für die Anweisung zuständig ist. In den Produktebudgets sind sie aufgeführt, um die Abstimmung zwischen Kostenrechnung und Finanzbuchhaltung sicherzustellen.

# 11.01 Behördendienste

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 167'039 | | 212'949 | | -45'911 | -21.6 | 199'094 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'062'402 | | 1'052'700 | | 9'702 | 0.9 | 1'049'292 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 113'461 | | 113'461 | | 0 | 0 | 111'288 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 113'914 | | 113'914 | | 0 | 0 | 101'306 | |
| **Total Kosten** | **1'456'816** | | **1'493'026** | | **-36'209** | **-2.4** | **1'460'981** | |
| Rückerstattungen | | 66'496 | | 55'000 | 11'496 | 20.9 | | 72'230 |
| Kostenumlagen | | 29'664 | | 29'664 | 0 | 0 | | 30'000 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'360'657 | | 1'408'362 | -47'704 | -3.4 | | 1'358'751 |
| Total Finanzierung | | **1'456'816** | | **1'493'026** | **-36'209** | **-2.4** | | **1'460'981** |
| Kostendeckungsgrad | | | | | | | | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'162'946 | | 1'210'650 | | -47'704 | -3.9 | 1'176'157 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'162'946 | | 1'210'650 | | -47'704 | -3.9 | 1'176'157 | |

**Legende Erlöspositionen**

Rückerstattungen: Erlöse für Rechtsberatung zugunsten anderer Abteilungen

Kostenumlagen: Interne Umlage für Papier und Couverts

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 47'704 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 47'704 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 32'200 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 15'504 |

## Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Verwaltete Beiträge | 1'491'860 | | 1'439'800 | | 52'060 | 3.6 | 1'276'154 | |
| Verwaltete Erlöse | | 163'225 | | 68'000 | 95'225 | 140.0 | | 24'475 |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'328'635 | | 1'371'800 | | -43'165 | -3.1 | 1'251'679 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'328'635 | | 1'371'800 | | -43'165 | -3.1 | 1'251'679 | |

Enthalten sind die Kosten und Erlöse der Kostenstellen Legislative und Exekutive

**Legende Erlöspositionen**

Verwaltete Erlöse: Verwaltungsentschädigung von Ortsbürgergemeinde, Fondsentnahmen aus Eigenkapital

# 11.01.01 Dienstleistungen Legislative

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Führen des Sekretariats des Einwohnerrates (Vorlagen, Protokolle, Administration/Beratung)
- Führen des Sekretariats der Ortsbürgergemeinde (Vorlagen, Protokolle, Administration/Beratung)
- Führen des Sekretariats einwohnerrätlicher Kommissionen (Aufbereitung von Grundlagenmaterial, Protokollführung, Administration/Beratung)
- Führen des Sekretariates spezieller Kommissionen, Arbeitsgruppen, Projektteams usw. im Auftrag der Legislative

**Ziele**

Die Legislativen auf Gemeindeebene können ihre Zuständigkeiten optimal wahrnehmen und die erforderlichen Entscheide zeit- und sachgerecht fällen

- Die Unterlagen werden vollständig und zeitgerecht publiziert
- Die Vorlagen sind informativ, übersichtlich und fehlerfrei
- Die Einwohnerratsprotokolle werden bis eine Woche vor der nächsten Einwohnerratssitzung, die Kommissionsprotokolle auf die Fraktionssitzungen publiziert
- Der Ratsbetrieb ist unter Berücksichtigung der einschlägigen Vorschriften formell korrekt abgewickelt
- Die Abläufe in der Verwaltung sind für die Ratsmitglieder transparent und nachvollziehbar

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zur Anzahl traktandierter Geschäfte**

- 2019 und 2020 gingen deutlich mehr Vorstösse ein. Viele davon wurden 2020 im Einwohnerrat behandelt. Darüber hinaus debattierte der Einwohnerrat 2020 im Vergleich zu 2019 über deutlich mehr Kreditanträge.

**Zur Messgrösse Publikation der Einwohnerrats-protokolle**

- Zusätzliche Aufwände infolge Covid 19 sowie personelle Wechsel auf der Stadtkanzlei führten dazu, dass die Einwohnerratsprotokolle nicht immer bis zur nächsten Sitzung publiziert werden konnten.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Sitzungen Einwohnerrat / traktandierte Geschäfte | 7 / 81 | 8 / 50 | 6 / 52 |
| Sitzungen Finanzkommission / traktandierte Geschäfte | 7 / 68 | 8 / 55 | 7 / 45 |
| Sitzungen Strategiekommission / traktandierte Geschäfte | 6 / 47 | 6 / 30 | 5 / 29 |
| Ortsbürgergemeindeversammlungen | 1 | 2 | 2 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Kundenzufriedenheit (Umfrage): Erhebung alle 2 Jahre | Keine Erhebung | Keine Erhebung | | 79% |
| Grad der rechtzeitigen Publikation der Vorlagen | 100% | 100% | 0% | 100% |
| Publikation der Einwohnerratsprotokolle bis zur nächsten Sitzung | 75% | 100% | -25% | 100% |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 22'848 | | 26'411 | | -3'564 | -13.5 | 32'666 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 123'072 | | 145'273 | | -22'200 | -15.3 | 120'019 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 15'124 | | 15'124 | | 0 | 0.0 | 14'835 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 15'185 | | 15'185 | | 0 | 0.0 | 13'504 | |
| Total Kosten | 176'229 | | 201'993 | | -25'764 | -12.8 | 181'023 | |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 176'229 | | 201'993 | -25'764 | -12.8 | | 181'023 |
| Total Finanzierung | | 176'229 | | 201'993 | -25'764 | -12.8 | | 181'023 |
| Kostendeckungsgrad | 0.0 | | 0.0 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 145'920 | | 171'684 | | -25'764 | -15.0 | 152'684 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 145'920 | | 171'684 | | -25'764 | -15.0 | 152'684 | |

# 11.01.02 Dienstleistungen Exekutive/Verwaltung

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Vorbereiten der Stadtratssitzungen (Geschäftskontrolle, Traktandierung, Aktenauflage)
- Beratung des Stadtrats in rechtlicher und administrativer Hinsicht
- Ausfertigen und Versand von Entscheiden und Zuschriften
- Ablage und Verwaltung aller Stadtratsakten
- Organisieren, Durchführen und Nachbearbeiten von Treffen des Stadtrats mit Behörden/Organisationen

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Rechtsdienstleistungen für die Verwaltung (Beratung, Umsetzung)

**Ziele**

Die Exekutive auf Gemeindeebene kann ihre Aufgaben optimal wahrnehmen und die erforderlichen Entscheide sach- und zeitgerecht fällen

- Der Stadtrat verfügt termingerecht über die für sachgerechte Entscheide erforderlichen Unterlagen
- Kunden sind zeitgerecht über die sie betreffenden Geschäfte informiert
- Die Stadtratsakten sind vollständig und rasch griffbereit
- Die Verwaltung verfügt über fundierte Stellungnahmen zu Rechtsfragen, die für das Bearbeiten laufender Geschäfte der Stadt Baden zu klären sind

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zur Anzahl behandelter Geschäfte/Traktanden**

- Covid 19 erforderte zahlreiche Entscheide. Dazu kam die Tatsache, dass viele Geschäfte spruchreif waren. Das führte zu einer deutlichen Zunahme der vom Stadtrat behandelten Geschäften.

**Zu den Rückerstattungen**

- Aufwändige Fälle führen zu mehr Erlösen beim Rechtsdienst

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Sitzungen | 42 | 40 | 41 |
| Behandelte Geschäfte/Traktanden | 897 | 720 | 749 |
| Aufträge Rechtsdienst | 70 | 70 | 82 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Zeitpunkt Versand Protokollauszug | 95.3% innert derselben Woche | 95% innert derselben Woche | 0.3% | 99% innert derselben Woche |
| Genehmigung Gesamtprotokoll im Stadtrat | 97.4% innert 1 Woche | 90% innert 1 Woche | 7.4% | 99% innert 1 Woche |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 17'593 | | 22'664 | | -5'071 | -22.4 | 20'060 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 686'319 | | 637'936 | | 48'383 | 7.6 | 589'102 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 68'077 | | 68'077 | | 0 | 0.0 | 66'773 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 68'348 | | 68'348 | | 0 | 0.0 | 60'784 | |
| Total Kosten | 840'337 | | 797'026 | | 43'312 | 5.4 | 736'718 | |
| Rückerstattungen | | 66'496 | | 55'000 | 11'496 | 20.9 | | 72'230 |
| Kostenumlagen | | 29'664 | | 29'664 | 0 | 0.0 | | 30'000 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 744'178 | | 712'362 | 31'816 | 4.5 | | 634'488 |
| Total Finanzierung | | 840'337 | | 797'026 | 43'312 | 5.4 | | 736'718 |
| Kostendeckungsgrad | 11.4 | | 10.6 | | | | 13.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 637'417 | | 605'601 | | 31'816 | 5.3 | 536'931 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 637'417 | | 605'601 | | 31'816 | 5.3 | 536'931 | |

# 11.01.03 Dienstleistungen Öffentlichkeit

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Organisieren und Durchführen von Wahlen und Abstimmungen
- Regelmässige, bedarfsgerechte Kommunikation über die Tätigkeiten von Legislative, Exekutive und Verwaltung

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Dienstleistungen in rechtlichen Belangen (Beratung, Umsetzung)
- Organisieren von Anlässen

**Ziele**

Schaffen einer Vertrauensbasis und hohen Akzeptanz für unsere Dienstleistungen in der Öffentlichkeit

- Verwaltungstätigkeit und Zusammenhänge sind klar und einfach dargestellt
- Wahlen und Abstimmungen werden termingerecht und fehlerfrei durchgeführt
- Zeitgerechte und verständliche Informationen sind für alle Interessierten leicht zugänglich
- Attraktive, informative und/oder unterhaltsame Anlässe motivieren die Bevölkerung zur Teilnahme

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Abstimmungs- und Wahltagen**

- Gestützt auf den Entscheid des Bundesrats vom 18. März 2020 wurde auf die Durchführung des Abstimmungs- und Wahlwochenendes vom 17. Mai 2020 verzichtet.

**Zu den Kontaktanlässen**

- Infolge Covid 19 wurde mit Verbänden vermehrt auch schriftlich kommuniziert.

**Zu den Betriebskosten der Abteilung**

- Infolge Covid 19 fand die 1.-August-Feier nur in reduzierter Form statt.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Stimmberechtigte | 12'143 | 12'000 | 11'962 |
| Abstimmungs-/Wahltage | 3 | 4 | 4 |
| Medienmitteilungen/Medienanlässe | 169 | 120 | 134 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Kontaktanlässe Exekutive/Gewerbe, Handel, Industrie und privatwirtschaftliche Unternehmen | 2 / Jahr | 3 / Jahr | -1 | 3 |
| Kontaktanlässe Exekutive/Dorf- und Quartiervereine | 1 / Jahr | 1 / Jahr | 0 | 2 |
| Anzahl berechtigte Stimm- und Wahlbeschwerden | 0 / Jahr | 0 / Jahr | 0 | 0 |
| Zeitpunkt der Abgabe der Abstimmungsergebnisse an die Oeffentlichkeit | 1 Std. nach Validierung durch das kantonale Wahlbüro | 1 Std. nach Validierung durch das kantonale Wahlbüro | 0 Std. | 1 Std. nach Validierung durch das kantonale Wahlbüro |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 126'599 | | 163'874 | | -37'276 | -22.7 | 146'369 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 253'010 | | 269'491 | | -16'481 | -6.1 | 340'172 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 30'260 | | 30'260 | | 0 | 0.0 | 29'681 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 30'381 | | 30'381 | | 0 | 0.0 | 27'018 | |
| Total Kosten | 440'250 | | 494'007 | | -53'756 | -10.9 | 543'239 | |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 440'250 | | 494'007 | -53'756 | -10.9 | | 543'239 |
| Total Finanzierung | | 440'250 | | 494'007 | -53'756 | -10.9 | | 543'239 |
| Kostendeckungsgrad | 0.0 | | 0.0 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 379'609 | | 433'366 | | -53'756 | -12.4 | 486'541 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 379'609 | | 433'366 | | -53'756 | -12.4 | 486'541 | |

# 09.02 Informatik

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Gebundene Aufwendungen | 2'877'197 | | 2'946'900 | | -69'703 | -2.4 | 2'538'075 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 226'108 | | 226'108 | | 0 | 0.0 | 588'066 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 325'000 | | 325'000 | | 0 | 0.0 | 325'000 | |
| **Total Kosten** | **3'428'305** | | **3'498'008** | | **-69'703** | **-2.0** | **3'451'142** | |
| Entnahme von WOV-Überschuss | | 100'900 | | 145'900 | -45'000 | -30.8 | | 0 |
| Kalkulatorische Erlöse | | 1'648'606 | | 1'648'606 | 0 | 0.0 | | 1'648'621 |
| Kostenumlagen | | 1'019'798 | | 1'019'798 | 0 | 0.0 | | 1'019'842 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 659'001 | | 683'704 | -24'703 | -3.6 | | 782'679 |
| Total Finanzierung | | 3'428'305 | | 3'498'008 | -69'703 | -2.0 | | 3'451'142 |
| Kostendeckungsgrad | 80.8 | | 80.5 | | | | 77.3 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 3'002'405 | | 3'027'108 | | -24'703 | -0.8 | 3'126'142 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 2'776'297 | | 2'801'000 | | -24'703 | -0.9 | 2'538'075 | |

**Legende Erlöspositionen**

Kalkulatorische Erlöse: interne Weiterverrechnung von Kosten an andere Abteilungen

Kostenumlagen: interne Verrechnung von erbrachten Dienstleistungen für andere Abteilungen

**WOV-Ergebnis**

Seit 1.1.2019 wird die Dienstleistung von der gemeinsamen Informatikorganisation Aarau-Baden erbracht. Administrativ federführende Gemeinde ist die Stadt Aarau. Deshalb erfolgt keine Speisung in die WOV-Konti.

# 09.02.01 Informatik ICT

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Betrieb und Unterhalt der Fachbereichsapplikationen und Büroautomatisierungsprogramme sowie der EDV-Arbeitsplätze, Netzwerkverbindungen und Server
- Bereitstellen, betreiben und unterhalten der Informations- und E-Government-Plattformen in Zusammenarbeit mit externen Partnern
- Planung, Organisation und Durchführung von Schulungen im Bereich der individuellen Datenverarbeitung sowie Unterstützung der Anwender/-innen bei fachspezifischen Fragestellungen

**Ziele**

- Informations- und Kommunikationstechnik (ICT) zentral bereitstellen und kontinuierlich erneuern.
- Anbieten eines zeitgemässen und innovativen Portfolios von ICT-Services, welches den heterogenen Anforderungen der Verwaltungen gerecht wird.
- Bereitstellen eines Service- und Supportcenters für allgemeine Anfragen, Unterstützungen, Bestellungen und Störfälle in der IT
- Kompetenter Partner für IT Beratung und Unterstützung der Auftraggeber (Kunden).

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zur Anzahl Benutzeraccounts**

- Im Rahmen der Einführung des neuen Intranets wurden zusätzliche Benutzeraccounts für Mitarbeitende vergeben

**Zur Anzahl Anfragen**

- Mehr Anfragen von Usern im Homeoffice

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Arbeitsplatzysteme | 390 | 380 | 432 |
| Anzahl Benutzeraccounts | 560 | 500 | 531 |
| Anzahl Teilnehmer Telekommunikation | 660 | 660 | 676 |
| Anzahl eingesetzte Fachapplikationen (Kern-/Branchenapplikationen) | 75 | 75 | 74 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Anfragen | 1'931 | 1'500 | 1'308 | 1'412 |
| davon Anteil Störfälle in % | 68 | 45 | 23 | 49 |
| davon Anteil Aufträge/Bestellungen in % | 32 | 55 | -23 | 51 |
| Erfüllungsgrad Reaktionszeit Störfälle in % | 75 | 80 | 0 | 73 |
| Erfüllungsgrad Reaktionszeit Aufträge/Bestellungen in % | 90 | 80 | 0 | 92 |
| Erfüllungsgrad Lösungszeit Störfälle in % | 62 | 70 | 0 | 63 |
| Erfüllungsgrad Lösungsszeit Aufträge/Bestellungen in % | 79 | 70 | 0 | 82 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Gebundene Aufwendungen | 2'877'197 | | 2'946'900 | | -69'703 | -2.4 | 2'538'075 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 226'108 | | 226'108 | | 0 | 0.0 | 588'066 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 325'000 | | 325'000 | | 0 | 0.0 | 325'000 | |
| Total Kosten | 3'428'305 | | 3'498'008 | | -69'703 | -2.0 | 3'451'142 | |
| Entnahme von WOV-Überschuss | | 100'900 | | 145'900 | -45'000 | -30.8 | | 0 |
| Kalkulatorische Erlöse | | 1'648'606 | | 1'648'606 | 0 | 0.0 | | 1'648'621 |
| Kostenumlagen | | 1'019'798 | | 1'019'798 | 0 | 0.0 | | 1'019'842 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 659'001 | | 683'704 | -24'703 | -3.6 | | 782'679 |
| Total Finanzierung | | 3'428'305 | | 3'498'008 | -69'703 | -2.0 | | 3'451'142 |
| Kostendeckungsgrad | 80.8 | | 80.5 | | | | 77.3 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 3'002'405 | | 3'027'108 | | -24'703 | -0.8 | 3'126'142 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 2'776'297 | | 2'801'000 | | -24'703 | -0.9 | 2'538'075 | |

# 09.03 Personal

## Total aller Produkte

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 575'566 | | 586'947 | | -11'381 | -1.9 | 517'647 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 674'078 | | 662'500 | | 11'578 | 1.7 | 747'190 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 57'721 | | 53'589 | | 4'132 | 7.7 | 57'721 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 71'719 | | 71'719 | | 0 | 0.0 | 71'719 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 66'102 | | 66'102 | | 0 | 0.0 | 65'287 | |
| Total Kosten | 1'445'186 | | 1'440'857 | | 4'329 | 0.3 | 1'459'563 | |
| Rückerstattungen | | 5'512 | | 0 | 5'512 | 0.0 | | 7'106 |
| Kostenumlagen | | 1'017'004 | | 1'017'004 | 0 | 0.0 | | 1'042'829 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 422'670 | | 423'853 | -1'183 | -0.3 | | 409'629 |
| Total Finanzierung | | 1'445'186 | | 1'440'857 | 4'329 | 0.3 | | 1'459'563 |
| Kostendeckungsgrad | 70.8 | | 70.6 | | | | 71.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'301'853 | | 1'303'036 | | -1'183 | -0.1 | 1'315'452 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'244'132 | | 1'249'447 | | -5'315 | -0.4 | 1'257'731 | |

### Legende Erlöspositionen

Kostenumlagen: interne pauschale Verrechnung von Dienstleistungen an andere Abteilungen

### WOV-Ergebnis

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 1'183 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 1'183 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 799 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 384 |

# 09.03.01 Personal

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Personalbeschaffung, -betreuung, -administration
- Lehrlingsbetreuung
- Personalausbildung und -entwicklung (Konzepte, Organisation, Durchführung)
- Sicherstellen strategische Personalentwicklung

**Ziele**

- Sicherstellen einer Personalarbeit im Sinn des Verwaltungsleitbildes
- Dem Anforderungsprofil entsprechendes Personal ist rechtzeitig eingestellt
- Wir sorgen dafür, sehr gut qualifiziertes Personal zu gewinnen und zu behalten
- Wir fördern und unterstützen unsere Mitarbeitenden in der beruflichen und persönlichen Entfaltung
- Wir fördern und unterstützen die Vereinbarkeit von Familie und Beruf mit unterschiedlichen Arbeitsmodellen (Teilzeitarbeit, Job-Sharing) im Rahmen der organisatorischen Möglichkeiten
- Wir schaffen Lehrlings- und Praktikumsplätze im Rahmen unserer Kapazität
- Unsere Lehrlinge profitieren persönlich und fachlich; sie schliessen die Ausbildung erfolgreich ab
- Markt- und leistungsgerechte Arbeitsbedingungen sind in Baden Standard

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zur Anzahl Pensen**

***Schaffung von neuen Stellen im Jahr 2020:***

Abteilung Immobilien

2.0 FTE (davon 1.0 FTE befristet) im Bereich Immobilien Portfolio-Management

Abteilung Soziale Dienste

1.3 FTE Übernahme Soziale Dienste Turgi [1]

0.8 FTE Schaffung des Bereichs Altersnetzwerk [1]

Fachabteilung Gesellschaft

1.8 FTE Eröffnung der Werkk-Beiz [2]

0.7 FTE Ausbau Schulsozialarbeit

0.8 FTE Übernahme Jugendarbeit Turgi [1]

Abteilung öffentliche Sicherheit

0.4 FTE Administration Bussen aufgrund Inbetriebnahme der elektronischen Verkehrsüberwachung

Abteilung Bildung

0.1 FTE Administration Atelier Primarschule

0.1 FTE Administration Jugendfest alle 3 Jahre

[1] Diese Stellen werden ganz oder teilweise durch Dritte finanziert.

[2] Diese Stellen sind für die Stadt Baden kostenneutral, da die Aufgaben neu in die Verwaltung integriert wurden.

***Bereinigung von Stellen im Jahr 2020:***

Fachabteilung Gesellschaft

-1.75 FTE im Bereich Kinder- und Jugendanimation

**Zur Anzahl Auszubildende**

Die Prognose 2020 wurde noch exkl. Mitarbeitende in Ausbildung (soziale Arbeit) angegeben, welche erst ab Rechnung 2019 ausgewiesen wurden.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Pensen (exkl. Auszubildende); bewilligter Stellenplan | 316 | 310 | 310 |
| Auszubildende | 24 | 21 | 25 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Fluktuationsrate (nur unbefristete Anstellungen) | 7.6% | unter 10% | -2.4% | 11.5% |
| Erfolgreicher Lehrabschluss | 100% | 100% | 0% | 85% |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 575'566 | | 586'947 | | -11'381 | -1.9 | 517'647 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 674'078 | | 662'500 | | 11'578 | 1.7 | 747'190 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 57'721 | | 53'589 | | 4'132 | 7.7 | 57'721 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 71'719 | | 71'719 | | 0 | 0.0 | 71'719 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 66'102 | | 66'102 | | 0 | 0.0 | 65'287 | |
| Total Kosten | 1'445'186 | | 1'440'857 | | 4'329 | 0.3 | 1'459'563 | |
| Rückerstattungen | | 5'512 | | 0 | 5'512 | 0.0 | | 7'106 |
| Kostenumlagen | | 1'017'004 | | 1'017'004 | 0 | 0.0 | | 1'042'829 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 422'670 | | 423'853 | -1'183 | -0.3 | | 409'629 |
| Total Finanzierung | | 1'445'186 | | 1'440'857 | 4'329 | 0.3 | | 1'459'563 |
| Kostendeckungsgrad | 70.8 | | 70.6 | | | | 71.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'301'853 | | 1'303'036 | | -1'183 | -0.1 | 1'315'452 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'244'132 | | 1'249'447 | | -5'315 | -0.4 | 1'257'731 | |

# 09.04 Verwaltungsleitung/Controlling/Digital Management/Standortförderung

## Total aller Produkte

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 162'924 | | 197'892 | | -34'968 | -17.7 | 155'581 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 641'917 | | 886'700 | | -244'783 | -27.6 | 858'444 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 97'300 | | 97'300 | | 0 | 0.0 | 64'300 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 79'484 | | 79'484 | | 0 | 0.0 | 58'533 | |
| Total Kosten | 981'625 | | 1'261'376 | | -279'751 | -22.2 | 1'136'857 | |
| Rückerstattungen | | 77'200 | | 93'117 | -15'917 | -17.1 | | 98'803 |
| Kostenumlagen | | 503'000 | | 503'000 | 0 | 0.0 | | 503'000 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 401'425 | | 665'260 | -263'835 | -39.7 | | 535'055 |
| Total Finanzierung | | 981'625 | | 1'261'376 | -279'751 | -22.2 | | 1'136'857 |
| Kostendeckungsgrad | 59.1 | | 47.3 | | | | 52.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 727'641 | | 991'476 | | -263'835 | -26.6 | 915'222 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 727'641 | | 991'476 | | -263'835 | -26.6 | 915'222 | |

**Legende Erlöspositionen**

Rückerstattungen: Verrechnung von Dienstleistungen für Aufgaben, die durch Drittgemeinden mitfinanziert werden (z. B. Zivilstandskreis) und Rückerstattungen für Projekte Standortförderung

Kostenumlagen: interne pauschale Verrechnung von Dienstleistungen an andere Abteilungen

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 263'835 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 263'835 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 178'089 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 85'746 |

# 09.04.01 Dienstleistungen Verwaltung/Standortförderung

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

**Verwaltungsleitung/Controlling/Digital Management:**

- Ressortübergreifende Koordination und Unterstützung der Verwaltungsabteilungen
- Sicherstellen eines zielgerichteten Controllings
- Vertretung der Interessen der Verwaltung
- Leitung von / Mitarbeit in strategischen Vorhaben
- Betreuung Programm «Digitalisierung Verwaltung»

**Standortförderung:**

- Auf Basis städt. Entwicklungsschwerpunkte ESP die Strategie für Wirtsch.standort entwickeln/umsetzen, z.B. Branchenschwerpunkte
- Bestandspflege Firmen, Kooperation mit Wirtsch.-partnern, Stärkung des Wirtschaftsnetzwerks, Akquisition neuer Firmen
- Marketing- und Kom.mix Wirtschaft
- Unterstützung wirtschaftsorientierter Verwaltungsabläufe
- Kooperation mit in- und externen Partnern, insb. mit Standortmarketing und Stadtentwicklung

**Ziele**

**Verwaltungsleitung/Controlling/Digital Management**

Sicherstellen einer wirkungsorientierten Führung der städtischen Geschäfte im Sinn des Verwaltungsleitbildes

- Die Verantwortlichen verfügen fach- und zeitgerecht über die nötigen Planungsinstrumente
- Die Abteilungen erhalten die notwendigen Führungsinformationen rechtzeitig
- Die Geschäftskontrolle ist transparent und à jour
- Die Mitarbeitenden sind über das Geschehen in der Stadtverwaltung laufend informiert
- Unsere Kunden treffen auf eine hohe Auskunftsbereitschaft

**Standortförderung:**

- Baden profiliert sich als wichtiger Wirtschaftsstandort und Arbeitsort im Grossraum Zürich.
- Die Branchenschwerpunkte Hightech Energie, ICT, Medizintechnik und Gesundheit/Wellness schärfen das Standortprofil.

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- Die Stelle des Verwaltungsleiters war das ganze Jahr nicht besetzt. Der neue Leiter Stab wurde per 1. Januar 2021 angestellt.

**Zu den Rückerstattungen**

- Infolge Covid 19 fielen Anlässe in reduzierter Form statt. Dadurch gingen auch weniger Sponsoringbeiträge ein.
- Im 2020 hat das Digital Management Baden zudem keine ausserordentlichen Dienstleistungen mehr für die IT Aarau Baden erbracht.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Verwaltungsabteilungen | 12 | 12 | 12 |
| Firmenwachstum netto | 39 | 55 | 20 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Zeitpunkt der Abgabe von Führungsinfo | 20 Tage nach Viermonatsperiode | 20 Tage nach Viermonatsperiode | 0 | 20 Tage nach Viermonatsperiode |
| Anzahl Informationsveranstaltungen für Mitarbeitende | 2 | 3 | | 3 |
| Anzahl Kontakte zu ansässigen Firmen & Wirtsch.partnern | 524 | Min. 400 | 124 | 495 |
| Anzahl neuer Firmenkontakte für Abklärung und Ansiedlungen | 41 | Min. 35 | 6 | 55 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 162'924 | | 197'892 | | -34'968 | -17.7 | 155'581 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 641'917 | | 886'700 | | -244'783 | -27.6 | 858'444 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 97'300 | | 97'300 | | 0 | 0.0 | 64'300 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 79'484 | | 79'484 | | 0 | 0.0 | 58'533 | |
| Total Kosten | 981'625 | | 1'261'376 | | -279'751 | -22.2 | 1'136'857 | |
| Rückerstattungen | | 77'200 | | 93'117 | -15'917 | -17.1 | | 98'803 |
| Kostenumlagen | | 503'000 | | 503'000 | 0 | 0.0 | | 503'000 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 401'425 | | 665'260 | -263'835 | -39.7 | | 535'055 |
| Total Finanzierung | | 981'625 | | 1'261'376 | -279'751 | -22.2 | | 1'136'857 |
| Kostendeckungsgrad | 59.1 | | 47.3 | | | | 52.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 727'641 | | 991'476 | | -263'835 | -26.6 | 915'222 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 727'641 | | 991'476 | | -263'835 | -26.6 | 915'222 | |

# 10.01 Standortmarketing

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 444'947 | | 374'500 | | 70'447 | 18.8 | 546'119 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'012'905 | | 1'122'101 | | -109'196 | -9.7 | 1'070'723 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 36'662 | | 22'000 | | 14'662 | 66.6 | 0 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 97'517 | | 97'517 | | 0 | 0.0 | 111'580 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 112'733 | | 112'733 | | 0 | 0.0 | 120'801 | |
| **Total Kosten** | **1'704'764** | | **1'728'851** | | **-24'087** | **-1.4** | **1'849'223** | |
| Dienstleistungserlöse | | 90'582 | | 235'000 | -144'418 | -61.5 | | 301'422 |
| Rückerstattungen | | 75'487 | | 70'600 | 4'887 | 6.9 | | 53'001 |
| Provisionen | | 62'903 | | 50'000 | 12'903 | 25.8 | | 98'848 |
| Kommerzielle Erträge | | 115'329 | | 54'000 | 61'329 | 113.6 | | 80'313 |
| Entnahme von WOV-Überschuss | | 0 | | 24'000 | -24'000 | -100.0 | | 0 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'360'462 | | 1'295'251 | 65'211 | 5.0 | | 1'315'639 |
| Total Finanzierung | | 1'704'764 | | 1'728'851 | -24'087 | -1.4 | | 1'849'223 |
| Kostendeckungsgrad | 20.2 | | 25.1 | | | | 28.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'150'212 | | 1'085'001 | | 65'211 | 6.0 | 1'083'258 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'113'550 | | 1'063'001 | | 50'549 | 4.8 | 1'083'258 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Dienstleistungserlöse: | Stadtführungen, Dienstleistungen Hotellerie und Tagungen, Inserateverkauf Kulturagenda |
| Rückerstattungen: | Rückerstattungen von Partnern für Kampagnen, Sponsorengelder, Rückerstattung Miete und Nebenkosten RVBW |
| Provisionen: | Verkaufsprovisionen (Ticketing, City com-Gutscheine) |
| Kommerzielle Erträge: | Verkauf Artikel Info Baden |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -65'211 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigtes Budgetdefizit | -65'211 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | -44'017 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | -21'194 |

# 10.01.01 Standortmarketing inkl. Stadtentwicklung

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Führen der Abteilung Stadtentwicklung (SEW), mit den Fachabteilungen Entwicklungsplanung (EP), Stadtökologie (Stök) und Standortmarketing (STM)
- Führen der Fachabteilung STM, mit den Teilbereichen Stadtmarketing und Destinationsmanagement (Tourismusmarketing)
- Durchführen von Machbarkeitsabklärungen und Vorprojekten für die Stadtentwicklung und das Standortmarketing
- Entwickeln, initiieren und umsetzen von Strategien und Projekten entlang der Strategie "Smart City Baden – Entwicklungsschwerpunkte Mensch, Natur und Raum (Smart City Strategie): **"Regionalstadt mit Zentrumsfunktion", "Wirtschaftsstandort mit starker Industrie"** und **"Begegnungsort Bäder- und Kulturstadt"**
- Planen und umsetzen der On- und Off-Line Marketingkommunikation für die Stadtentwicklung und das Standortmarketing (z.B. Smart City, Tourismus)
- Koordinieren und Zusammenarbeiten mit internen und externen Partnern, insbesondere mit der Standort-förderung (SF), dem Digital Management (DM) und der Tourismusbranche
- Netzwerkaufbau- und pflege für Kooperationen mit lokalen bis nationalen Partnern zur Förderung der Stadtentwicklung und zur Stärkung des Standortmarketings (Kultur- und Tourismusanbieter, Wirtschaft, Verbände, Forschung, Politik, Behörden)

**Ziele**

- Durch ein zielgerichtetes Standortmarketing (Informieren, Sensibilisieren, Motivieren) entlang der Smart City Strategie ist die Bekanntheit und das Image der Stadt Baden gestärkt
- Netzwerke für Kooperationen mit lokalen bis nationalen Partnern sind aufgebaut und werden kontinuierlich gepflegt. Synergien zur aktiven Stadtentwicklung und wirkungsorientiertem Standortmarketing sind genutzt
- Die Tourismusbranche Baden hat ihre Kräfte im Rahmen einer Tourismusstrategie gebündelt und betreibt zusammen mit der Stadt Baden und weiteren Partnern ein wirkungsvolles Destinationsmanagement (Produkteentwicklung, Information, Beratung, Promotion, Image und Bekanntheit).

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Betriebskosten der Abteilung**

- Der Tourismus 2020 brach aufgrund Covid 19 über weite Strecken hinweg vollständig ein. Nur dank massiver Anstrengungen konnten die Mindererträge mehrheitlich durch Einsparungen kompensiert werden.
- Das neue Angebot "Foxtrail" wurde im 2020 rege genutzt. Dadurch entstanden höhere Kosten aber auch zusätzliche kommerzielle Erträge und Provisionen

**Zu den Erlösen**

- Die Übernachtungszahlen gingen gegenüber dem Vorjahr um 60% zurück. Dies führte zu Mindereinnahmen bei den City Taxen.
- Über mehrere Monate konnten keine oder nur reduziert Stadtführungen durchgeführt werden. Dies führte zu einem Einbruch bei den Erträgen von 47% zum Vorjahr.
- Durch die Schliessung der Kulturhäuser und die vorübergehende Schliessung des Tourist Office Info Baden sind die Provisionserträge und Umsatzzahlen empfindlich eingebrochen.

## Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| **STM und SEW** | | | |
| Projekte Stadtentwicklung Smart City Strategie Baden (Neuer Leistungsauftrag) | 4 | min. 3 | Neu ab 2020 |
| Die drei Fachabteilungen der SEW (EP, Stök, STM) koordinieren sich, nutzen Synergien und setzen gemeinsam Projekte um (neuer Leistungsauftrag) | Erfolgt | Kontinuierlich während des ganzen Jahres | Neu ab 2020 |
| Anzahl wiederkehrende und einmalige Events mit Positionierungscharakter (z.B. Figura, #ZeitsprungIndustrie) | 3 | 7 | 9 |
| **Tourismus** | | | |
| Persönliche Information, Beratung und Promotion: Anzahl Kundenkontakte im Jahr (Tourismusbüro, Telefon) | 10'230 | 10'000 | Neu ab 2020 |
| Information und Promotion über Webseite, inkl. Kulturagenda, Ticketing (Tourismusinhalte auf www.baden.ch, ab Sept. 2019 neue Webseite www.mein.baden.ch) | erfolgt | Digitale Buchbarkeit der touristischen Angebote auf neuer Webseite ist gewährleistet | Neu ab 2020 |
| Stadtführungen im Jahr (öffentliche und private) | 288 | 590 | Neu ab 2020 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Erträge Stadtführungen, Ticketverkäufe etc. | CHF 259'297 | CHF 409'600 | CHF -150'303 | Neu ab 2020 |
| Social Media: Steigerung Follower (Facebook & Instagram) im Vergleich zum Vorjahr | Facebook -0.18%, Instagram +41.8% | +5% | | Facebook +1% Instagram +165% |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 444'947 | | 374'500 | | 70'447 | 18.8 | 261'344 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'012'905 | | 1'122'101 | | -109'196 | -9.7 | 395'050 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 36'662 | | 22'000 | | 14'662 | 66.6 | 0 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 97'517 | | 97'517 | | 0 | 0.0 | 33'256 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 112'733 | | 112'733 | | 0 | 0.0 | 36'005 | |
| Total Kosten | 1'704'764 | | 1'728'851 | | -24'087 | -1.4 | 725'656 | |
| Dienstleistungserlöse | | 90'582 | | 235'000 | -144'418 | -61.5 | | 0 |
| Rückerstattungen | | 75'487 | | 70'600 | 4'887 | 6.9 | | 23'004 |
| Provisionen | | 62'903 | | 50'000 | 12'903 | 25.8 | | 0 |
| Kommerzielle Erträge | | 115'329 | | 54'000 | 61'329 | 113.6 | | 0 |
| Entnahme von WOV-Überschuss | | 0 | | 24'000 | -24'000 | -100.0 | | 0 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'360'462 | | 1'295'251 | 65'211 | 5.0 | | 702'652 |
| Total Finanzierung | | 1'704'764 | | 1'728'851 | -24'087 | -1.4 | | 725'656 |
| Kostendeckungsgrad | 20.2 | | 25.1 | | | | 3.2 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'150'212 | | 1'085'001 | | 65'211 | 6.0 | 633'390 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'113'550 | | 1'063'001 | | 50'549 | 4.8 | 633'390 | |

# 08.01 Entwicklungsplanung

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 121'501 | | 123'597 | | -2'096 | -1.7 | 120'011 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 602'148 | | 591'100 | | 11'048 | 1.9 | 585'617 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 289'280 | | 288'240 | | 1'039 | 0.4 | 312'800 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 78'258 | | 78'258 | | 0 | 0.0 | 77'654 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 51'491 | | 51'491 | | 0 | 0.0 | 50'434 | |
| **Total Kosten** | **1'142'677** | | **1'132'686** | | **9'991** | **0.9** | **1'146'516** | |
| Gebühren | | 25'781 | | 25'000 | 781 | 3.1 | | 25'386 |
| Rückerstattungen | | 1'510 | | 0 | 1'510 | 0.0 | | 196'955 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'115'386 | | 1'107'686 | 7'700 | 0.7 | | 924'174 |
| Total Finanzierung | | 1'142'677 | | 1'132'686 | 9'991 | 0.9 | | 1'146'516 |
| Kostendeckungsgrad | 2.4 | | 2.2 | | | | 19.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 985'637 | | 977'937 | | 7'700 | 0.8 | 796'086 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 696'358 | | 689'697 | | 6'661 | 1.0 | 483'286 | |

**Legende Erlöspositionen:**

Gebühren: Leistungen und Einnahmen aus Verkauf von Eintritten der Velostation

Rückerstattungen: Sitzungsgelder von Baden Regio

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -7'700 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigtes Budgetdefizit | -7'700 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | -5'198 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | -2'502 |

## Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Verwaltete Beiträge | 113'891 | | 118'000 | | -4'109 | -3.5 | 75'222 | |
| Verwaltete Erlöse | | 11'002 | | 0 | 11'002 | 0.0 | | 0 |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 102'889 | | 118'000 | | -15'111 | -12.8 | 75'222 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 102'889 | | 118'000 | | -15'111 | -12.8 | 75'222 | |

Enthalten sind die Beiträge an die Regionalplanung und an die RVBW. Die Mehrkosten gegenüber der Rechnung 2019 ergeben sich durch den Probebetrieb 'Ausbau auf Viertelstundentakt am Samstag der Linie 5'.

## 08.01.01 Planungsleitbild/Entwicklungsplan

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Systematische Aufarbeitung von Daten als Entscheidungsgrundlage zu Fragen der Stadtentwicklung
- Reporting Stadtentwicklung
- Entwicklung von Konzepten, Studien und Projekten, die sich auf Teilaspekte, -gebiete der Stadt, die Gesamtstadt, die Region beziehen
- Zusammenarbeit mit regionalen, kantonalen und eidgenössischen Fachstellen zwecks Interessenvertretung und Mitwirkung

- Grundlagen und Konzepte zu Fragen der Verkehrsplanung der Stadt und Region Baden
- Geschäftsleitung Koordinationsgremium Verkehr Stadt/Kanton
- Interessenvertretung Stadt bei eidgenössischen und kantonalen Verkehrsprojekten
- Ansprechpartner seitens Stadt zu ÖV-Konzepten und Anliegen des öffentlichen Verkehrs
- Entwicklung Fuss- und Radverkehr und deren Signaletik
- Entwicklung Tempo 30 und Begegnungszonen
- Begleitung und Prüfung von Mobilitätskonzepten im Baubewilligungsverfahren

- Geschäftsleitung Energiekommission
- Stellungnahmen zu Energiefragen
- Controlling Umsetzung Energie- und Klimaziele
- Leiten, koordinieren und umsetzen der ‚Energiestadt'-Prozesse
- Aufbau Energiemanagement
- Koordination Energiethemen Stadt Baden mit Regionalwerke AG Baden

**Ziele**

- Planungsleitbild und Zwischenberichte ermöglichen ein frühzeitiges Erkennen von Veränderungen mit Handlungsbedarf und vermitteln die Entwicklungsabsichten der Stadt Baden
- Neue Impulse zur Stadtentwicklung
- Koordination und Zusammenarbeit der Abteilung SEW
- Handlungsfelder und daraus abgeleitete Massnahmen wirken nachhaltig
- Aktuelles Fachwissen garantiert eine hohe Qualität der Berichterstattung und Fachberatung
- Qualität, Termineinhaltung und ein gutes Kosten-/ Wirkungsverhältnis sind Merkmale der Projektarbeit

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Rückerstattungen**

- Im 2019 waren die Rückerstattungen wegen der Auflösung einer Rückstellung (Ausbau Bahnhof Baden) ausserordentlich hoch.

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Aktualisierung der Daten | Monatlich | Monatlich | | Monatlich |
| Publikation in Form eines Bulletins | Jährlich | Jährlich | | Jährlich |
| Anzahl neuer Projekte | 4 | 3 | 1 | 4 |
| Termineinhaltung bei Aufträgen | erfüllt | 95% | | erfüllt |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 121'501 | | 123'597 | | -2'096 | -1.7 | 120'011 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 602'148 | | 591'100 | | 11'048 | 1.9 | 585'617 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 289'280 | | 288'240 | | 1'039 | 0.4 | 312'800 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 78'258 | | 78'258 | | 0 | 0.0 | 77'654 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 51'491 | | 51'491 | | 0 | 0.0 | 50'434 | |
| Total Kosten | 1'142'677 | | 1'132'686 | | 9'991 | 0.9 | 1'146'516 | |
| Gebühren | | 25'781 | | 25'000 | 781 | 3.1 | | 25'386 |
| Rückerstattungen | | 1'510 | | 0 | 1'510 | 0.0 | | 196'955 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'115'386 | | 1'107'686 | 7'700 | 0.7 | | 924'174 |
| Total Finanzierung | | 1'142'677 | | 1'132'686 | 9'991 | 0.9 | | 1'146'516 |
| Kostendeckungsgrad | 2.4 | | 2.2 | | | | 19.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 985'637 | | 977'937 | | 7'700 | 0.8 | 796'086 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 696'358 | | 689'697 | | 6'661 | 1.0 | 483'286 | |

# 08.02 Stadtökologie

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 266'832 | | 285'540 | | -18'708 | -6.6 | 358'561 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 275'737 | | 273'900 | | 1'837 | 0.7 | 274'676 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 459'256 | | 0 | | 459'256 | 0.0 | 0 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 55'761 | | 55'761 | | 0 | 0.0 | 55'550 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 35'345 | | 35'345 | | 0 | 0.0 | 34'690 | |
| **Total Kosten** | **1'092'931** | | **650'546** | | **442'385** | **68.0** | **723'477** | |
| Dienstleistungserlöse | | 1'800 | | 5'000 | -3'200 | -64.0 | | 2'340 |
| Rückerstattungen | | 40'498 | | 16'000 | 24'498 | 153.1 | | 5'439 |
| Beiträge | | 33'735 | | 21'000 | 12'735 | 60.6 | | 38'189 |
| Übrige Erlöse | | 0 | | 1'000 | -1'000 | -100.0 | | 12'417 |
| Entnahme aus Eigenkapital | | 26'026 | | 45'000 | -18'974 | -42.2 | | 31'357 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 990'871 | | 562'546 | 428'325 | 76.1 | | 633'735 |
| Total Finanzierung | | 1'092'931 | | 650'546 | 442'385 | 68.0 | | 723'477 |
| Kostendeckungsgrad | 9.3 | | 13.5 | | | | 12.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 899'765 | | 471'440 | | 428'325 | 90.9 | 543'495 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 440'510 | | 471'440 | | -30'930 | -6.6 | 543'495 | |

**Legende Erlöspositionen**

Dienstleistungserlöse: Diverse Dienstleitungen Naturschutz

Rückerstattungen: Beitrag Ortsbürgergemeinde, Sponsorengelder, Zahlungen des Kantons für Altlastensanierungen

Beiträge: Kantonsbeitrag Naturschutz

Übrige Erlöse: diverse Erlöse Wald

Entnahme aus Eigenkapital: Entnahme aus Fonds Umweltschutz und naturräumliche Aufwertungsmassnahmen

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -428'325 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | +459'256 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 30'930 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 20'878 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 10'052 |

Die ausserplanmässigen Abschreibungen für den Richtplan Natur und Landschaft sowie Altlastensanierung sind für die Berechnung des WOV-Ergebnisses bereinigt worden.

# 08.02.01 Natur und Landschaft

### Leistungsauftrag

### Gesetzliche Leistungen

- Umsetzung der Richtplanung Natur und Landschaft
- Pflege und Aufwertung von ökologisch wertvollen Naturräumen
- Förderung naturnaher Pflege und Gestaltung der Grün- und Freiräume im Siedlungsgebiet

### Ziele

- Die Vielfalt der Tier- und Pflanzenarten inkl. deren Lebensräume wird geschützt und gefördert
- Pflege von Flächen mit Naturschutzzielsetzung sicherstellen (offenes Land, Wald)
- Gezielte Aufwertung von Lebensräumen für gefährdete Tier- und Pflanzenarten realisieren
- Naturnahe Umgebungsgestaltung im Siedlungsgebiet umsetzen
- Lebensräume werden vernetzt
- Die Naturdynamik wird unterstützt

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

### Zu den Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung

- Es handelt sich um ausserplanmässige Abschreibungen für den Richtplan Natur und Landschaft. Diese Ausgaben werden inskünftig über die Erfolgsrechnung statt über die Investitionsrechnung abgewickelt. Deshalb erfolgte diese Bereinigung.

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl ha Flächen mit Naturschutz-Zielsetzung gepflegt | 53.9 | 53.9 | 0 | 53.9 |
| Kurzbericht erstellt und extern beurteilt zu Ausbreitung gefährderter Tier- und Pflanzenarten | erfüllt | erfüllt | | erfüllt |

### Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 222'655 | | 228'840 | | -6'185 | -2.7 | 228'003 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 70'257 | | 54'095 | | 16'161 | 29.9 | 48'559 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 399'846 | | 0 | | 399'846 | 0.0 | 0 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 9'479 | | 9'479 | | 0 | 0.0 | 9'444 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 6'009 | | 6'009 | | 0 | 0.0 | 5'897 | |
| Total Kosten | 708'246 | | 298'423 | | 409'822 | 137.3 | 291'903 | |
| Dienstleistungserlöse | | 1'800 | | 5'000 | -3'200 | -64.0 | | 2'340 |
| Beiträge | | 33'735 | | 21'000 | 12'735 | 60.6 | | 38'189 |
| Übrige Erlöse | | 0 | | 1'000 | -1'000 | -100.0 | | 12'417 |
| Entnahme aus Eigenkapital | | 26'026 | | 45'000 | -18'974 | -42.2 | | 31'357 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 646'684 | | 226'423 | 420'261 | 185.6 | | 207'599 |
| Total Finanzierung | | 708'246 | | 298'423 | 409'822 | 137.3 | | 291'903 |
| Kostendeckungsgrad | 8.7 | | 24.1 | | | | 28.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 631'196 | | 210'935 | | 420'261 | 199.2 | 192'259 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 231'351 | | 210'935 | | 20'416 | 9.7 | 192'259 | |

# 08.02.02 Öffentlichkeitsarbeit und Umwelterziehung

### Leistungsauftrag

### Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Information der Bevölkerung über den Zustand der Badener Umwelt vermitteln
- Umwelt- und Naturverständnis fördern
- Bildungsmöglichkeiten im Bereich Ökologie bieten
- Koordination von Massnahmen, die eine nachhaltige Verwaltungsführung unterstütze

### Ziele

- Die Badener Bevölkerung ist über den Zustand der Umwelt informiert und kennt Handlungsalternativen
- Die Badener Bevölkerung kann sich über ökologische Themen informieren und weiterbilden
- Den Badener Schulen wird ermöglicht, Unterrichtseinheiten zum Thema Ökologie anzubieten
- Der Begriff Nachhaltigkeit ist in der Verwaltung verankert

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

### Zur Anzahl Besuchender an den durchgeführten Aktionen

- Coronabedingt wurde das Jahresthema "Vielfalt entdecken", für das zahlreiche Veranstaltungen vorgesehen waren, auf 2021 verschoben.

### Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Aktionen | 7 | 10 | 19 |
| Anzahl Unterrichtseinheiten mit Schulklassen | 25 | 30 | 53 |

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Besuchende an den durchgeführten Aktionen (total) | 75 | 400 | -325 | 1'346 |
| Zufriedenheit der Bevölkerung | Rückmeldung aus der Bevölkerung | Rückmeldung aus der Bevölkerung | | |
| Zufriedenheit der Lehrkräfte und Schüler | Umfrage | Umfrage | | |

### Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 5'741 | | 6'500 | | -759 | -11.7 | 10'746 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 145'497 | | 152'699 | | -7'202 | -4.7 | 161'447 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 28'438 | | 28'438 | | 0 | 0.0 | 28'331 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 18'026 | | 18'026 | | 0 | 0.0 | 17'692 | |
| Total Kosten | 197'702 | | 205'663 | | -7'961 | -3.9 | 218'215 | |
| Rückerstattungen | | 0 | | 15'000 | -15'000 | -100.0 | | 5'375 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 197'702 | | 190'663 | 7'039 | 3.7 | | 212'840 |
| Total Finanzierung | | 197'702 | | 205'663 | -7'961 | -3.9 | | 218'215 |
| Kostendeckungsgrad | 0.0 | | 7.3 | | | | 2.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 151'238 | | 144'199 | | 7'039 | 4.9 | 166'817 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 151'238 | | 144'199 | | 7'039 | 4.9 | 166'817 | |

## 08.02.03 Sicherstellen der Umweltqualität

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Vollzug der Umweltschutz-Bestimmungen, die ein hohes Mass an spezifischem Fachwissen erfordern

**Vom ER/SR bestellte Leistungen**

- Fachberatung in Umweltfragen für die Mitglieder des Einwohnerrates, Stadtrates und der Verwaltungsabteilungen
- Initiierung und Leitung von fachübergreifenden Umweltprojekten
- Vertretung der Umweltaspekte in temporären und ständigen Arbeitsgruppen
- Begleitung von ständigen städtischen Kommissionen (Natur- und Umweltkommission, Landwirtschaftskommission)

**Ziele**

- Alle Bestrebungen sind auf eine Verbesserung der Umweltqualität sowie der Lebensbedingungen für die Bevölkerung ausgerichtet
- Lösungen für Probleme werden kooperativ, fachübergreifend und prozessorientiert erarbeitet
- Die Wirkung des Vollzuges in Umweltaspekten durch die Verwaltungsabteilungen optimieren

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung**

- Es handelt sich um ausserplanmässige Abschreibungen für eine Altlastensanierung. Diese Ausgaben müssen gemäss Vorschriften den Kantons über die Erfolgsrechnung statt über die Investitionsrechnung abgewickelt werden. Deshalb erfolgte diese Bereinigung früherer Ausgaben.

**Zu den Rückerstattungen**

- Es handelt sich um Kantonsbeiträge für Altlastensanierungen

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Jährlicher Kurzbericht mit 5 konkreten Erfolgsbeispielen | erfüllt | erfüllt | | erfüllt |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 38'436 | | 50'200 | | -11'764 | -23.4 | 119'813 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 59'983 | | 67'106 | | -7'123 | -10.6 | 64'669 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 59'410 | | 0 | | 59'410 | 0.0 | 0 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 17'844 | | 17'844 | | 0 | 0.0 | 17'776 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 11'310 | | 11'310 | | 0 | 0.0 | 11'101 | |
| Total Kosten | 186'983 | | 146'459 | | 40'524 | 27.7 | 213'359 | |
| Rückerstattungen | | 40'498 | | 1'000 | 39'498 | 3'949.8 | | 63 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 146'485 | | 145'459 | 1'026 | 0.7 | | 213'296 |
| Total Finanzierung | | 186'983 | | 146'459 | 40'524 | 27.7 | | 213'359 |
| Kostendeckungsgrad | 21.7 | | 0.7 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 117'331 | | 116'306 | | 1'026 | 0.9 | 184'419 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 57'921 | | 116'306 | | -58'385 | -50.2 | 184'419 | |

# 01.01 Finanzen

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 117'805 | | 133'360 | | -15'555 | -11.7 | 129'481 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 825'610 | | 841'500 | | -15'890 | -1.9 | 784'411 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 132'948 | | 132'948 | | 0 | 0.0 | 131'907 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 73'096 | | 73'096 | | 0 | 0.0 | 72'265 | |
| **Total Kosten** | **1'149'459** | | **1'180'904** | | **-31'445** | **-2.7** | **1'118'064** | |
| Gebühren | | 121'510 | | 53'000 | 68'510 | 129.3 | | 39'028 |
| Rückerstattungen | | 293'309 | | 289'800 | 3'509 | 1.2 | | 307'892 |
| Beiträge | | 825 | | 2'000 | -1'175 | -58.8 | | 3'116 |
| Übrige Erlöse | | 383'559 | | 360'000 | 23'559 | 6.5 | | 450'257 |
| Kostenumlagen | | 612'267 | | 612'267 | 0 | 0.0 | | 603'637 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -262'011 | | -136'163 | -125'848 | 92.4 | | -285'867 |
| Total Finanzierung | | 1'149'459 | | 1'180'904 | -31'445 | -2.7 | | 1'118'064 |
| Kostendeckungsgrad | 122.8 | | 111.5 | | | | 125.6 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 144'212 | | 270'060 | | -125'848 | -46.6 | 113'598 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 144'212 | | 270'060 | | -125'848 | -46.6 | 113'598 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Gebühren: | Mahngebühren |
| Rückerstattungen: | Bezugsentschädigung Steuerinkasso für Kirchgemeinden, Entschädigung Ortsbürger und Krematorium |
| Beiträge: | Bezugsentschädigung vom Kanton für Direktinkasso Steuern |
| Übrige Erlöse: | Erträge Verlustscheininkasso |
| Kostenumlagen: | interne pauschale Verrechnung von Dienstleistungen an andere Abteilungen |
| Verwaltete Erlöse: | Erträge aus Beteiligungen, Zinsen Finanzanalgen, Erlöse Restbauschuld Berufsbildung, Konzessionen |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 125'848 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 125'848 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 84'948 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 40'900 |

## Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Verwaltete Beiträge | 14'227'948 | | 13'987'296 | | 240'651 | 1.7 | 14'642'988 | |
| Verwaltete Erlöse | | 5'555'581 | | 5'294'000 | 261'581 | 4.9 | | 5'260'880 |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 8'672'367 | | 8'693'296 | | -20'930 | -0.2 | 9'382'108 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 8'532'749 | | 8'572'200 | | -39'451 | -0.5 | 9'234'897 | |

Enthalten sind u.a. Kosten und Erlöse folgender Kostenstellen: Kapitaldienst, Finanzausgleich, Berufsbildung, Energie, neutrale Posten (gemäss Gemeinderechnungsmodell vorgeschriebene Ausgleichsbuchungen bestimmter Funktionen).

# 01.01.01 Geldmittelverwaltung, Inkasso, Zahlungsverkehr

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Geldmittelbewirtschaftung (Cash Management)
- Inkasso von Steuern und Debitoren
- Zeitgerechte Kreditorenzahlungen
- Verlustscheininkasso städtische Forderungen

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Verlustscheininkasso für Partnergemeinden

**Ziele**

- Das Inkasso der Steuern inkl. Verlustscheininkasso sowie der Debitoren wird effizient und professionell betrieben
- Das Verlustscheininkasso der Partnergemeinden wird kostendeckend und kundenorientiert bewirtschaftet
- Das Cash Management ist dem aktuellen Zinsumfeld angepasst
- Die Einwohnergemeinde Baden beschafft ihre Fremdmittel zeitgerecht und zinsgünstig
- Zahlung von Negativzinsen wird wenn immer möglich vermieden

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

- keine

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Saldo der langfristigen Schulden inkl. Berufsbildung (in CHF Tausend, gem. Definition Anhang Jahresrechnung) | CHF 91'000 | CHF 140'000 | CHF 101'000 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Zinssatz der Kapitalaufnahme (gemessen ab 0%) | Keine langfristige Kapitalaufnahme im Jahr 2020 | Max. 40 Basispunkte über Swapsatz | -40 Basispunkte über Swapsatz | Keine lagnfristige Kapitalaufnahme im Jahr 2019 |
| Kostendeckungsgrad der Verlustscheininkassi der Partnergemeinden | 312% | 275% | 37% | 326% |
| Steuererlasse, Steuerverluste in % des Bruttosteuerertrages | 0.14% | 0.18% | -0.04% | 0.18% |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 111'593 | | 123'832 | | -12'239 | -9.9 | 119'640 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 314'891 | | 336'600 | | -21'709 | -6.4 | 290'349 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 35'896 | | 35'896 | | 0 | 0.0 | 35'615 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 21'026 | | 21'026 | | 0 | 0.0 | 20'786 | |
| Total Kosten | 483'406 | | 517'353 | | -33'947 | -6.6 | 466'390 | |
| Gebühren | | 97'208 | | 42'400 | 54'808 | 129.3 | | 31'222 |
| Rückerstattungen | | 234'647 | | 231'040 | 3'607 | 1.6 | | 246'314 |
| Beiträge | | 825 | | 2'000 | -1'175 | -58.8 | | 3'116 |
| Übrige Erlöse | | 383'559 | | 360'000 | 23'559 | 6.5 | | 450'257 |
| Kostenumlagen | | 157'218 | | 157'218 | 0 | 0.0 | | 155'002 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -390'051 | | -275'305 | -114'746 | 41.7 | | -419'523 |
| Total Finanzierung | | 483'406 | | 517'353 | -33'947 | -6.6 | | 466'390 |
| Kostendeckungsgrad | 180.7 | | 153.2 | | | | 190.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -289'754 | | -175'008 | | -114'746 | 65.6 | -320'922 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -289'754 | | -175'008 | | -114'746 | 65.6 | -320'922 | |

# 01.01.02 Buchführungen

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Buchführung und Rechnungsabschluss Hauptbuch
- Verpflichtungskreditkontrolle, Anlagebuchhaltung
- Mehrwertsteuerabrechnungen
- Kreditorenbuchhaltung / Debitorenbuchhaltung

**Ziele**

- Die korrekte und termingerechte Verbuchung der Haupt- und Nebenbücher ermöglicht jederzeit einen Überblick über die relevanten Finanz- und Führungsdaten
- Vorschriftsgemässe Buchführung gemäss Gemeindegesetz und Finanzverordnung des Kantons
- Die Anlagebuchhaltung ist jederzeit aktuell und stimmt mit der Bilanz überein. Die Inbetriebnahme der Anlagen und damit die Abschreibungsverbuchung werden laufend überwacht
- Mit der fristgerechten Abrechnungseinreichung und Bezahlung der Mehrwertsteuern pro Quartal werden zusätzliche Verwaltungskosten vermieden
- Eine verständliche, praxisbezogene Einführung und ein zuverlässiger NSP-Support helfen den Debitorensachbearbeiter/innen, die Fehlerquelle zu minimieren

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

- keine

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Kreditorenrechnungen | 19'170 | 20'000 | 19'858 |
| Anzahl offener Verpflichtungskredite | 167 | 150 | 160 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Verzugszinsen aus MWST-Überweisungen | Keine Verzugszinsen | Keine Verzugszinsen | | Keine Verzugszinsen |
| Kosten pro Kreditorenbuchung | CHF 9.96 | Max. CHF 9 | CHF 0.96 | CHF 8.85 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 3'864 | | 6'562 | | -2'698 | -41.1 | 6'107 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 316'983 | | 328'185 | | -11'202 | -3.4 | 320'699 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 66'474 | | 66'474 | | 0 | 0.0 | 65'954 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 37'074 | | 37'074 | | 0 | 0.0 | 36'652 | |
| Total Kosten | 424'395 | | 438'295 | | -13'900 | -3.2 | 429'412 | |
| Gebühren | | 24'302 | | 10'600 | 13'702 | 129.3 | | 7'806 |
| Rückerstattungen | | 48'936 | | 48'820 | 116 | 0.2 | | 51'633 |
| Kostenumlagen | | 342'527 | | 342'527 | 0 | 0.0 | | 337'699 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 8'630 | | 36'348 | -27'717 | -76.3 | | 32'274 |
| Total Finanzierung | | 424'395 | | 438'295 | -13'900 | -3.2 | | 429'412 |
| Kostendeckungsgrad | 98.0 | | 91.7 | | | | 92.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 247'610 | | 275'327 | | -27'717 | -10.1 | 267'367 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 247'610 | | 275'327 | | -27'717 | -10.1 | 267'367 | |

# 01.01.03 Lohnwesen

### Leistungsauftrag

### Gesetzliche Leistungen

- Lohnbuchhaltung
- Auszahlung von Löhnen, Lohnzulagen, Ortszulagen, Feuerwehrsold, Spesen und Sitzungsgeldern von allen Bereichen (Spezialaufgaben Volksschule, Feuerwehr, Einwohnerrat, Kommissionen)
- Abrechnung der Sozialversicherungen
- Zusammenstellung Lohnunterlagen für Sachversicherungen

### Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Unterstützung der Abteilungen bei der Budgetierung der Lohnpositionen
- Erstellung Personalbedarfsplan/Stellenplan bei Budgetierung

### Ziele

- Zeitgerechte und fehlerfreie Lohnauszahlungen
- Kostengünstige Lohnverarbeitung
- Kostenbewusste Budgetierung

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

- Die Werte 2019 zeigen nur die Ein-/Austritte gemäss Personalreglement, der Indikator soll aber die Beanspruchung der Saläradministration für die gesamte Verwaltung inkl. Schule, Feuerwehr, Stadt- und Einwohnerrat aufzeigen. Ab 2020 werden alle Ein-/Austritte gezeigt (vergleichbar 2019: 274 Eintritte / 243 Austritte).

### Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Lohnabrechnungen | 7'235 | 7'600 | 7'149 |
| Eintritte (alle Bereiche) | 269 | 230 | 208 |
| Austritte (alle Bereiche) | 360 | 230 | 204 |

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Kosten für Budgetierung der Lohnpositionen pro Mitarbeiter | CHF 9.61 | Max. CHF 9 | CHF 0.61 | CHF 7.69 |
| Kosten für Lohnverarbeitung je Mitarbeiter | CHF 8.74 | Max. CHF 8 | CHF 0.74 | CHF 8.50 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'174 | | 1'483 | | -309 | -20.8 | 1'867 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 112'642 | | 109'395 | | 3'247 | 3.0 | 106'667 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 17'283 | | 17'283 | | 0 | 0.0 | 17'148 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 9'386 | | 9'386 | | 0 | 0.0 | 9'280 | |
| Total Kosten | 140'486 | | 137'548 | | 2'938 | 2.1 | 134'962 | |
| Rückerstattungen | | 9'726 | | 9'940 | -214 | -2.2 | | 9'945 |
| Kostenumlagen | | 112'522 | | 112'522 | 0 | 0.0 | | 110'936 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 18'239 | | 15'086 | 3'152 | 20.9 | | 14'081 |
| Total Finanzierung | | 140'486 | | 137'548 | 2'938 | 2.1 | | 134'962 |
| Kostendeckungsgrad | 87.0 | | 89.0 | | | | 89.6 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 104'091 | | 100'938 | | 3'152 | 3.1 | 98'589 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 104'091 | | 100'938 | | 3'152 | 3.1 | 98'589 | |

# 01.01.04 Dienstleistungen, Projekte

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Versicherungsadministration Sach- und Vermögensversicherungen
- Finanz- und Investitionsplanung

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Mitarbeit in Projekten
- Revisionsstelle für nahestehende Institutionen
- Projektportfolio-Controlling

**Ziele**

- Die Abteilung Finanzen berät die Verwaltungsabteilungen kompetent in Finanzfragen
- Die rollende Überarbeitung des Finanz- und Investitionsplans ermöglicht den SOLL-IST-Vergleich mit Finanzhaushaltzielen
- Die geplanten Investitionen werden im Projektportfolio-Prozess priorisiert
- Der Risikoschutz der Einwohnergemeinde ist verhältnismässig und kostengünstig

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zur Nettoschuld**

- Dank der hohen Selbstfinanzierung ist die Nettoschuld weniger stark angestiegen als budgetiert

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Revisionsmandate | 0 | 0 | 0 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Nettoschuld/(-)Nettovermögen Einwohnergemeinde in TCHF (0) | 49'725 | 80'000 | -30'275 | 31'707 |
| Selbstfinanzierungsgrad Einwohnergemeinde in % (100) | 58.8% | 40% | 18.8% | 60.5% |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'174 | | 1'483 | | -309 | -20.8 | 1'867 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 81'093 | | 67'320 | | 13'773 | 20.5 | 66'697 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 13'295 | | 13'295 | | 0 | 0.0 | 13'191 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 5'610 | | 5'610 | | 0 | 0.0 | 5'546 | |
| Total Kosten | 101'172 | | 87'708 | | 13'463 | 15.4 | 87'301 | |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 101'172 | | 87'708 | 13'463 | 15.4 | | 87'301 |
| Total Finanzierung | | 101'172 | | 87'708 | 13'463 | 15.4 | | 87'301 |
| Kostendeckungsgrad | 0.0 | | 0.0 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 82'267 | | 68'803 | | 13'463 | 19.6 | 68'564 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 82'267 | | 68'803 | | 13'463 | 19.6 | 68'564 | |

# 01.02 Steuern

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 78'965 | | 85'500 | | -6'535 | -7.6 | 70'008 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'824'625 | | 1'825'180 | | -555 | 0.0 | 1'756'930 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 388'533 | | 388'533 | | 0 | 0.0 | 383'952 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 359'652 | | 359'652 | | 0 | 0.0 | 357'597 | |
| **Total Kosten** | **2'651'776** | | **2'658'865** | | **-7'089** | **-0.3** | **2'568'487** | |
| Gebühren | | 26'172 | | 23'000 | 3'172 | 13.8 | | 26'815 |
| Rückerstattungen | | 420'829 | | 450'100 | -29'271 | -6.5 | | 393'604 |
| Verwaltungsentschädigung | | 115'717 | | 119'000 | -3'283 | -2.8 | | 119'968 |
| Einkommens- und Vermögenssteuern | | 59'819'404 | | 58'602'000 | 1'217'404 | 2.1 | | 57'411'913 |
| Quellensteuern | | 5'240'307 | | 6'000'000 | -759'693 | -12.7 | | 6'239'036 |
| Aktiensteuern | | 21'046'946 | | 17'900'000 | 3'146'946 | 17.6 | | 19'228'794 |
| Übrige Erlöse | | 503'465 | | 400'000 | 103'465 | 25.9 | | 336'801 |
| Grundstückgewinnsteuern | | 1'385'231 | | 500'000 | 885'231 | 177.0 | | 1'036'977 |
| Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 1'934'532 | | 300'000 | 1'634'532 | 544.8 | | 425'956 |
| Bussen | | 95'627 | | 80'000 | 15'627 | 19.5 | | 94'037 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -87'936'455 | | -81'715'235 | -6'221'220 | 7.6 | | -82'745'414 |
| Total Finanzierung | | 2'651'776 | | 2'658'865 | -7'089 | -0.3 | | 2'568'487 |
| Kostendeckungsgrad | | | | | | | | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -88'684'640 | | -82'463'420 | | -6'221'220 | 7.5 | -83'486'963 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -88'684'640 | | -82'463'420 | | -6'221'220 | 7.5 | -83'486'963 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Gebühren: | Gebühren für die amtliche Inventurerstellung |
| Rückerstattungen: | Kostenrückerstattung für Führung Steueramt Neuenhof |
| Verwaltungsentschädigung: | Bezugsentschädigung Kirchgemeinden |
| übrige Erlöse: | Nach- und Strafsteuern |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 6'221'220 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 6'221'220 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 4'199'324 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 2'021'896 |
| - davon 95% auf Ausgleich für Abweichungen Steuerertrag | 1'920'801 |
| - davon 5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 101'095 |

# 01.02.01 Steuern natürlicher und juristischer Personen

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Steuern natürliche Personen
  Registerführung, Steuerveranlagung und Bezug
- Steuern juristische Personen
  Registerführung, Meldewesen und Unterstützung beim Ausscheidungsverfahren
- Quellensteuern
  Registerführung und Übertrittskontrollen
- Nach- und Strafsteuern sowie Steuerbussen
  Einleitung des Verfahrens
- Wochenaufenthalter
  Steuerdomizilfrage prüfen; Verfügungen im Auftrag der Delegation der Steuerkommission erlassen
- Erlassgesuche
  Beurteilungsdossiers im Auftrag des Stadtrates erstellen und entsprechende Verhandlungen führen; Kompetenzdelegation in Bagatellfällen
- Steuerausweise
  Ausstellen von Steuerregisterauszügen
- Auskunftsdienst
  Erteilen allgemeiner Steuerauskünfte

**Ziele**

- Unterstützen der Einwohnerinnen und Einwohner, um deren Fähigkeit und Motivation zur selbstständigen und fristgerechten Erledigung ihrer Steuerangelegenheiten zu erhöhen
- Fördern von Hilfsmitteln, die ein optimiertes und korrektes Veranlagungs- und Bezugsverfahren unterstützen
- Durchführen von komplexen Taxierungsarbeiten in partizipativer Form
- Erledigen der Taxierungsarbeiten und übrigen Aufgaben, fristgerecht und einwandfrei
- Optimieren der Durchlaufszeiten für Steuererklärungen ohne Qualitätseinbusse durch stetige Verbesserung der Arbeitsabläufe und der eingesetzten Hilfsmittel

**Durch ER/SR bestelle Leistungen**

- Administrations- und Veranlagungsarbeiten für Partnergemeinden

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Steuereinnahmen**

- Entgegen der ersten Befürchtungen unter dem Eindruck der Pandemie nahm die Stadt Baden bei den ordentlichen Steuern der natürlichen Personen und bei den juristischen Personen Steuern ein, welche über den budgetierten Zahlen liegen.
- Bei den natürlichen Personen resultierte ein grosser Teil des Mehrertrages aus erledigten Fällen von Vorperioden. Dazu beigetragen haben auch in diesem Jahr Nachträge aus Selbstanzeigen und Steuermeldungen des AIA (Automatischen Informationsaustausch) über Finanzdaten.
- Das starke Wachstum der Steuerpflichtigen verhalf ergänzend zum soliden Steuerergebnis. Die Anzahl der Steuerpflichtigen der Stadt Baden ist 2020 um über 1,85 % bzw. 235 Steuerpflichtige gewachsen. Dies ist gegenüber dem Vorjahr mehr als eine Verdoppelung der Wachstumsrate.
- Der Ertrag aus den juristischen Personen bestätigt den wirtschaftlichen Erfolg, vieler KMU's und der grossen Player auf dem Platz Baden. Die Steuerreform wirkt sich steuerlich noch nicht voll aus und es zeigt sich, dass gewisse Firmen nicht oder noch nicht von allen Instrumenten Gebrauch machen.
- Der Steuerertrag spiegelt in der Regel den Erfolg der vergangenen Jahre. Eine Ausnahme bildet die Quellensteuer, welche monatlich direkt vom Lohn abgezogen wird. Die betroffenen Arbeitnehmer, die unter der Kurzarbeit leiden, erhalten nur noch 80 % des Lohnes. Dieser Effekt wirkte sich ab dem 2. Semester 2020 unmittelbar auf die Quellensteuern aus. Deshalb wurde der budgetierte Betrag leicht verfehlt.
- Bisher wünschten nur wenige Steuerpflichtige eine Anpassung der provisorischen Steuern 2020. Die Kurzarbeit könnte aber Einfluss auf das Ergebnis 2021 haben

## Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Steuerpflichtige | 12'915 | 12'800 | 12'679 |
| Unselbständig Erwerbstätige inkl. jene mit selbst. Nebenerwerb | 12'499 | 12'300 | 12'253 |
| Selbständig Erwerbstätige | 416 | 500 | 426 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Eingereichte Steuererklärungen bis Ende Jahr | 96% | Min.95% | 1% | 96% |
| Taxierte Steuererklärungen bis Ende Jahr: unselbständig Erwerbstätige | 85% des Bestandes | 84% des Bestandes | 1% des Bestandes | 83% des Bestandes |
| Taxierte Steuererklärungen bis Ende Jahr: selbständig Erwerbstätige | 50% des Bestandes | 35% des Bestandes | 15% des Bestandes | 36% des Bestandes |
| Verwaltungsaufwand im Verhältnis zum Steuerertrag | 2.17% | max. 4% | -1.83% | 2.39% |
| Vorprüfung und Weiterleitung der Wertschriftenverzeichnisse | innert 10 Arbeitstagen | innert 10 Arbeitstagen | | innert 10 Arbeitstagen |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 73'732 | | 79'681 | | -5'949 | -7.5 | 63'827 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'664'844 | | 1'720'024 | | -55'180 | -3.2 | 1'598'214 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 352'594 | | 352'594 | | 0 | 0.0 | 348'436 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 326'384 | | 326'384 | | 0 | 0.0 | 324'519 | |
| Total Kosten | 2'417'554 | | 2'478'682 | | -61'129 | -2.5 | 2'334'997 | |
| Rückerstattungen | | 420'829 | | 450'100 | -29'271 | -6.5 | | 393'604 |
| Verwaltungsentschädigung | | 115'717 | | 119'000 | -3'283 | -2.8 | | 119'968 |
| Einkommens- und Vermögenssteuern | | 59'819'404 | | 58'602'000 | 1'217'404 | 2.1 | | 57'411'913 |
| Quellensteuern | | 5'240'307 | | 6'000'000 | -759'693 | -12.7 | | 6'239'036 |
| Aktiensteuern | | 21'046'946 | | 17'900'000 | 3'146'946 | 17.6 | | 19'228'794 |
| Übrige Erlöse | | 503'465 | | 400'000 | 103'465 | 25.9 | | 336'801 |
| Bussen | | 95'627 | | 80'000 | 15'627 | 19.5 | | 94'037 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -84'824'742 | | -81'072'418 | -3'752'324 | 4.6 | | -81'489'156 |
| Total Finanzierung | | 2'417'554 | | 2'478'682 | -61'129 | -2.5 | | 2'334'997 |
| Kostendeckungsgrad | | | | | | | | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -85'503'720 | | -81'751'395 | | -3'752'324 | 4.6 | -82'162'112 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -85'503'720 | | -81'751'395 | | -3'752'324 | 4.6 | -82'162'112 | |

# 01.02.02 Grundstückgewinnsteuern/Liegenschaftenverzeichnis

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Grundstückgewinnsteuern
  Registerführung, Qualifikationen, Veranlagung und Bezug
- Grundstück- und Liegenschaftsschätzungen
  Festlegung des Vermögenssteuerwertes und der Mietwerte in Zusammenarbeit mit der Gemeindeschätzungskommission
- Liegenschaftsverzeichnis
  Laufende Nachführung des Liegenschaftsverzeichnisses (Kataster) - Nutzung durch Gesamtverwaltung
- Auskunftsdienst
  Erteilen allgemeiner Auskünfte

**Durch ER/SR bestelle Leistungen**

- Registerführung, Qualifikationen und Veranlagung für Partnergemeinden

**Ziele**

- Unterstützen der Einwohnerinnen und Einwohner in diesem für viele einmaligen Veranlagungsverfahren und Abgeben von Unterlagen, damit die Steuerangelegenheiten weitgehend selbstständig erledigt werden können
- Durchführen von komplexen Taxierungsarbeiten in partizipativer Form
- Bürgerfreundliches Anwenden der Steuergesetzgebung im Rahmen des gesetzlich erlaubten Spielraumes
- Unterstützen der Einwohnerinnen und Einwohner bezüglich Finanzplanung durch eine effiziente Verarbeitung der Grundbuchmeldungen und der eingereichten Grundstückgewinnsteuererklärungen

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Grundstückgewinnsteuern**

- Die Erträge der Grundstückgewinnsteuern hängen stark von Einzelfällen ab. Im massgebenden Zeitpunkt führte zudem eine Häufung von gemeldeten Verkäufen, die der Besteuerung unterliegen, zusätzlich zu diesem deutlichen Budgetüberschuss. Als Referenz für das Budget dient ein Mehrjahresdurchschnitt.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Total Grundbuchmeldungen | Meldungen vom Grundbuchamt erfolgen mit einer Zeitverzögerung von bis zu 6 Monaten | 275 | 283 |
| 1. Juristische Personen | | 55 | 36 |
| 2. Natürliche Personen | | 220 | 247 |
| 2.1 Keine Steuerfolgen | | 35 | 26 |
| 2.2 Steueraufschub gem. º97 StG | | 80 | 96 |
| 2.3 Geschäftsvermögen | | 5 | 6 |
| 2.4 Grundstückgewinnsteuer | | 100 | 119 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Taxierte Grundstückgewinnsteuererklärungen bis Ende Jahr (gerechnet auf eingereichten StF). | 82% | 75% | 7% | 77% |
| Erfassen der Mutationen im Gemdat | innert 3 Monaten | innert 3 Monaten | | innert 3 Monaten |
| Steuerliche Qualifizierung der Handänderungen | innert 3 Monaten | innert 3 Monaten | | innert 3 Monaten |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 507 | | 858 | | -352 | -41.0 | 518 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 24'942 | | 42'062 | | -17'120 | -40.7 | 21'840 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 15'541 | | 15'541 | | 0 | 0.0 | 15'358 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 14'386 | | 14'386 | | 0 | 0.0 | 14'304 | |
| Total Kosten | 55'376 | | 72'848 | | -17'472 | -24.0 | 52'020 | |
| Grundstückgewinnsteuern | | 1'385'231 | | 500'000 | 885'231 | 177.0 | | 1'036'977 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -1'329'854 | | -427'152 | -902'702 | 211.3 | | -984'957 |
| Total Finanzierung | | 55'376 | | 72'848 | -17'472 | -24.0 | | 52'020 |
| Kostendeckungsgrad | | | | | | | | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -1'359'782 | | -457'079 | | -902'702 | 197.5 | -1'014'619 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -1'359'782 | | -457'079 | | -902'702 | 197.5 | -1'014'619 | |

# 01.02.03 Erbschafts- und Schenkungssteuern

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Erbschafts- und Schenkungssteuern
  - Inventaraufnahme und -ausarbeitung nach einem Todesfall
  - Ermittlung der gesetzlichen Erben, Erstellen der Erbenverzeichnisse
  - Berechnung der Erbschafts- und Schenkungssteuern; Fakturierung
- Inventurgebühren
- Auskunftsdienst
  - Erteilen allgemeiner Steuerauskünfte

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Inventaraufnahme, Ermittlung von gesetzlichen Erben und Berechnung von Erbschafts- und Schenkungssteuern für Partnergemeinden

**Ziele**

- Unterstützen der Einwohnerinnen und Einwohner in diesem für viele einmaligen Veranlagungsverfahren und Abgeben von Unterlagen, damit die Steuerangelegenheiten weitgehend selbstständig erledigt werden können
- Durchführen von komplexen Taxierungsarbeiten in partizipativer Form
- Sicherstellen der fachlich einwandfreien und raschen Erledigung der Aufgaben gemäss den gesetzlichen Bestimmungen innert vorgegebener Fristen, mit hoher Effizienz sowie mit Nutzung des Ermessensspielraumes

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Erbschafts- und Schenkungssteuern**

- Ein einzelner Fall führte zu diesem aussergewöhnlich hohen Steuerertrag. Als Referenz für das Budget dient ein Mehrjahresdurchschnitt.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Todesfälle | 141 | 130 | 150 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Erstellen der Erbenverzeichnisse in 90 % aller Fälle | innert 30 Tagen | innert 30 Tagen | | innert 30 Tagen |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 4'727 | | 4'961 | | -234 | -4.7 | 5'662 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 134'839 | | 63'094 | | 71'745 | 113.7 | 136'875 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 20'398 | | 20'398 | | 0 | 0.0 | 20'157 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 18'882 | | 18'882 | | 0 | 0.0 | 18'774 | |
| Total Kosten | 178'846 | | 107'335 | | 71'511 | 66.6 | 181'469 | |
| Gebühren | | 26'172 | | 23'000 | 3'172 | 13.8 | | 26'815 |
| Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 1'934'532 | | 300'000 | 1'634'532 | 544.8 | | 425'956 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -1'781'858 | | -215'665 | -1'566'193 | 726.2 | | -271'301 |
| Total Finanzierung | | 178'846 | | 107'335 | 71'511 | 66.6 | | 181'469 |
| Kostendeckungsgrad | | | | | | | | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -1'821'138 | | -254'945 | | -1'566'193 | 614.3 | -310'233 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -1'821'138 | | -254'945 | | -1'566'193 | 614.3 | -310'233 | |

# 01.03 Betreibungsamt

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 65'143 | | 67'600 | | -2'457 | -3.6 | 73'148 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 732'111 | | 727'900 | | 4'211 | 0.6 | 720'903 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 94'735 | | 94'735 | | 0 | 0.0 | 93'941 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 62'199 | | 62'199 | | 0 | 0.0 | 61'570 | |
| **Total Kosten** | **954'188** | | **952'434** | | **1'754** | **0.2** | **949'562** | |
| Gebühren | | 809'112 | | 827'000 | -17'888 | -2.2 | | 868'839 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 145'075 | | 125'434 | 19'641 | 15.7 | | 80'722 |
| Total Finanzierung | | 954'188 | | 952'434 | 1'754 | 0.2 | | 949'562 |
| Kostendeckungsgrad | 84.8 | | 86.8 | | | | 91.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -11'859 | | -31'500 | | 19'641 | -62.4 | -74'789 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -11'859 | | -31'500 | | 19'641 | -62.4 | -74'789 | |

### Legende Erlöspositionen

Gebühren: Gebühren für Amtshandlungen im Betreibungswesen

### WOV-Ergebnis

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -19'641 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigtes Budgetdefizit | -19'641 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | -13'258 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | -6'383 |

# 01.03.11 Dienstleistungen Betreibungswesen

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Erteilen von Auskünften und Erstellen von Auszügen aus dem Betreibungsregister
- Zustellen von Betreibungsurkunden (Zahlungsbefehle und Konkursandrohungen)
- Vollzug von Pfändungen , Arresten, Retentionen und amtlichen Feststellungen
- Verwertung von Forderungen, beweglichen Sachen, Grundstücken und Anteilsrechten

**Ziele**

- Angeforderte Registerauszüge werden schnell bereitgestellt
- Die Zustellung der Zahlungsbefehle und Konkursandrohungen erfolgt schnellstmöglich und diskret
- Die Vollzugsmassnahmen erfolgen unter Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben lösungsorientiert. Überspitzter Formalismus wird vermieden.
- Die Rechte von Schuldnern, Gläubigern und Dritten werden in gleichem Masse gewahrt.
- möglichst wenig Verlustscheine nach Art. 115 und Art. 149 SchKG

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Gebühren**

- Der budgetierte Gebührenertrag wurde nicht erreicht. Dies steht im direktem Zusammenhang mit dem Rückgang der Anzahl Betreibungsbegehren - eine Folge des schweizweiten zweiwöchigen Rechtsstillstandes, der vom Bundesrat während des Lockdowns ab März 2020 im Betreibungswesen angeordnet wurde. Auch der Mahn- und Betreibungsstopp, der vom Regierungsrat im Kanton Aargau bis zum 30. Juni 2020 verfügt wurde und die Zurückhaltung weiterer Gläubiger bei den Inkasso-bemühungen, bewirkte einen Rückgang der Betreibungsbegehren.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Auskunftsbegehren | 4'994 | 4'800 | 4'914 |
| Anzahl Betreibungsbegehren | 5'001 | 5'400 | 5'666 |
| Anzahl zusätzliche Zustellversuche | 2'495 | 2'600 | 2'939 |
| Anzahl Vollzüge von Pfändungen, Retentionen, Arresten und amtlichen Feststellungen | 2'050 | 2'200 | 2'176 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl gerechtfertigte Beschwerden bezüglich Registerauskünfte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kosten zusätzliche Zustellversuche | CHF 37'425 | CHF 39'000 | CHF -1'575 | CHF 44'085 |
| Anzahl gerechtfertigte Beschwerden wegen Rechtsverzögerung bezüglich der Zustellungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anzahl VS 149 in % der vollzogenen Pfändungen des Vorjahrs | 39.75 % | 50 % | -10.26 % | 39.2 % |
| Anzahl VS 115 in % der vollzogenen Pfändungen des Kalenderjahrs | 20.51 % | 23 % | -2.49 % | 14.77 % |
| Anzahl offene Posten auf Saldoliste im Jahresdurchschnitt; jeweils in der Mitte eines Monats gemessen | 57 | 50 | 7 | 53 |
| Anzahl gerechtfertigte Beschwerden wegen Rechtsverzögerung bezüglich der Vollzüge | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 65'143 | | 67'600 | | -2'457 | -3.6 | 73'148 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 732'111 | | 727'900 | | 4'211 | 0.6 | 720'903 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 94'735 | | 94'735 | | 0 | 0.0 | 93'941 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 62'199 | | 62'199 | | 0 | 0.0 | 61'570 | |
| Total Kosten | 954'188 | | 952'434 | | 1'754 | 0.2 | 949'562 | |
| Gebühren | | 809'112 | | 827'000 | -17'888 | -2.2 | | 868'839 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 145'075 | | 125'434 | 19'641 | 15.7 | | 80'722 |
| Total Finanzierung | | 954'188 | | 952'434 | 1'754 | 0.2 | | 949'562 |
| Kostendeckungsgrad | 84.8 | | 86.8 | | | | 91.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -11'859 | | -31'500 | | 19'641 | -62.4 | -74'789 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -11'859 | | -31'500 | | 19'641 | -62.4 | -74'789 | |

# 02.01 Stadtbüro

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 173'475 | | 204'260 | | -30'785 | -15.1 | 187'221 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 723'283 | | 728'000 | | -4'718 | -0.6 | 721'511 | |
| Gebundene Aufwendungen | 192'454 | | 193'860 | | -1'406 | -0.7 | 183'411 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 110'022 | | 110'022 | | 0 | 0.0 | 109'154 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 97'798 | | 97'798 | | 0 | 0.0 | 96'263 | |
| **Total Kosten** | **1'297'032** | | **1'333'940** | | **-36'908** | **-2.8** | **1'297'560** | |
| Dienstleistungserlöse | | 11'353 | | 15'850 | -4'497 | -28.4 | | 15'842 |
| Gebühren | | 493'340 | | 512'700 | -19'360 | -3.8 | | 489'621 |
| Rückerstattungen | | 13'000 | | 13'700 | -700 | -5.1 | | 13'750 |
| Provisionen | | 11'451 | | 15'000 | -3'549 | -23.7 | | 15'551 |
| Kommerzielle Erträge | | 111'824 | | 169'450 | -57'626 | -34.0 | | 168'012 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 656'065 | | 607'240 | 48'825 | 8.0 | | 594'783 |
| Total Finanzierung | | 1'297'032 | | 1'333'940 | -36'908 | -2.8 | | 1'297'560 |
| Kostendeckungsgrad | 49.4 | | 54.5 | | | | 54.2 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 448'245 | | 399'420 | | 48'825 | 12.2 | 389'366 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 448'245 | | 399'420 | | 48'825 | 12.2 | 389'366 | |

**Legende Erlöspositionen:**

| | |
|---|---|
| Dienstleistungserlöse: | Adressauskünfte, Fundbüro |
| Gebühren: | Erträge Passamt, Migrationsamt, Einbürgerungen, Hundetaxen |
| Rückerstattungen: | diverse Rückerstattungen von Kanton und Gemeinden |
| Provisionen: | Verkauf von Grau- und Grüngutvignetten im Auftrag des Werkhofs |
| Kommerzielle Erträge: | SBB-Tageskarten, Passfotos, Kehricht |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -48'825 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigtes Budgetdefizit | -48'825 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | -32'957 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | -15'868 |

# 02.01.01 Stadtbüro Baden

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Ausstellen von Identitätskartenanträgen, Ausweisen, Bescheinigungen, Bestätigungen und Bewilligungen
- Beglaubigen von Unterschriften und Fotokopien
- Betreuen des Einbürgerungswesens
- Betreuen des Fundbüros
- Beraten von Neuzuziehenden (Willkommensgespräche)
- Führen des Einwohner- und Stimmregisters
- Führen der Hundekontrolle

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Abgeben von Prospekten, Broschüren, Formularen, Merkblättern, Reglementen, Gesetzen, etc.
- Betreuen der Telefonzentrale Stadt Baden und der Eintragungen in den externen Telefonverzeichnissen
- Erteilen von Auskünften und Informationen aller Art
- Führen der Zentralen Adressverwaltung
- Führen des Vereinsverzeichnisses
- Organisieren und Durchführen von Anlässen für Neuzugezogene
- Rückerstatten von Bus-Abonnementen für die Schulen
- Verkaufen diverser Artikel (Entsorgungswesen, SBB-Tageskarten Gemeinde, etc.)

**Ziele**

- Kundinnen und Kunden werden zuvorkommend, kompetent und speditiv bedient und die erteilten Informationen sind verbindlich
- Kundenorientierte, unbürokratische Lösungen werden angeboten und auf Kundenwünsche wird eingegangen. Mitarbeitende sind hilfsbereit und flexibel
- Neu zugewanderten Einwohner/innen wird die notwendige Unterstützung angeboten, sich rasch in Baden zurechtzufinden
- Online Dienstleistungen und attraktive Öffnungszeiten und sorgen für optimale Erreichbarkeit

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zur Messgrösse Zufriedenheit gemäss Kundenbefragung**

- Der Rückgang der Kundenzufriedenheit im 2020 hat damit zu tun, dass die Kundschaft als Folge der verkürzten Schalteröffnungszeiten und der zusätzlichen Corona-Massnahmen teilweise länger warten musste. Mit der Einrichtung eines zusätzlichen Sitzarbeitsplatzes im Frontoffice wird sich die Wartezeit verkürzen.

**Zu den Betriebskosten, Gebühren und kommerziellen Erträgen**

- Die Abweichung bei den Betriebskosten wie auch den Gebühren und den kommerziellen Erträgen ist grösstenteils auf Corona zurück zu führen. Weniger Einbürgerungsgesuche im Frühjahr/Sommer führten zu weniger Sitzungen der Einbürgerungskommission, zudem konnten die beiden geplanten Anlässe für Neuzugezogene nicht durchgeführt werden.
  Die eingeschränkten Reise- und Einreisbestimmungen und der Bearbeitungsrückstand beim Amt für Migration und Integration (MIKA) führten zu einer Ertragsminderung.
  Im vergangenen Jahr wurden ausserdem deutlich weniger Entsorgungsartikel im Stadtbüro verkauft und der Versand von Grüngutvignetten und Containerplomben auf Rechnung wurde an den Werkhof abgegeben.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Öffnungszeit in Stunden pro Woche Stadtbüro | 22 | 45 | 45 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl persönliche Kundenkontakte pro Tag | 69 | 100 | -32 | 87 |
| Anzahl telefonische Kundenkontakte pro Tag Stadtbüro | 49 | 65 | -17 | 49 |
| Anzahl telefonische Kundenkontakte pro Tag Telefonzentrale | 17 | 25 | -8 | 23 |
| Anzahl Geschäftsfälle pro Tag | 63 | 55 | 8 | 58 |
| Kostendeckungsgrad | 49.4% | 54.5% | -5.1% | 54.2% |
| Zufriedenheit gemäss Kundenbefragung | 91.2% | 95% | -3.8% | 100% |
| Telefonische Kundenkontakte Stadtbüro: Abnahme < 4 x klingeln | 90.7% | 90% | 0.7% | 90.4% |
| Telefonische Kundenkontakte Stadtbüro: direkte Erledigung | 86% | 90% | -4.1% | 92% |
| Telefonische Kundenkontakte Stadtbüro: nicht beantwortet | 3.5% | < 3% | 0.5% | 4.8% |
| Telefonische Kundenkontakte Telefonzentrale: Abnahme < 3 x klingeln | 95.4% | 90% | 5.4% | 95.5% |
| Telefonische Kundenkontakte Telefonzentrale: direkte Erledigung | 61.2% | 60% | 1.2% | 63.8% |
| Telefonische Kundenkontakte Telefonzentrale: nicht beantwortet | 1.9% | < 3% | -1.1% | 1.5 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 173'475 | | 204'260 | | -30'785 | -15.1 | 187'221 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 723'283 | | 728'000 | | -4'718 | -0.6 | 721'511 | |
| Gebundene Aufwendungen | 192'454 | | 193'860 | | -1'406 | -0.7 | 183'411 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 110'022 | | 110'022 | | 0 | 0.0 | 109'154 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 97'798 | | 97'798 | | 0 | 0.0 | 96'263 | |
| Total Kosten | 1'297'032 | | 1'333'940 | | -36'908 | -2.8 | 1'297'560 | |
| Dienstleistungserlöse | | 11'353 | | 15'850 | -4'497 | -28.4 | | 15'842 |
| Gebühren | | 493'340 | | 512'700 | -19'360 | -3.8 | | 489'621 |
| Rückerstattungen | | 13'000 | | 13'700 | -700 | -5.1 | | 13'750 |
| Provisionen | | 11'451 | | 15'000 | -3'549 | -23.7 | | 15'551 |
| Kommerzielle Erträge | | 111'824 | | 169'450 | -57'626 | -34.0 | | 168'012 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 656'065 | | 607'240 | 48'825 | 8.0 | | 594'783 |
| Total Finanzierung | | 1'297'032 | | 1'333'940 | -36'908 | -2.8 | | 1'297'560 |
| Kostendeckungsgrad | 49.4 | | 54.5 | | | | 54.2 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 448'245 | | 399'420 | | 48'825 | 12.2 | 389'366 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 448'245 | | 399'420 | | 48'825 | 12.2 | 389'366 | |

# 02.02 Zivilstandskreis

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 197'279 | | 219'870 | | -22'591 | -10.3 | 193'297 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 645'792 | | 688'200 | | -42'408 | -6.2 | 648'266 | |
| Gebundene Aufwendungen | 24'433 | | 22'015 | | 2'418 | 11.0 | 23'373 | |
| **Total Kosten** | **867'503** | | **930'085** | | **-62'582** | **-6.7** | **864'936** | |
| Gebühren | | 444'699 | | 453'000 | -8'301 | -1.8 | | 469'448 |
| Rückerstattungen | | 234'284 | | 300'085 | -65'801 | -21.9 | | 226'888 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 188'521 | | 177'000 | 11'521 | 6.5 | | 168'600 |
| Total Finanzierung | | 867'503 | | 930'085 | -62'582 | -6.7 | | 864'936 |
| Kostendeckungsgrad | 78.3 | | 81.0 | | | | 80.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 188'521 | | 177'000 | | 11'521 | 6.5 | 168'600 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 188'521 | | 177'000 | | 11'521 | 6.5 | 168'600 | |

**Legende Erlöspositionen**

Gebühren: Gebührenerlöse für alle Dienstleistungen des Zivilstandskreises

Rückerstattungen: Entschädigungen von den Gemeinden für das Führen des Zivilstandskreises

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -11'521 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 35'883 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 24'362 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 16'444 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 7'918 |

Die Gemeindebeiträge sind für die Berechnung des WOV-Ergebnisses bereinigt worden.

# 02.02.01 Zivilstandswesen

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Führen des informatisierten Standesregisters (Infostar)
- Eintragungen in die Zivilstandsregister (Einzel- und Bürgerregister)
- Erstellen von Auszügen aus Infostar und aus den Registern
- Meldungen an andere Amtsstellen
- Erteilen von Auskünften und Beratung
- Durchführung des Ehevorbereitungsverfahrens und des Vorbereitungsverfahrens eingetragene Partnerschaft
- Durchführung des Anerkennungsvorbereitungsverfahrens
- Trauungen und Eintragungen von Partnerschaften
- Entgegennahme/Beurkundung Kindesanerkennung
- Entgegennahme/Beurkundung Namenserklärung
- Registrierung Hinterlegungsort Vorsorgeauftrag
- Ausstellung Leichenpass
- Vorregistrierung Personendaten für Einbürgerung

**Ziele**

- Zufriedenheit der Kunden/Kundinnen
- Baden ist ein beliebter Trauungs- und Registrierungsort für Partnerschaften
- Die Registereinträge und -auszüge sind fehlerfrei
- Die bestellten Auszüge von Einzelregistereinträgen werden unmittelbar zugestellt

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- weniger Ausgaben infolge Stellenwechsel

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Geburten | 1'648 | 1'650 | 1'682 |
| Eheschliessungen | 311 | 340 | 304 |
| Todesfälle | 808 | 700 | 821 |
| Anerkennungen | 121 | 120 | 133 |
| Gleichgeschlechtliche Partnerschaften | 3 | 5 | 0 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Registereintrag und Auszüge fehlerfrei | 99.6% | Min. 96% | 3.6% | 99.4% |
| bestellte Auszüge aus Einzelregistern verlassen innert 3 Arbeitstagen den Zivilstandskreis | 99.9% | Min. 95% | 4.9% | 99.9% |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 197'279 | | 219'870 | | -22'591 | -10.3 | 193'297 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 645'792 | | 688'200 | | -42'408 | -6.2 | 648'266 | |
| Total Kosten | 843'071 | | 908'070 | | -64'999 | -7.2 | 841'563 | |
| Gebühren | | 444'699 | | 453'000 | -8'301 | -1.8 | | 469'448 |
| Rückerstattungen | | 234'284 | | 300'085 | -65'801 | -21.9 | | 226'888 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 164'088 | | 154'985 | 9'103 | 5.9 | | 145'227 |
| Total Finanzierung | | 843'071 | | 908'070 | -64'999 | -7.2 | | 841'563 |
| Kostendeckungsgrad | 80.5 | | 82.9 | | | | 82.7 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 164'088 | | 154'985 | | 9'103 | 5.9 | 145'227 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 164'088 | | 154'985 | | 9'103 | 5.9 | 145'227 | |

# 02.02.02 Bestattungswesen und Kremationsorganisation

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Organisation von Aufbahrungen und soweit notwendig von Überführungen
- Organisation/Teilorganisation der Abdankungsfeier in der Abdankungshalle für Auswärtige
- Organisation der Abdankungsfeier (Einwohnerschaft)
- Organisation von Bestattungen in Baden (Einwohnerschaft und Auswärtige)
- Beurteilung betreffend Ausrichtung von Bestattungskostenbeiträgen
- Beurteilung/Bewilligung Gesuche betreffend vorzeitiger Grabaufhebung/Grabverlegung
- Amtliche Publikation (sofern notwendig/vorgesehen)
- Erreichbarkeit an Wochenenden, Weihnachts- und Neujahrstage sowie Pfingsten und Ostern

**Ziele**

- Grösstmögliche Entlastung der Angehörigen bei einem Todesfall gewährleisten
- Eine würdige Bestattung sicherstellen
- Angehörige einfühlsam und umfassend beraten

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

keine

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Besprechungen/Organisation Bestattungen und Abdankungen | 165 | 140 | 177 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Bestattungen (ca. 140/Jahr): Anzahl Beanstandungen | 1 | Max. 3 | -2 | 0 |

**Finanzielle Auswirkungen**

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Gebundene Aufwendungen | 24'433 | | 22'015 | | 2'418 | 11.0 | 23'373 | |
| Total Kosten | 24'433 | | 22'015 | | 2'418 | 11.0 | 23'373 | |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 24'433 | | 22'015 | 2'418 | 11.0 | | 23'373 |
| Total Finanzierung | | 24'433 | | 22'015 | 2'418 | 11.0 | | 23'373 |
| Kostendeckungsgrad | 0.0 | | 0.0 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 24'433 | | 22'015 | | 2'418 | 11.0 | 23'373 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 24'433 | | 22'015 | | 2'418 | 11.0 | 23'373 | |

# 02.03 Öffentliche Sicherheit

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 3'430'293 | | 3'657'305 | | -227'012 | -6.2 | 3'012'957 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 6'169'042 | | 6'606'400 | | -437'358 | -6.6 | 6'062'149 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 270'426 | | 270'452 | | -26 | 0.0 | 270'383 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 788'688 | | 788'688 | | 0 | 0.0 | 784'578 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 420'254 | | 420'254 | | 0 | 0.0 | 414'520 | |
| **Total Kosten** | **11'078'703** | | **11'743'099** | | **-664'396** | **-5.7** | **10'544'587** | |
| Gebühren | | 120'287 | | 407'750 | -287'463 | -70.5 | | 439'155 |
| Rückerstattungen | | 2'712'094 | | 2'761'874 | -49'780 | -1.8 | | 2'835'495 |
| Beiträge | | 229'259 | | 237'763 | -8'504 | -3.6 | | 233'811 |
| Übrige Erlöse | | 376'266 | | 555'765 | -179'499 | -32.3 | | 465'719 |
| Bussen | | 3'691'160 | | 3'498'600 | 192'560 | 5.5 | | 3'569'795 |
| Parkgebühren | | 1'041'267 | | 1'060'000 | -18'733 | -1.8 | | 1'159'839 |
| Feuerwehrpflichtersatz | | 993'840 | | 980'000 | 13'840 | 1.4 | | 1'029'134 |
| Kalkulatorische Erlöse | | 225'000 | | 225'000 | 0 | 0.0 | | 225'000 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'689'529 | | 2'016'347 | -326'818 | -16.2 | | 586'640 |
| Total Finanzierung | | 11'078'703 | | 11'743'099 | -664'396 | -5.7 | | 10'544'587 |
| Kostendeckungsgrad | 84.8 | | 82.8 | | | | 94.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 705'587 | | 1'032'405 | | -326'818 | -31.7 | -387'458 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 435'161 | | 761'953 | | -326'792 | -42.9 | -657'841 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Gebühren: | Gebühren für Aussenverkäufe, Märkte, Stände etc. |
| Rückerstattungen: | Entschädigungen von Gemeinden für Polizei, Feuerwehr Zivilschutz |
| Beiträge: | Entschädigung vom Kanton und von Gemeinden für Amtshandlungen, Beiträge vom Kanton für Feuerwehr |
| Übrige Erlöse: | Erlöse für Feuerwehreinsätze, Brandwachen, Signalisation Entnahmen aus Fondsmitteln Zivilschutz |
| Kalkulatorische Erlöse: | Verrechnung von Kosten für Parkhausüberwachung an Abteilung Immobilien |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 326'818 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | +227'809 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 554'627 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 374'373 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 180'254 |

Die Anschaffungen von Schutzausrüstung in Zusammenhang mit Corona und der vom Stadtrat beschlossene Einnahmenverzicht für der Benutzung des öffentlichen Raums sind für die Ermittlung des WOV-Ergebnisses bereinigt worden.

# 02.03.01 Sicherheit Einwohnerschaft

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Interventionen bei Delikten und Gesetzeswiderhandlungen
- Hilfeleistung gegenüber Betroffenen
- Alarmierung von Einsatzdiensten; Information und Warnung der Bevölkerung

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- präventive Präsenz mittels Patrouillentätigkeit und Personenkontrollen
- Videoüberwachung Parkhäuser, Metroshop, Limmatsteg und Ruine Stein
- Kreispolizeidienst ("Community Policing"), Beratung und Vorträge
- Informationsaustausch und gemeinsame Patrouillentätigkeit Kantonspolizei / Regionalpolizei

**Ziele**

- Bevölkerung und Touristen fühlen sich in Baden und Region subjektiv sicher
- Personen- und Sachschäden liegen unter dem Mittel vergleichbarer Kernsiedlungen
- sichtbare Polizeipräsenz mittels Fuss- und Bike-Patrouillen 365 / 7 / 24
- rasche Interventionen und Hilfeleistungen permanent

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zum Leistungsauftrag**

- aufgrund der Pandemie folgten im März/April bei der Bereitstellung des Leistungsauftrages Einschränkungen, was zu fallenden Ist-Werten führte.

**Zu den Lohnkosten**

- im Berichtsjahr konnten verschiedene personelle Vakanzen erst mit Verspätung besetzt werden, was zu einer Entlastung führte.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzeigen Widerhandlungen StGB | 396 | 550 | 588 |
| Verhaftungen/Festnahmen | 62 | 100 | 82 |
| Mindestbestand Nacht Fr/Sa | 6 | 7 | 5 |
| Mindestbestand Nacht übrige Tage | 5 | 5 | 5 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Strafanzeigen pro 1,000 Einwohner (ohne Straftaten im Verkehr) | 2.2 | 3 | -0.8 | 3.4 |
| Patrouillentätigkeit in Stunden | 41'308 | min 45'000 | -3'692 | 42'899 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 298'069 | | 283'564 | | 14'506 | 5.1 | 215'324 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 4'196'650 | | 4'490'864 | | -294'214 | -6.6 | 4'116'182 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 133'496 | | 133'523 | | -27 | 0.0 | 133'461 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 112'765 | | 112'765 | | 0 | 0.0 | 111'532 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 126'076 | | 126'076 | | 0 | 0.0 | 124'356 | |
| Total Kosten | 4'867'056 | | 5'146'791 | | -279'735 | -5.4 | 4'700'854 | |
| Gebühren | | 14'610 | | 14'200 | 410 | 2.9 | | 14'530 |
| Rückerstattungen | | 1'902'169 | | 1'950'780 | -48'611 | -2.5 | | 2'017'263 |
| Beiträge | | 108'291 | | 105'000 | 3'291 | 3.1 | | 116'271 |
| Kalkulatorische Erlöse | | 225'000 | | 225'000 | 0 | 0.0 | | 225'000 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 2'616'986 | | 2'851'811 | -234'825 | -8.2 | | 2'327'790 |
| Total Finanzierung | | 4'867'056 | | 5'146'791 | -279'735 | -5.4 | | 4'700'854 |
| Kostendeckungsgrad | 46.2 | | 44.6 | | | | 50.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 2'603'145 | | 2'837'970 | | -234'825 | -8.3 | 2'316'903 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 2'469'650 | | 2'704'448 | | -234'798 | -8.7 | 2'183'442 | |

## 02.03.02 Verkehrsdienst

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen
- Erteilen und Kontrolle der Park- und Durchfahrtsbewilligungen
- Signalisationen und Markierungen
- Unterhalt von Lichtsignalanlagen
- Feststellen von Verkehrsgesetzübertretungen, Ordnungsbussenverfahren

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Mitarbeit bei der Verkehrsplanung
- Verkehrserziehung in Schulen, Durchführung von Veloprüfungen
- Reparatur und Unterhalt der Parkuhren Stadt Baden
- Bewirtschaftung des Parkraums Stadt Baden

**Ziele**

- Alle Verkehrsteilnehmenden im Einsatzgebiet treffen sichere bau- und signalisationstechnische Verhältnisse an
- die Verkehrsvorschriften werden durchgesetzt;
- Signalisationen und Markierungen sind korrekt und gut unterhalten
- die altersgerechte Verkehrserziehung bei Auszubildenden ist gewährleistet

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zum Leistungsauftrag**

- es stand im 2020 uneingeschränkt mindestens eine semistationäre Messeinheit zur Verfügung
- die Inbetriebnahme der technischen Verkehrsüberwachung RLGK Gstühl erfolgte verspätet; die erwartete Anzahl Geschwindigkeitsübertretungen wurde deutlich übertroffen, die Übertretungen Rotlicht erreichten den anteilsmässig zu erwartenden Wert
- die Parkraumzonen werden erst 2021/2022 umgesetzt

**Zu den Lohnkosten**

- im Berichtsjahr konnten verschiedene personelle Vakanzen erst mit Verspätung besetzt werden, was zu einer Entlastung führte.

**Zu den Ordnungsbussen**

- die Mehreinnahmen sind auf den konsequenten Einsatz der technischen Verkehrsüberwachung zurückzuführen.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Geschwindigkeitskontrollen (inkl. 9 Vertragsgemeinden) mobil | 199 | 462 | 297 |
| Anzahl Bussen Geschwindigkeitskontrollen "mobil" | 6'850 | 7'200 | n.a. |
| Anzahl Bussen Geschwindigkeitskontrollen "semistationär" | 26'066 | 13'500 | n.a. |
| Anzahl Bussen Geschwindigkeitskontrollen RLGK Gestühl | 5'081 | 5'500 | n.a. |
| Anzahl Ordnungsbussen (mit Schiefe Brücke und automatische Verkehrsüberwachungsanlage ) | 27'764 | 26'100 | 30'846 |
| Anzahl Ordnungsbussen Rotlicht RLGK Gstühl | 854 | 2'875 | n.a. |
| Park- und Durchfahrtsbewilligungen (Baden) | 269 | 1'500 | 279 |
| Anzahl bewirtschaftete offene Parkplätze (Baden) | rund 1'000 | rund 1'000 | 1'027 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Stunden Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen (inkl. 9 Vertragsgemeinden) (mobil und semistationär) | 5'025 Std. | 6'800 Std. | 1'795 Std. | 1'595 Std. |
| Anzahl Verkehrsunterrichtsstunden pro Jahr (inkl. 9 Vertragsgemeinden) | 4'146 Std. | 3'400 Std. | 746 Std. | 4'095 Std. |
| Erfolgsquote Veloprüfung pro Jahr | 95% | 95% | 0% | 94% |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'196'756 | | 1'165'485 | | 31'271 | 2.7 | 873'495 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'100'070 | | 1'181'946 | | -81'876 | -6.9 | 1'088'230 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 33'374 | | 33'381 | | -7 | 0.0 | 33'365 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 75'176 | | 75'176 | | 0 | 0.0 | 74'354 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 84'051 | | 84'051 | | 0 | 0.0 | 82'904 | |
| Total Kosten | 2'489'427 | | 2'540'039 | | -50'612 | -2.0 | 2'152'349 | |
| Rückerstattungen | | 417'549 | | 428'220 | -10'671 | -2.5 | | 442'814 |
| Übrige Erlöse | | 27'039 | | 17'700 | 9'339 | 52.8 | | 73'333 |
| Bussen | | 3'691'160 | | 3'498'600 | 192'560 | 5.5 | | 3'569'795 |
| Parkgebühren | | 1'041'267 | | 1'060'000 | -18'733 | -1.8 | | 1'159'839 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -2'687'589 | | -2'464'481 | -223'108 | 9.1 | | -3'093'431 |
| Total Finanzierung | | 2'489'427 | | 2'540'039 | -50'612 | -2.0 | | 2'152'349 |
| Kostendeckungsgrad | 208.0 | | 197.0 | | | | 243.7 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -2'846'816 | | -2'623'708 | | -223'108 | 8.5 | -3'250'689 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -2'880'190 | | -2'657'089 | | -223'101 | 8.4 | -3'284'054 | |

# 02.03.03 Übrige Dienstleistungen

### Leistungsauftrag

**Gesetzliche Leistungen**

- Erteilen gewerbepolizeilicher Bewilligungen
- Vollzug Taxireglement
- Administration und Kontrolle sämtlicher Märkte
- Betrieb der regionalen Pilzkontrollstelle
- Erteilung von Bewilligungen für Veranstaltungen und Standaktionen
- Amtliche Zustellungen
- übrige Dienstleistungen (u.a. Umwelt- und Tierschutz)

**Ziele**

- Die administrativen Abläufe sind einfach, digital, effizient
- Polizeifremde Aufgaben sind delegiert oder ausgelagert

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

**Zum Leistungsauftrag**

- Aufgrund der Pandemie konnten nicht alle Veranstaltungen durchgeführt werden
- Die Beaufsichtigung des Taxiwesens wurde neu aufgebaut

**Zu den Lohnkosten**

- im Berichtsjahr konnten verschiedene personelle Vakanzen erst mit Verspätung besetzt werden, was zu einer Entlastung führte.

**Zu den Gebühren und übrigen Erlösen**

- aufgrund der Pandemie fielen Gebührenverzichte (Gastwirtschaften/Kundenstopper) und Mindereinnahmen aus Leistungen an

### Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Bewilligungen für Veranstaltungen und Standaktionen (Baden) | 394 | 500 | 502 |
| Anzahl Marktstände Jahrmarkt (Baden) | 0 | 360 | 357 |
| Widerhandlungen Polizeireglement | 217 | 300 | 154 |
| Widerhandlungen Taxifahrer/-halter | 3 | 20 | 7 |

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Durchschnittliche Dauer Gesuchsbehandlung von Bewilligungen in der Kompetenz der Stadtpolizei | 3 Arbeitstage | 3 Arbeitstage | 3 Arbeitstage | 3 Arbeitstage |

### Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 261'241 | | 275'221 | | -13'980 | -5.1 | 292'981 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 539'322 | | 607'490 | | -68'168 | -11.2 | 501'471 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 150'353 | | 150'353 | | 0 | 0.0 | 148'709 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 168'102 | | 168'102 | | 0 | 0.0 | 165'808 | |
| Total Kosten | 1'119'018 | | 1'201'166 | | -82'148 | -6.8 | 1'108'970 | |
| Gebühren | | 105'677 | | 393'550 | -287'873 | -73.1 | | 424'625 |
| Übrige Erlöse | | 23'400 | | 56'700 | -33'300 | -58.7 | | 57'368 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 989'941 | | 750'916 | 239'025 | 31.8 | | 626'977 |
| Total Finanzierung | | 1'119'018 | | 1'201'166 | -82'148 | -6.8 | | 1'108'970 |
| Kostendeckungsgrad | 11.5 | | 37.5 | | | | 43.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 671'487 | | 432'461 | | 239'025 | 55.3 | 312'460 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 671'487 | | 432'461 | | 239'025 | 55.3 | 312'460 | |

# 02.03.04 Feuerwehr

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Rettung und Bergung von verunfallten Personen
- Bekämpfung von Bränden
- Stützpunkteinsätze und Dienstleistungen zu Gunsten der zugeteilten Gemeinden, der NSNW (A1 und A3) sowie der Bahninfrastrukturbetreiber (VWEV)
- Überregionale, kantonale und interkantonale Hilfeleistungen (z.B. Heuwehr, Elementarereignisse)
- Minimierung / Behebung der Folgeschäden bei Ausbreitung umweltgefährdender Stoffe und bei Elementarereignissen
- Organisation und Durchführung von Übungen und Rapporten sowie eidgenössischer und kantonaler Weiterbildungskurse
- Erstellung und Aktualisierung der Einsatzplanungen;
- Zusammenarbeit mit übrigen Einsatzdiensten (Polizei, Sanität, Zivilschutz, Armee)
- Administration (Personalbewirtschaftung, Ausbildungsplanung)

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Unterstützung bei Anlässen mit erhöhtem Risiko
- Durchführung von Weiterbildungen für Abteilungen und Institutionen der Stadt Baden

**Ziele**

- Interventionszeiten gemäss den Normen der Aargauischen Gebäudeversicherung werden eingehalten
- die Rettung und Bergung in Not geratener Personen ist jederzeit sichergestellt
- eine hohe personelle und materielle Einsatzbereitschaft ist gewährleistet
- Dienstleistungen für Dritte sind kostendeckend

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zum Leistungsauftrag**

- Aufgrund der Pandemie wurde das Kursangebot sehr stark eingeschränkt und die Prognose deshalb verfehlt. Die geführten Ausbildungsveranstaltungen waren gut besucht.

**Zu den Betriebskosten**

- Die Besoldung der Angehörigen der Feuerwehr wird in den Betriebskosten abgebildet. Aufgrund der Pandemie konnte die Mehrheit der Übungen und Ausbildungen nicht durchgeführt werden, was zu einer Minderung der Soldkosten geführt hat.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Einsätze | 165 | 180 | 193 |
| davon Stützpunkteinsätze | 26 | 50 | 33 |
| Alarm ohne Einsatz | 59 | 80 | 83 |
| Mannschaftsbestand | 103 | 100 | 95 |
| Kurstage | 48 | 150 | 159 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| 1. Einsatzfahrzeug auf dem Schadenplatz | 10 Min. | max. 10 Min. | 0 | 10 Min. |
| Atemschutz einsatzbereit | 15 Min. | max. 15 Min. | 0 | 15 Min. |
| Beteiligung an Ausbildungsveranstaltungen | 85% | 80% | 5% | 86% |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'303'378 | | 1'404'570 | | -101'192 | -7.2 | 1'338'175 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 19'399 | | 12'150 | | 7'250 | 59.7 | 12'315 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 88'475 | | 88'467 | | 8 | 0.0 | 88'475 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 424'082 | | 424'082 | | 0 | 0.0 | 423'959 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 12'608 | | 12'608 | | 0 | 0.0 | 12'436 | |
| Total Kosten | 1'847'942 | | 1'941'877 | | -93'935 | -4.8 | 1'875'360 | |
| Rückerstattungen | | 144'460 | | 145'000 | -540 | -0.4 | | 155'678 |
| Beiträge | | 95'492 | | 92'700 | 2'792 | 3.0 | | 99'343 |
| Übrige Erlöse | | 195'257 | | 202'760 | -7'503 | -3.7 | | 255'557 |
| Feuerwehrpflichtersatz | | 993'840 | | 980'000 | 13'840 | 1.4 | | 1'029'134 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 418'894 | | 521'417 | -102'523 | -19.7 | | 335'648 |
| Total Finanzierung | | 1'847'942 | | 1'941'877 | -93'935 | -4.8 | | 1'875'360 |
| Kostendeckungsgrad | 77.3 | | 73.2 | | | | 82.1 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -17'796 | | 84'727 | | -102'523 | -121.0 | -100'747 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -106'271 | | -3'740 | | -102'531 | 2'741.3 | -189'222 | |

## 02.03.05 Zivilschutz und Militär

### Leistungsauftrag

**Gesetzliche Leistungen**

- Einsatzplanung: Erstellung von Führungs- und Einsatzunterlagen für Katastrophenorganisation und Aktivdienst
- Zuweisungsplanung
- Alarmierung und Aufgebot
- Grundausbildung von Schutzdienstpflichtigen
- Durchführung von Wiederholungskursen und Rapporten
- Personalbewirtschaftung (Bearbeitung Mutationen, Ausbildungsplanung)
- Sicherstellung bauliche Einsatzbereitschaft: Unterhalt und Werterhaltung der öffentlichen Schutzräume und Anlagen der Zivilschutzorganisation
- Durchführung der periodischen Schutzraumkontrollen (private und öffentliche Schutzräume)
- Aufrechterhaltung der materiellen Einsatzbereitschaft: Unterhalt Material und Geräte der Zivilschutzorganisation
- Zusammenarbeit mit dem Regionalen Führungsorgan

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Zivilschutzfremde Verwendung von Material und Anlagen der Zivilschutzorganisation
- Beratung städtischer Institutionen und von Gemeinden

### Ziele

- Schutz, Rettung und Betreuung der Bevölkerung sind durch eine hohe Bereitschaft innert kürzester Zeit gewährleistet
- alle aktiv eingeteilten Schutzdienstpflichtigen sind praxisnah und effizient ausgebildet, mit Priorität Not- und Katastrophenhilfe
- Führungs- und Einsatzunterlagen sind vorhanden und laufend nachgeführt
- die Infrastruktur ist einsatzbereit

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

**Zu den Betriebskosten**

- die budgetierten Anschaffungen Fahrzeuge und Dienstkleider wurden über die Ersatzbeiträge finanziert. Dadurch entfällt eine direkte Belastung. Die Positionen verrechnen sich mit den übrigen Erlösen.

**Zu den übrigen Erlösen**

- die kantonal verwalteten Ersatzbeiträge werden erst Mitte des nachfolgenden Jahres abgerechnet; die Positionen verrechnen sich mit den Betriebskosten.

### Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Mannschaftsbestand aktiv | 463 | 450 | 441 |
| Anzahl Schutzraumplätze Bevölkerung | 50'505 | 49'500 | 46'351 |
| Anzahl Manntage Übungsdienst | 1'950 | 1'350 | 1'395 |

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Ausbildungsstand Zivilschutzangehörige (Grundausbildung absolviert) | 95% | 98% | -3% | 96% |
| Kosten pro Kopf und Jahr Baden (o. RFO) | CHF 11.48 | CHF 11.35 | CHF 0.13 | CHF 12.72 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 370'850 | | 528'465 | | -157'615 | -29.8 | 292'982 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 313'599 | | 313'950 | | -350 | -0.1 | 343'950 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 15'082 | | 15'082 | | 0 | 0.0 | 15'082 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 26'312 | | 26'312 | | 0 | 0.0 | 26'024 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 29'418 | | 29'418 | | 0 | 0.0 | 29'016 | |
| Total Kosten | 755'261 | | 913'226 | | -157'965 | -17.3 | 707'054 | |
| Rückerstattungen | | 247'916 | | 237'874 | 10'042 | 4.2 | | 219'740 |
| Beiträge | | 25'477 | | 40'063 | -14'586 | -36.4 | | 18'197 |
| Übrige Erlöse | | 130'570 | | 278'605 | -148'035 | -53.1 | | 79'461 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 351'297 | | 356'684 | -5'387 | -1.5 | | 389'656 |
| Total Finanzierung | | 755'261 | | 913'226 | -157'965 | -17.3 | | 707'054 |
| Kostendeckungsgrad | 53.5 | | 60.9 | | | | 44.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 295'568 | | 300'954 | | -5'387 | -1.8 | 334'615 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 280'486 | | 285'873 | | -5'387 | -1.9 | 319'534 | |

# 03.01 Volksschule

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 6'268'521 | | 6'682'431 | | -413'910 | -6.2 | 6'209'452 | |
| Gebundene Aufwendungen | 10'693'666 | | 10'575'050 | | 118'616 | 1.1 | 10'989'752 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 444'669 | | 475'696 | | -31'028 | -6.5 | 500'179 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 10'882'202 | | 10'882'202 | | 0 | 0.0 | 10'879'847 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 271'121 | | 271'121 | | 0 | 0.0 | 265'589 | |
| **Total Kosten** | **28'560'179** | | **28'886'500** | | **-326'321** | **-1.1** | **28'844'818** | |
| Erlöse | | 319'108 | | 320'600 | -1'492 | -0.5 | | 333'983 |
| Rückerstattungen | | 1'142'511 | | 1'260'000 | -117'490 | -9.3 | | 1'318'854 |
| Gebundene Erlöse | | 4'686'718 | | 4'396'400 | 290'318 | 6.6 | | 5'017'415 |
| Entnahme von WOV-Überschuss | | 41'408 | | 156'700 | -115'292 | -73.6 | | 73'472 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 22'370'434 | | 22'752'800 | -382'366 | -1.7 | | 22'101'094 |
| Total Finanzierung | | 28'560'179 | | 28'886'500 | -326'321 | -1.1 | | 28'844'818 |
| Kostendeckungsgrad | 21.7 | | 21.2 | | | | 23.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 11'217'111 | | 11'599'477 | | -382'366 | -3.3 | 10'955'658 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 10'772'443 | | 11'123'781 | | -351'338 | -3.2 | 10'455'479 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Erlöse: | Verrechnung Turnhallenbenützung, Inserate Schulblatt, Mobilitätskonzept |
| Rückerstattungen: | Elternbeiträge Tagesschule, Aufgabenhilfe und Tastaturschreiben |
| Gebundene Erlöse: | Schulgelder und Rückerstattung Besoldungsanteile von anderen Gemeinden |
| | Elternbeiträge Sonderschulung |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 382'366 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | -251'089 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 131'277 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 88'612 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 42'665 |

Schulgelder, Besoldungsanteile für Lehrkräfte und Kosten für Heimversorgung sind für die Berechnung des WOV-Ergebnisses bereinigt worden.

# 03.01.01 Kindergarten

### Leistungsauftrag

**Gesetzliche Leistungen (nach §§ 10, 15 und § 18b Abs. 1 SchG)**

- Der Kindergarten fördert die Entwicklung der Wahrnehmungs-, Ausdrucks- und Gemeinschafts-fähigkeit des Kinds
- Der Kindergarten schafft die Voraussetzungen für das schulische Lernen
- Kindergartenkinder mit besonderen schulischen Bedürfnissen werden individuell gefördert
- Fremdsprachigen Kindern wird bei Erreichung der geforderten Mindestanzahl Deutsch als Zweitsprache angeboten
- Der Unterricht wird in Blockzeiten angeboten

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Das ausserschulische Lernen (Ausflüge, Schulreise) ist Bestandteil des Unterrichts

**Ziele**

- Die Kindergartenkinder erreichen ihre Lernziele gemäss Lehrplan
- Schulleitung und Lehrpersonen arbeiten gemeinsam an der Qualitätssicherung und -entwicklung
- Die Eltern sind mit dem Kindergarten zufrieden
- Der Kindergarten kommuniziert seine Leistungen gegenüber der Öffentlichkeit (Schuljahresbericht)
- Jeder Kindergarten entspricht den räumlichen und infrastrukturellen Anforderungen an einen kindergerechten, modernen Unterricht
- In der Regel besuchen die Kinder den dem Wohnquartier zugeteilten Kindergarten

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

- keine

### Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Kinder | 372 | 371 | 345 |
| Anzahl Lehrpersonen | 53 | 53 | 39 |
| Anzahl Stellenprozente Lehrpersonen | 2'735 | 2'735 | 2'311 |
| Anzahl Abteilungen (inkl. Teilabteilungen) | 20 | 20 | 20 |

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Kindergartenkinder pro Klasse/Abteilung (Durchschnitt inkl. Teilabteilungen) | 18.6 | 18.6 | 0 | 17.3 |
| Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Kindergartenkind | CHF 6'317 | CHF 6'415 | CHF -98 | CHF 6'911 |
| Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Kindergartenabteilung | CHF 117'492 | CHF 118'996 | CHF -1'504 | CHF 119'209 |
| Anzahl der Kinder, die nach absolviertem Kindergarten an eine Regelklasse übertreten | 99.7% | 99% | 0.7% | 99.4% |
| Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Elternbefragung: Globalindikator)* | Keine Erhebung | Keine Erhebung | | 3.5 |
| Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Schüler/innenbefragung: Globalindikator)* | Keine Erhebung | Keine Erhebung | | Keine Erhebung |

*1 ungenügend, 2 knapp genügend, 3 gut, 4 sehr gut; standardisierter Mittelwert

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 271'640 | | 279'380 | | -7'741 | -2.8 | 251'366 | |
| Gebundene Aufwendungen | 1'181'218 | | 1'198'600 | | -17'382 | -1.5 | 1'228'211 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 67'735 | | 72'700 | | -4'964 | -6.8 | 76'617 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 785'860 | | 785'860 | | 0 | 0.0 | 785'484 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 43'379 | | 43'379 | | 0 | 0.0 | 42'494 | |
| Total Kosten | 2'349'832 | | 2'379'920 | | -30'087 | -1.3 | 2'384'172 | |
| Erlöse | | 37'868 | | 36'800 | 1'068 | 2.9 | | 40'132 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 2'311'965 | | 2'343'120 | -31'155 | -1.3 | | 2'344'040 |
| Total Finanzierung | | 2'349'832 | | 2'379'920 | -30'087 | -1.3 | | 2'384'172 |
| Kostendeckungsgrad | 1.6 | | 1.6 | | | | 1.7 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'482'725 | | 1'513'880 | | -31'155 | -2.1 | 1'516'062 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'414'990 | | 1'441'180 | | -26'191 | -1.8 | 1'439'445 | |

## 03.01.02 Primarschule

### Leistungsauftrag

**Gesetzliche Leistungen (nach §§ 10 und 19 SchG)**

- Die Primarschule vermittelt die Grundlagen für Lesen, Schreiben, Rechnen und weitere Bereiche des Wissens und Könnens
- Es werden Grundlagen geschaffen für die Urteilsfähigkeit sowie für das selbstständige Denken und Handeln
- Schulkinder mit besonderen Bedürfnissen werden individuell gefördert

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Der Unterricht wird in Blockzeiten angeboten
- Es wird eine Tagesschule mit Schul- und Hortbereich geführt (Einwohnerratsbeschluss)
- Der gestalterische und musische Bereich wird gezielt unterstützt (Ateliers Primarschule)
- Das ausserschulische Lernen (Lager, Schulreise, Exkursionen) ist fester Bestandteil des Unterrichts
- Schwimmunterricht findet in allen Klassen regelmässig und unter der Leitung einer Fachperson statt.
- Ergänzende Angebote fördern die Chancengerechtigkeit (z.B. Aufgabenhilfe)

**Ziele**

- Die Schulkinder erreichen ihre Lernziele gemäss Lehrplan
- Die Schulkinder werden für den ihren Fähigkeiten entsprechenden Schultyp der Sekundarstufe I vorbereitet
- Schulleitung und Lehrpersonen arbeiten gemeinsam an der Qualitätssicherung und -entwicklung
- Die Eltern sind mit der Schule zufrieden
- Die Primarschule kommuniziert ihre Leistungen gegenüber der Öffentlichkeit (Schuljahresbericht)
- Die Primarschulhäuser entsprechen den räumlichen und infrastrukturellen Anforderungen an einen modernen Unterricht
- In der Regel besuchen die Schülerinnen und Schüler das dem Wohnquartier zugeteilte Primarschulhaus

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

**Zu den Betriebskosten der Abteilung**

- Minderaufwand bei Exkursionen, Schulreisen und Lagern sowie bei Anlässen wegen Absagen infolge des Coronavirus
- Minderaufwand bei Lebensmitteln der Tagesschule wegen Schulschliessung infolge des Coronavirus

**Zu den Rückerstattungen**

- Mindereinnahmen aufgrund Rückerstattungen von Elternbeiträgen der Tagesschule während Schulschliessung (Rückerstattungen von CHF 180'000, während restlicher Zeit Mehreinnahmen von CHF 60'00)

**Zur Entnahme von WOV Überschuss**

- Weniger Absolventen von Zertifikatslehrgängen (im Rahmen Einführung neuer Lehrplan) als budgetiert

### Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Schüler/innen | 1'082 | 1'083 | 1'057 |
| Anzahl Lehrpersonen | 152 | 153 | 136 |
| Anzahl Stellenprozente Lehrpersonen | 8'455 | 8'430 | 8'095 |
| Anzahl Abteilungen (inkl. Teilabteilungen) | 55 | 55 | 54 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Schulkinder pro Klasse/Abteilung | 19.7 | 19.7 | 0 | 19.6 |
| Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Primarschüler | CHF 11'863 | CHF 12'066 | CHF -203 | CHF 11'976 |
| Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Klasse/Abteilung | CHF 233'373 | CHF 237'597 | CHF -4'224 | CHF 234'419 |
| Anteil definitiv beförderte Schüler/innen am Schuljahresende | 99.3% | 98% | 1.3% | 99.9% |
| Anteil definitiver Aufnahmen in die Sekundarstufe I | 100% | 98% | 2% | 100% |
| Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Elternbefragung: Globalindikator)* | Keine Erhebung | Keine Erhebung | | 3.5 |
| Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Schüler/innenbefragung: Globalindikator)* | Keine Erhebung | Keine Erhebung | | 3.6 |

*1 ungenügend, 2 knapp genügend, 3 gut, 4 sehr gut; standardisierter Mittelwert

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 2'930'981 | | 3'084'804 | | -153'824 | -5.0 | 2'825'235 | |
| Gebundene Aufwendungen | 3'889'476 | | 3'953'100 | | -63'624 | -1.6 | 3'795'515 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 224'529 | | 239'423 | | -14'893 | -6.2 | 251'174 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 5'660'367 | | 5'660'367 | | 0 | 0.0 | 5'659'237 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 130'138 | | 130'138 | | 0 | 0.0 | 127'483 | |
| Total Kosten | 12'835'491 | | 13'067'832 | | -232'341 | -1.8 | 12'658'644 | |
| Erlöse | | 118'103 | | 110'400 | 7'703 | 7.0 | | 120'395 |
| Rückerstattungen | | 1'099'676 | | 1'220'000 | -120'325 | -9.9 | | 1'271'979 |
| Gebundene Erlöse | | 56'630 | | 55'400 | 1'230 | 2.2 | | 85'430 |
| Entnahme von WOV-Überschuss | | 1'529 | | 50'000 | -48'471 | -96.9 | | 20'579 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 11'559'554 | | 11'632'032 | -72'479 | -0.6 | | 11'160'261 |
| Total Finanzierung | | 12'835'491 | | 13'067'832 | -232'341 | -1.8 | | 12'658'644 |
| Kostendeckungsgrad | 9.9 | | 11.0 | | | | 11.8 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 5'769'048 | | 5'841'527 | | -72'479 | -1.2 | 5'373'541 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 5'544'519 | | 5'602'104 | | -57'585 | -1.0 | 5'122'367 | |

## 03.01.03 Sekundarstufe I

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen (nach §§ 10, 15, 21 bis 27a SchG)**

- Die Sekundarstufe I vermittelt eine allgemeine Bildung und schafft bei allen Schülerinnen und Schülern die Voraussetzungen zur Aus- und Weiterbildung
- Sie vertieft und ergänzt die Grundlagen für Urteilsfähigkeit sowie für selbstständiges Denken und Handeln
- Die Sekundarstufe I umfasst die drei Typen Realschule, Sekundarschule und Bezirksschule
- In ergänzenden Angeboten (Integrations- und Berufsfindungsklasse ,IBK und Regionaler Integrationskurs, RIK, werden fremdsprachige Lernende gezielt gefördert
- Lernende mit besonderen schulischen Bedürfnissen werden individuell gefördert
- Real- und Sekundarschule vermitteln eine breite bzw. erweiterte Grundausbildung und schaffen die Voraussetzung für die berufliche Ausbildung
- Die Bezirksschule schafft die Voraussetzung für den Eintritt in die Mittelschulen und für die berufliche Ausbildung

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Das ausserschulische Lernen (Lager, Schulreise, Exkursionen) ist fester Bestandteil des Unterrichts
- Ergänzende Angebote fördern die Chancengerechtigkeit (z.B. Aufgabenhilfe) und Arbeitsmarkfähigkeit (z.B. Tastaturschreiben)

**Ziele**

- Die Schüler/innen erfüllen die Lehrplanziele gemäss Lehrplan
- Schulleitung und Lehrpersonen arbeiten gemeinsam an der Qualitätssicherung und -entwicklung
- Die Eltern sind mit der Schule zufrieden
- Die Schüler/innen der Abschlussklassen treten am Ende des Schuljahres ins Berufsleben oder in eine weiterführende Schule ein
- Die Sekundarstufe I kommuniziert ihre Leistungen gegenüber der Öffentlichkeit (Schuljahresbericht)
- Die Schulanlagen entsprechen den räumlichen und infrastrukturellen Anforderungen an einen modernen Unterricht und an einen zeitgemässen Schulbetrieb

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Betriebskosten der Abteilung**

- Minderaufwand bei Exkursionen, Schulreisen und Lagern sowie bei Anlässen wegen Absagen infolge des Coronavirus
- Minderaufwand bei Hauswirtschaft wegen Schulschliessung infolge des Coronavirus

**Zu den gebundenen Aufwendungen**

- Mehraufwand wegen höherer interner Verrechnung von Anlagekosten an Abteilung Immobilien

**Zu den gebundenen Erlösen**

- Mehreinnahmen infolge höherer Anzahl auswärtiger Schülerinnen und Schüler sowie höherer Schulgeldpauschale an der Sekundarstufe I

**Zur Entnahme von WOV Überschuss**

- Weniger Absolventen von Zertifikatslehrgängen (im Rahmen Einführung neuer Lehrplan) als budgetiert

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Schüler/innen | 885 | 875 | 895 |
| Anzahl Abteilungen | 46 | 47 | 46 |
| Anzahl Lehrpersonen | 119 | 117 | 118 |
| Anzahl Stellenprozente Lehrpersonen | 7'697 | 7'600 | 7'564 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Schüler/innen pro Klasse/Abteilung | 19.2 | 18.6 | 0.6 | 19.5 |
| Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Oberstufenschüler/in | CHF 13'040 | CHF 13'295 | CHF -255 | CHF 13'402 |
| Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Klasse/Abteilung | CHF 250'874 | CHF 247'509 | CHF 3'365 | CHF 260'760 |
| Anteil beförderte Schüler/innen (Durchschnitt RL und SK) | 98% | 95% | 3% | 97.1% |
| Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Elternbefragung: Globalindikator)* | Keine Erhebung | Keine Erhebung | | 3.5 |
| Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Schüler/innenbefragung: Globalindikator)* | Keine Erhebung | Keine Erhebung | | 3.4 |
| Anteil Schüler/innen mit gerissenem Bildungsfaden (Erwerbstätigkeit ohne Ausbildung, ohne Anschlusslösung) | 0.63% | 0% | 0.37% | 0% |

*1 ungenügend, 2 knapp genügend, 3 gut, 4 sehr gut; standardisierter Mittelwert

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'919'864 | | 2'161'930 | | -242'066 | -11.2 | 2'012'353 | |
| Gebundene Aufwendungen | 4'934'367 | | 4'773'850 | | 160'517 | 3.4 | 5'279'500 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 152'404 | | 163'574 | | -11'170 | -6.8 | 172'388 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 4'435'974 | | 4'435'974 | | 0 | 0.0 | 4'435'127 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 97'604 | | 97'604 | | 0 | 0.0 | 95'612 | |
| Total Kosten | 11'540'213 | | 11'632'931 | | -92'718 | -0.8 | 11'994'979 | |
| Erlöse | | 124'402 | | 135'400 | -10'998 | -8.1 | | 140'496 |
| Rückerstattungen | | 42'835 | | 40'000 | 2'835 | 7.1 | | 46'875 |
| Gebundene Erlöse | | 4'564'028 | | 4'231'000 | 333'028 | 7.9 | | 4'877'581 |
| Entnahme von WOV-Überschuss | | 7'427 | | 40'000 | -32'573 | -81.4 | | 23'119 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 6'801'520 | | 7'186'531 | -385'011 | -5.4 | | 6'906'908 |
| Total Finanzierung | | 11'540'213 | | 11'632'931 | -92'718 | -0.8 | | 11'994'979 |
| Kostendeckungsgrad | 41.1 | | 38.2 | | | | 42.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 2'267'943 | | 2'652'954 | | -385'011 | -14.5 | 2'376'170 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 2'115'539 | | 2'489'380 | | -373'841 | -15.0 | 2'203'782 | |

# 03.01.05 Dienstleistungen

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Beiträge an die Kosten von Sonderschulung und Heimaufenthalt (§ 28 SchG)
- Ausrichtung und Inkasso von Schulgeldern für Schüler/-innen in/aus anderen Gemeinden (§ 52 SchG)
- Beiträge an den Schulgesundheitsdienst und an die Zahnprophylaxe (§§ 62 und 63 SchG)

**Gesetzliche, freiwillig ausgebaute Leistungen**

- Unterstützung des Musikunterrichts und der Musikschule (§ 13 SchG)
- Schulische Unterstützungsmassnahmen (§ 15 SchG)

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Herausgabe des Schulblatts
- Organisation des dreijährlichen Jugendfests
- Führen der Fachstelle Sport: Sportkoordination und Leitung Schulsport

**Ziele**

- Das zusätzliche Schulangebot wird laufend dem Bedarf angepasst und ergänzt
- Schüler/innen mit besonderen Bedürfnissen werden unterstützt
- Die gesundheitliche Vorsorge und Betreuung der Schüler/innen wird nach Möglichkeit sichergestellt
- Die Öffentlichkeit wird mittels Schulblatt über die Leistungen der Volksschule sowie über Entwicklungen im Schulbereich regelmässig informiert
- Das Jugendfest verschafft den Schüler/innen die Gelegenheit, für sich selbst und für die Öffentlichkeit gemeinsam ein grosses Fest zu gestalten

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den gebundenen Aufwendungen**

- Mehraufwand für Sonderschulungen (Schulgeld und Verpflegung)

**Zu den gebundenen Erlösen**

- Mindereinnahmen Rückerstattungen Eltern für die Sonderschulung

**Zur Entnahme von WOV Überschuss**

- Weniger Absolventen von Zertifikatslehrgängen (im Rahmen Einführung neuer Lehrplan) als budgetiert

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Schüler/innen aus anderen Gemeinden | 454 | 430 | 450 |
| Anzahl Schüler/innen in einer Sonderschule oder einem Heim | 34 | 32 | 32 |
| Anzahl Schüler/innen mit schulischen Unterstützungsmassnahmen (DaZ / Verstärkte Massnahmen) | 464 (425 / 39) | 445 | 458 |
| Anzahl Ausgaben Schulblatt | 2 | 2 | 2 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'146'037 | | 1'156'317 | | -10'280 | -0.9 | 1'120'497 | |
| Gebundene Aufwendungen | 688'606 | | 649'500 | | 39'106 | 6.0 | 686'526 | |
| Total Kosten | 1'834'642 | | 1'805'817 | | 28'826 | 1.6 | 1'807'023 | |
| Erlöse | | 38'735 | | 38'000 | 735 | 1.9 | | 32'960 |
| Gebundene Erlöse | | 66'060 | | 110'000 | -43'940 | -39.9 | | 54'404 |
| Entnahme von WOV-Überschuss | | 32'452 | | 66'700 | -34'248 | -51.3 | | 29'774 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'697'396 | | 1'591'117 | 106'279 | 6.7 | | 1'689'885 |
| Total Finanzierung | | 1'834'642 | | 1'805'817 | 28'826 | 1.6 | | 1'807'023 |
| Kostendeckungsgrad | 7.5 | | 11.9 | | | | 6.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'697'396 | | 1'591'117 | | 106'279 | 6.7 | 1'689'885 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'697'396 | | 1'591'117 | | 106'279 | 6.7 | 1'689'885 | |

# 04.01 Kultur

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 2'528'456 | | 2'474'520 | | 53'936 | 2.2 | 2'509'233 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 2'334'995 | | 2'292'280 | | 42'715 | 1.9 | 2'331'561 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 659'577 | | 655'790 | | 3'787 | 0.6 | 694'249 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 1'182'597 | | 1'182'597 | | 0 | 0.0 | 1'223'392 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 267'686 | | 267'686 | | 0 | 0.0 | 301'433 | |
| **Total Kosten** | **6'973'311** | | **6'872'873** | | **100'438** | **1.5** | **7'059'868** | |
| Erlöse | | 33'773 | | 45'000 | -11'227 | -24.9 | | 50'431 |
| Dienstleistungserlöse | | 18'782 | | 30'000 | -11'218 | -37.4 | | 29'411 |
| Gebühren | | 190'904 | | 209'000 | -18'096 | -8.7 | | 234'290 |
| Rückerstattungen | | 16'077 | | 13'000 | 3'077 | 23.7 | | 40'372 |
| Beiträge | | 345'176 | | 308'774 | 36'402 | 11.8 | | 387'355 |
| Provisionen | | 5'852 | | 10'000 | -4'148 | -41.5 | | 3'500 |
| Kommerzielle Erträge | | 12'226 | | 17'500 | -5'274 | -30.1 | | 37'256 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 6'350'522 | | 6'239'599 | 110'923 | 1.8 | | 6'277'254 |
| Total Finanzierung | | 6'973'311 | | 6'872'873 | 100'438 | 1.5 | | 7'059'868 |
| Kostendeckungsgrad | 8.9 | | 9.2 | | | | 11.1 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 4'900'239 | | 4'789'316 | | 110'923 | 2.3 | 4'752'429 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 4'240'661 | | 4'133'526 | | 107'135 | 2.6 | 4'058'180 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Erlöse: | diverse Erlöse Bibliothek, Eintritte Museum |
| Dienstleistungserlöse: | Erlöse aus Anlässen und Führungen in Museum, Dienstleistungen Stadtarchiv |
| Gebühren: | Ausleihgebühren Bibliothek, Raumvermietung Museum an Dritte |
| Rückerstattungen: | Interne Verrechnung für Bibliotheksbenützung durch Angestellte der Stadt Baden, Rückerstattungen für beschädigte Bücher |
| Beiträge: | Beiträge von Kanton und Gemeinden für die verschiedenen Angebote |
| Provisionen: | Verkaufsprovisionen für Kunstwerke |
| Kommerzielle Erträge: | diverse Verkaufserlöse Museum und Kunstraum |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -110'923 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigtes Budgetdefizit | -110'923 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | -74'873 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | -36'050 |

## Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Verwaltete Beiträge | 88'560 | | 81'210 | | 7'350 | 9.1 | 84'015 | |
| Verwaltete Erlöse | | 27'407 | | 16'800 | 10'607 | 63.1 | | 25'647 |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 61'153 | | 64'410 | | -3'257 | -5.1 | 58'368 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 61'153 | | 64'410 | | -3'257 | -5.1 | 58'368 | |

Von der Stadt Baden übernommene Mietkosten für eigene Liegenschaften (Nordportal, Kornhaus, Kulturräume alte Schmiede) werden aus Transparenzgründen offen ausgewiesen

# 04.01.01 Dienstleistungen und Öffentlichkeitsarbeit

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Umsetzung und aktive Steuerung der Kulturpolitik der Stadt Baden gemäss Kulturkonzept.
- Erarbeitung und Umsetzung von Entwicklungsstrategien, -modellen und -instrumenten im Kulturbereich
- Kontakt-, Beratungs- und Informationsstelle der Stadt Baden für die Verwaltung und die Bevölkerung in kulturellen Fragen
- Scharnierstelle zwischen Stadtverwaltung, Stadtrat, Kommissionen und Kulturschaffenden/Kulturinstitutionen
- Vernetzung von Verwaltung, Politik, Wirtschaft, Bevölkerung, Kulturschaffenden und –institutionen und Repräsentation des kulturellen Badens nach aussen
- Initiierung und Umsetzung von Kooperationen innerhalb der Stadtverwaltung sowie mit Region, Kanton, Bund, Wirtschaft und Tourismus
- Kommunikation von Produkten und des städtischen Förderengagements nach innen und aussen
- Gestaltung und Koordination zielgruppenspezifischer Vermarktung der Aktivitäten der Abteilung inklusive der Fachbereiche
- Organisation und Abwicklung der administrativen Aufgaben der Abteilung Kultur

**Ziele**

- Die administrative Begleitung der verschiedenen Anliegen im Kulturbereich als Scharnier- und Koordinationsstelle ist umfassend, kostengünstig und termingerecht
- Die städtische Kulturpolitik ist im Rahmen der finanziellen und strukturellen Bedingungen umgesetzt und findet Eingang in übergeordneten städtischen (Handlungsfeldern und) Projekten
- Kommunikation und Marketing im Bereich Kultur der Stadt Baden sind zentral gesteuert, koordiniert und gestaltet
- Die Wahrnehmung der kulturellen Leistungen ist in der Bevölkerung gewährleistet

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- Die Zuweisung der Lohnkosten erfolgt aufgrund der Zeiterfassung. Es wurden mehr Stunden für dieses Produkt und weniger Stunden für die anderen Produkten als budgetiert geleistet.

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Mitwirkung der Abteilung Kultur in übergeordneten Projekten | 10 | 11 | -1 | 12 |
| Anzahl werbende Institutionen APG-Kulturplakatstellen | 56 | 58 | -2 | 50 |
| Verhältnis der administrativen Kosten zur Förderungssumme | 14.0% | Max. 16% | -2% | 15.6% |
| Mitteilung des KUKO-Entscheides an die Gesuchssteller | erfüllt | Innert 5 Arbeitstagen | | erfüllt |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 51'790 | | 52'467 | | -676 | -1.3 | 51'286 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 181'090 | | 163'841 | | 17'249 | 10.5 | 169'042 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 21'219 | | 21'219 | | 0 | 0.0 | 71'741 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 32'261 | | 32'261 | | 0 | 0.0 | 64'083 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 28'625 | | 28'625 | | 0 | 0.0 | 56'237 | |
| Total Kosten | 314'985 | | 298'412 | | 16'573 | 5.6 | 412'388 | |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 314'985 | | 298'412 | 16'573 | 5.6 | | 412'388 |
| Total Finanzierung | | 314'985 | | 298'412 | 16'573 | 5.6 | | 412'388 |
| Kostendeckungsgrad | 0.0 | | 0.0 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 254'099 | | 237'526 | | 16'573 | 7.0 | 292'069 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 232'881 | | 216'308 | | 16'573 | 7.7 | 220'328 | |

# 04.01.02 Kulturförderung

## Leistungsauftrag

### Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Förderung von Kulturinstitutionen und einmaligen Projekten im Rahmen der städtischen Kulturförderstrategie (Kulturkonzept)
- Organisation und Abwicklung der administrativen Aufgaben der Kulturförderung
- Vorbereiten der Diskussionsgrundlagen und Umsetzung der Beschlüsse der Kultur- und Kunstkommission
- Aktive Steuerung des Kulturangebots im Bereich der Kulturförderung in Zusammenarbeit mit der Kulturkommission
- Kontakt- und Informationsstelle in Fragen der Kulturförderung der Stadt Baden
- Führung und Begleitung von städtischen, kulturellen Projekten

### Ziele

- Die Stadt Baden profiliert sich als eigenständige kulturelle Kraft
- Baden bietet ein vielfältiges und durch Qualität charakterisiertes Kulturangebot und Kulturschaffen in allen Sparten (gemäss Förderrichtlinien)
- Das vielfältige Kulturangebot stärkt die Identifikation der Bevölkerung mit Baden
- Die weltoffene Positionierung Badens ist im Kulturangebot gespiegelt
- Die Anspruchsgruppen werden in kulturellen Fragen kompetent beraten

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

- keine

## Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl im jährlichen Budget geförderte Institutionen | 32 | 32 | 31 |
| Anzahl Gesuche einmalige Projekte total | 75 | 90 | 74 |
| davon positiv beantwortet | 54 | | 51 |
| davon negativ beantwortet | 21 | | 23 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Bericht Stand Umsetzung Kulturkonzept (2011) | Interner Bericht | Interner Bericht | | Interner Bericht |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'537'145 | | 1'536'423 | | 722 | 0.0 | 1'536'411 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 101'862 | | 100'512 | | 1'350 | 1.3 | 104'270 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 285'426 | | 283'289 | | 2'137 | 0.8 | 260'558 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 4'301 | | 4'301 | | 0 | 0.0 | 8'544 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 3'817 | | 3'817 | | 0 | 0.0 | 7'498 | |
| Total Kosten | 1'932'551 | | 1'928'342 | | 4'208 | 0.2 | 1'917'282 | |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'932'551 | | 1'928'342 | 4'208 | 0.2 | | 1'917'282 |
| Total Finanzierung | | 1'932'551 | | 1'928'342 | 4'208 | 0.2 | | 1'917'282 |
| Kostendeckungsgrad | 0.0 | | 0.0 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'924'433 | | 1'920'224 | | 4'208 | 0.2 | 1'901'240 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'639'007 | | 1'636'935 | | 2'072 | 0.1 | 1'640'682 | |

## 04.01.03 Stadtbibliothek: Medienangebot / Vermittlung von Sprach-, Lese- und Medienkompetenz

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Angebot und Vermittlung eines aktuellen, auf Zielpublika ausgerichteten Mediensortiments:
  - Belletristik in den Landesprachen Deutsch, Französisch, Italienisch sowie den in der Region Baden meistvertretenen Sprachen
  - Sachmedien mit einem breiten, zeitgemässen Themenkreis
  - Spiele zur Sprachförderung und Unterhaltung
- Gestaltung als Ort, an dem kulturelle Vielfalt gelebt und geteilt wird
- Förderung der sprachlichen und literaren Kompetenz von Kindern und Jugendlichen
- Vermittlung von Informations-, Recherche- und Medienkompetenz
- Ermöglichung von Begegnungen, die das Anwenden erlernter Sprachkenntnisse alltagsorientiert fördern
- Bereitstellung von Arbeits-, Lern- und Leseplätzen
- Sammlung, Erschliessung und Sicherung der Publikationen von und über Baden (Badensia)
- Kooperation mit anderen Institutionen und Bibliotheken

**Ziele**

- Die Kunden sind zufrieden und schätzen die Freundlichkeit und Fachkompetenz des Personals
- min. 10% des Bestands (ohne e-Medien) sind jährlich erneuert
- Ein Medium (ohne e-Medien) ist mind. 4 mal ausgeliehen
- mind. 10% der Badener Bevölkerung nutzen das Angebot der Stadtbibliothek
- mind. 25% der Schüler der Volksschule Baden besuchten eine Einführung der Bibliothek
- 80% der Sitzplätze werden zum Lernen genutzt

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

- Pandemiebedingt grundsätzliche rückläufige Ausleih- und Besucherzahlen auf Grund eingeschränktem Betrieb. Ausnahme: Ausleihe E-Medien und Spiele.
- Pandemiebedingt rund 25% weniger Veranstaltungen auf Grund eingeschränktem Betrieb.
- Pandemiebedingt verstärkter Fokus auf Anschaffung E-Medien (Bestand E-Medien), gleichzeitig auch stärkere Nutzung.
- Höhere Beiträge auf Grund zusätzlicher kantonaler Projektbeiträge

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Bestand Bücher | 46'818 | 46'000 | 46'223 |
| Bestand Audios, Videos | 10'208 | 10'000 | 10'610 |
| Bestand E-Medien | 37'774 | 32'000 | 31'859 |
| Bestand Spiele | 848 | 700 | 754 |
| Bestand Total | 95'648 | 88'700 | 89'446 |
| Grundfläche Bibliothek Freihand (m2) | 800 | 800 | 800 |
| Anzahl Sitzplätze | 58 | 58 | 58 |
| Öffnungsstunden pro Woche | 64 | 64 | 64 |
| Eigene Veranstaltungen zur Förderung der Recherche und Medienkompetenz | 36 | 70 | 61 |
| Eigene Veranstaltungen für den generationenübergreifenden, interkulturellen Austausch | 175 | 180 | 163 |
| Eigene Veranstaltungen Sprach- und Leseförderung | 43 | 130 | 132 |
| Veranstaltungen Dritter ausserhalb der Öffnungszeiten | 5 | 10 | 6 |
| Veranstaltungen total | 259 | 390 | 362 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Ausleihen | 296'476 | Min. 320'000 | -23'524 | 331'614 |
| Anzahl Verlängerungen | 123'082 | Min. 130'000 | -6'918 | 146'265 |
| Ausleihen und Verlängerungen total | 419'558 | Min. 450'000 | -30'442 | 477'879 |
| Davon Bücher | 254'030 | Min. 284'000 | -29'970 | 296'954 |
| davon Audios, Videos | 86'119 | Min. 100'000 | -13'881 | 113'308 |
| davon E-Medien | 73'289 | Min. 60'000 | 13'289 | 60'950 |
| Davon Spiele | 6'120 | Min. 5'500 | 620 | 6'667 |
| Anzahl Besucher/innen | 127'445 | Min. 157'000 | -29'555 | 163'162 |
| davon Veranstaltungsteilnehmer/innen | 2'718 | Min. 6'000 | -3'282 | 6'419 |
| Teilnehmer/innen Primarschüler/innen Medien- und Recherchekompetenz | 452 | Min. 800 | -348 | 828 |
| Bestandesumsatz | 6 Mal | Min. 6 Mal | 0 | 8 Mal |
| Anzahl Sitzplätze für Lernende | 50 | 50 | 0 | 50 |
| Bestandeserneuerung | 13% | Min. 13% | 0 | 12% |
| Kosten pro Ausleihe (ohne Verlängerungen) | CHF 6.45 | Max. CHF 6.04 | CHF 0.41 | CHF 5.75 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 315'277 | | 316'885 | | -1'608 | -0.5 | 302'692 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'072'321 | | 1'092'598 | | -20'277 | -1.9 | 1'083'249 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 122'115 | | 122'115 | | 0 | 0.0 | 122'115 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 271'623 | | 271'623 | | 0 | 0.0 | 272'676 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 130'234 | | 130'234 | | 0 | 0.0 | 130'369 | |
| Total Kosten | 1'911'570 | | 1'933'455 | | -21'886 | -1.1 | 1'911'102 | |
| Erlöse | | 11'346 | | 14'000 | -2'654 | -19.0 | | 18'136 |
| Gebühren | | 182'199 | | 192'000 | -9'801 | -5.1 | | 220'536 |
| Rückerstattungen | | 16'077 | | 13'000 | 3'077 | 23.7 | | 40'372 |
| Beiträge | | 162'376 | | 142'350 | 20'026 | 14.1 | | 148'355 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'539'572 | | 1'572'105 | -32'534 | -2.1 | | 1'483'703 |
| Total Finanzierung | | 1'911'570 | | 1'933'455 | -21'886 | -1.1 | | 1'911'102 |
| Kostendeckungsgrad | 19.5 | | 18.7 | | | | 22.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'137'715 | | 1'170'248 | | -32'534 | -2.8 | 1'080'658 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'015'600 | | 1'048'133 | | -32'534 | -3.1 | 958'542 | |

## 04.01.04 Historisches Museum: Ausstellungen und Sammlung

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Bewahrung, Pflege, Präsentation und Vermittlung des kulturhistorischen Erbes der Stadt Baden
- regionale und nationale Positionierung der Institution Museum gemäss Leitbild
- Pflege und Vermittlung von permanenten Ausstellungen zu den entscheidenden Perioden der Geschichte der Region Baden
- Planung, Organisation und Durchführung von Sonderausstellungen und kulturhistorischen Projekten
- Planung und Durchführung von thematischen Veranstaltungen mit Bezug zu den Ausstellungen und aktuellen Themen
- Kommunikation und Bewerbung der Institution und seiner vielfältigen Projekte
- Vermittlung der Themen mittels verschiedener Formate (Führungen, Workshops, Schauspielende u.a.) und Anregung zur Eigenaktivität und Kreativität von Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen
- regelmässige Kontaktpflege mit Schulen aus der Region
- Verkauf, Koordination und Betreuung von Anlässen Dritter (Raumvermietungen, Buchungen)
- Betrieb einer Cafeteria und einem attraktiven Shop
- Akquisition von Drittmitteln (Fundraising)
- Kleiner Unterhalt und punktuelle Erneuerung der Museumsinfrastruktur (Ausstellungsräume, Depots, Immobilie)
- Pflege von Austausch und Kooperationen mit anderen Fachstellen, Institutionen, Museen und Gemeinden
- Betreuung, Sicherung und Erweiterung (Schenkungen und Erwerb) sowie Inventarisierung, Restaurierung, Aufbewahrung und Erschliessung der historischen Sammlung gemäss Sammlungskonzept
- Pflege von Kontakten zu Leihnehmer/innen und Leihgeber/innen sowie potentiellen Donatoren sowie Abwicklung und Regelung des Leihverkehrs

**Ziele**

- Die Ausstellungen und Angebote des Historischen Museums sind von breiten Bevölkerungskreisen der Region Baden besucht und gut frequentiert
- Besucher-/innen nehmen das Museum als einen Ort der Begegnung und des Dialogs wahr (mit Zeugnissen vergangenen Lebens sowie mit anderen Menschen)
- Die Tätigkeiten des Museums erlauben der Bevölkerung eine sinnliche Auseinandersetzung mit der lokalen und regionalen Geschichte und werden als Quelle der Erinnerung geschätzt
- Die kulturellen, sozialen, wirtschaftlichen und politischen Charakteristiken und Ressourcen von Stadt und Region Baden sind in Ausstellungen und Veranstaltungen erfahrbar und regen zu Diskussionen an
- Das Museum wird in der schweizerischen Museumslandschaft als innovativ wahrgenommen
- Kundenwünsche sind bei Anlässen und Veranstaltungen unter Gewährleistung der konservatorischen Sicherheit erfüllt
- Die Sammlung des Museums dokumentiert das regionale Kulturerbe und wird von breiten Bevölkerungskreisen als wertvoller Erinnerungsspeicher wahrgenommen
- Eine effektive Inventarisierung, die systematische Erschliessung der Sammlung sowie eine regelmässige Betreuung liefern die Substanz für die eigene Ausstellungstätigkeit und diejenige anderer Museen

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

- Pandemiebedingt weniger Öffnungsstunden, damit auch verminderte Besucher- und Veranstaltungszahlen und somit auch weniger Erträge bei Eintritten, Dienstleistungen und Gebühren.
- Pandemiebedingt (Schliessung Museum) Fokus auf Aufarbeitung Sammlung (Anzahl bearbeiteter Datensätze).
- Teilfinanzierung zusätzliche Betriebskosten (Ausstellung "Zeitsprung Bildung") über zusätzliche Beiträge von Kanton und Dritten.

## Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Öffnungsstunden pro Jahr | 1'257 | 1'533 | 1'533 |
| Anzahl Sonderausstellungen | 3 | 2 | 3 |
| Ausstellungsfläche in m2 | 1'222 | 1'222 | 1'222 |
| Anzahl bewirtschaftete Medienprodukte | 65 | 50 | 77 |
| Anzahl Neuzugänge (Schenkungen, Ankäufe) | 15 | 25 | 33 |
| Anzahl Leihkontakte (Leihgaben und –nahmen) | 15 | 15 | 21 |
| Lagerfläche in m2 | 530 | 530 | 530 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Besucherzahlen | 10'192 | 13'000 | -2'808 | 15'755 |
| - Erwachsene Ausstellungsbesucher/innen | 4'634 | 8'000 | -3'366 | 7'973 |
| - andere Besucher/innen | 3'510 | 2'000 | 1'510 | 4'508 |
| - Kinder und Jugendliche | 2'048 | 3'000 | -952 | 3'274 |
| Anlässe, Veranstaltungen | 51 | 70 | -19 | 118 |
| davon eigene Veranstaltungen (Rahmenprogramm) zu Sonderausstellungen | 31 | 30 | 1 | 56 |
| davon übrige eigene Veranstaltungen | 2 | 5 | -3 | 19 |
| davon Anlässe Dritter | 18 | 35 | -17 | 43 |
| Führungen | 88 | 160 | -72 | 162 |
| Vielfalt der Besuchergruppen | erfüllt | Jedes Segment min. 1 Besuch im Jahr, Bericht bei der Abteilung einsehbar | | erfüllt |
| Wirkung der Ausstellungen | erfüllt | Auswertung Medienberichte, Bericht bei der Abteilung einsehbar | | erfüllt |
| Anzahl bearbeiteter Datensätze (Neuerfassung / Digitalisierung / wissenschaftliche Ergänzung) | 1'292 | 150 | 1'142 | 1'345 |
| Aktivitäten zur Sammlungskommunikation (Depotbesichtigung / Objektpräsentation / Veranstaltung) | 2 | 4 | -2 | 3 |
| Kohärenz und Relevanz der Sammlungstätigkeit, Vielfalt der präsentierten Objekte gemäss Sammlungskonzept | erfüllt | Selbstüberprüfung, Bericht bei der Abteilung einsehbar | | erfüllt |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 389'396 | | 297'283 | | 92'113 | 31.0 | 377'822 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 701'095 | | 679'239 | | 21'856 | 3.2 | 716'821 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 170'575 | | 169'355 | | 1'220 | 0.7 | 177'238 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 733'308 | | 733'308 | | 0 | 0.0 | 735'061 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 72'634 | | 72'634 | | 0 | 0.0 | 73'537 | |
| Total Kosten | 2'067'007 | | 1'951'818 | | 115'189 | 5.9 | 2'080'479 | |
| Erlöse | | 22'427 | | 31'000 | -8'573 | -27.7 | | 32'296 |
| Dienstleistungserlöse | | 12'522 | | 20'000 | -7'478 | -37.4 | | 19'607 |
| Gebühren | | 6'205 | | 7'000 | -795 | -11.4 | | 8'604 |
| Beiträge | | 123'600 | | 62'424 | 61'176 | 98.0 | | 156'000 |
| Kommerzielle Erträge | | 10'806 | | 17'000 | -6'194 | -36.4 | | 36'277 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'891'448 | | 1'814'394 | 77'054 | 4.2 | | 1'827'696 |
| Total Finanzierung | | 2'067'007 | | 1'951'818 | 115'189 | 5.9 | | 2'080'479 |
| Kostendeckungsgrad | 8.5 | | 7.0 | | | | 12.2 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'085'506 | | 1'008'453 | | 77'054 | 7.6 | 1'019'098 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 914'932 | | 839'098 | | 75'834 | 9.0 | 841'860 | |

# 04.01.06 Stadtarchiv

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Eruieren, sichern, bewerten, erschliessen und vermitteln von digitalen und analogen Unterlagen, die für die Stadt, die Öffentlichkeit oder die Wissenschaft eine historische, administrative oder rechtliche Bedeutung haben können
- Beratung der Verwaltungsabteilungen bezüglich der Informationsverwaltung (Records Management)
- Übernahme von angebotenen relevanten Unterlagen von Organisationen, Vereinen und Firmen mit stadt- oder regionalgeschichtlicher Relevanz

**Ziele**

- Die langfristig orientierte Wissensbasis, die für Stadt und Öffentlichkeit betriebswirtschaftlichen, volkswirtschaftlichen und kulturellen Nutzen entfaltet, ist durch das aktive Eruieren, Sichern und Erschliessen von Unterlagen gesichert
- Die Rechts- und Informationssicherheit für Verwaltung und Öffentlichkeit sind durch den dauernden Nachweis des kommunalen Verwaltungshandelns gewährleistet
- Die Beratung verschafft den Abteilungen Methoden für eine rationelle Informationsverwaltung
- Die Grundlagen für Studien von Fachleuten verschiedenster Richtungen, für Projekte der Geschichtsvermittlung sowie zur Recherche zu Ausstellungen, insbesondere im Historischen Museum, sind zugänglich

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

- Die Digitalisierung von SR- und ER-Protokollen (Budgetkredit 2019) brachte weniger Verzeichniseinträge als bei der Prognose geschätzt.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Verzeichniseinträge | 99'650 | 122'000 | 95'553 |
| Benutzung Langzeitspeicher (in TB) | 4 | 3 | 3 |
| Anzahl digitale Objekte (Ordner und Dateien) | 636'532 | 655'000 | 633'114 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl betreute Nutzungen | 270 | Min. 260 | 10 | 268 |
| Anzahl neue Verzeichniseinträge | 4'097 | Min. 7'000 | -2'903 | 2'908 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 123'028 | | 125'507 | | -2'480 | -2.0 | 122'296 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 19'229 | | 20'481 | | -1'252 | -6.1 | 18'202 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 60'244 | | 59'813 | | 431 | 0.7 | 62'597 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 130'632 | | 130'632 | | 0 | 0.0 | 130'566 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 3'130 | | 3'130 | | 0 | 0.0 | 3'088 | |
| Total Kosten | 336'262 | | 339'563 | | -3'301 | -1.0 | 336'749 | |
| Dienstleistungserlöse | | 6'261 | | 10'000 | -3'739 | -37.4 | | 9'804 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 330'001 | | 329'563 | 438 | 0.1 | | 326'946 |
| Total Finanzierung | | 336'262 | | 339'563 | -3'301 | -1.0 | | 336'749 |
| Kostendeckungsgrad | 1.9 | | 2.9 | | | | 2.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 196'240 | | 195'801 | | 438 | 0.2 | 193'292 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 135'996 | | 135'988 | | 8 | 0.0 | 130'695 | |

# 04.01.07 Kunstraum: Zeitgenössische Kunst

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Angebot einer überregional ausstrahlenden Plattform für bildende Kunst mit den gleichwertigen Tätigkeitsfeldern Förderung und Vermittlung
- Konzeption und Produktion von Ausstellungen und Projekten in enger Zusammenarbeit mit Kunstschaffenden
- Organisation von Führungen, Workshops und Gesprächen für Erwachsene, Jugendliche und Kinder
- Kooperationen mit regionalen sowie kantonalen und punktuell nationalen Institutionen
- Förderung des regionalen Kunstschaffens mittels adäquater Plattformen sowie Anregungen zu Ankäufen für die städtische Sammlung
- Vermittlung von aktueller Kunst an Private und Schulen mittels Führungen, Workshops und Gesprächen
- Vernetzung von regionalen Kunstschaffenden mittels aktivem Austausch (Künstlergespräche, Atelierbesuche)
- Akquisition von Drittmitteln (Fundraising) / Verkauf von Kunstwerken
- Administrative, konservatorische und kuratorische Betreuung der Kunstsammlung der Stadt Baden (Einwohner- und Ortsbürgergemeinde)

**Ziele**

- Die Institution ist regional und überregional positioniert
- Kunstinteressierte und Schulklassen sind mit aktuellen künstlerischen Ausdrucksweisen vertraut
- Besucherinnen und Besucher erkennen die Kunst als wichtigen Beitrag zum Verständnis der heutigen Zeit und werden angeregt zur Auseinandersetzung mit aktuellen Gesellschaftsfragen
- Kunstschaffende der Stadt und der Region Baden identifizieren sich mit dem Kunstraum als Ort, der sie und ihre Anliegen ernst nimmt, sie berät und untereinander vernetzt

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

- Die vorgesehene Publikation ist auf 2021 geplant.
- Pandemiebedingt weniger Öffnungsstunden, damit auch verminderte Besucher- und Veranstaltungszahlen.
- Pandemiebedingt weniger Betriebskosten (Ausfall einer Ausstellung). Dagegen höhere Lohnkosten auf Grund Ausfallentschädigung für Mitarbeitende im Stundenlohn.
- Pandemiebedingt Ausfall einer Ausstellung und dadurch substantieller Einbruch bei den Unterstützungsbeiträgen, zudem weniger Erträge für Dienstleistungen (Gebühren).

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Projekte | 4 | 5 | 6 |
| davon Ausstellungen | 4 | 4 | 4 |
| davon Publikationen | 0 | 1 | 0 |
| Anzahl Kooperationen | 1 | 1 | 2 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Besucher/innen | 4'910 | Min. 5'300 | -390 | 5'637 |
| Anzahl Führungen und Anlässe | 18 | Min. 55 | -37 | 52 |
| Anzahl Workshops | 0 | Min. 5 | -5 | 5 |
| Medienpräsenz (Artikel) | 18 | Min. 20 | -2 | 19 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 111'820 | | 145'955 | | -34'135 | -23.4 | 118'725 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 259'399 | | 235'609 | | 23'790 | 10.1 | 239'978 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 10'473 | | 10'473 | | 0 | 0.0 | 12'461 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 29'246 | | 29'246 | | 0 | 0.0 | 30'704 | |
| Total Kosten | 410'937 | | 421'283 | | -10'345 | -2.5 | 401'868 | |
| Gebühren | | 2'500 | | 10'000 | -7'500 | -75.0 | | 5'150 |
| Beiträge | | 59'200 | | 104'000 | -44'800 | -43.1 | | 83'000 |
| Provisionen | | 5'852 | | 10'000 | -4'148 | -41.5 | | 3'500 |
| Kommerzielle Erträge | | 1'420 | | 500 | 920 | 184.0 | | 979 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 341'965 | | 296'783 | 45'183 | 15.2 | | 309'239 |
| Total Finanzierung | | 410'937 | | 421'283 | -10'345 | -2.5 | | 401'868 |
| Kostendeckungsgrad | 16.8 | | 29.6 | | | | 23.1 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 302'246 | | 257'064 | | 45'183 | 17.6 | 266'073 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 302'246 | | 257'064 | | 45'183 | 17.6 | 266'073 | |

# 04.05 Gesellschaft

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 3'592'347 | | 4'501'483 | | -909'136 | -20.2 | 3'442'437 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 2'645'970 | | 2'656'753 | | -10'783 | -0.4 | 2'391'329 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 48'682 | | 48'682 | | 0 | 0.0 | 55'321 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 342'753 | | 342'753 | | 0 | 0.0 | 340'446 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 286'889 | | 286'889 | | 0 | 0.0 | 286'361 | |
| **Total Kosten** | **6'916'641** | | **7'836'560** | | **-919'919** | **-11.7** | **6'515'894** | |
| Erlöse | | 53'288 | | 59'530 | -6'242 | -10.5 | | 68'038 |
| Rückerstattungen | | 842'058 | | 847'120 | -5'062 | -0.6 | | 861'795 |
| Beiträge | | 262'431 | | 245'715 | 16'716 | 6.8 | | 135'544 |
| Kommerzielle Erträge | | 302'030 | | 506'800 | -204'770 | -40.4 | | 468'479 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 5'456'833 | | 6'177'395 | -720'561 | -11.7 | | 4'982'039 |
| Total Finanzierung | | 6'916'641 | | 7'836'560 | -919'919 | -11.7 | | 6'515'894 |
| Kostendeckungsgrad | 21.1 | | 21.2 | | | | 23.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 4'827'191 | | 5'547'753 | | -720'561 | -13.0 | 4'355'232 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 4'778'510 | | 5'499'071 | | -720'561 | -13.1 | 4'299'911 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Erlöse: | Mieteinnahmen |
| Rückerstattungen: | Rückerstattungen für Angebote von Gemeinden, Bund, Kantonen und Privaten |
| Beiträge: | Beiträge von Gemeinwesen an Projekte |
| Kommerzielle Erträge: | Verkaufserlöse, Eintritte etc. |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 720'561 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | -75'000 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 645'561 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 435'754 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 209'807 |

Eine Rückerstattung von TaBa, welche das Jahr 2019 betrifft, ist für die Berechnung des WOV-Ergebnisses bereinigt worden.

## 04.05.11 Dienstleistungen und Angebotsentwicklung

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Beratung, Vermittlung von Kontakten, Bereitstellung von Infrastruktur und/oder finanziellen Mitteln für Projekte, Veranstaltungen und Aktivitäten im Bereich Kinder, Jugend, Familien und Integration
- Initiieren, Durchführen und Unterstützen von Partizipationsprozessen, soziokulturellen Aktionen sowie Projekten für verschiedene Alters- und Bevölkerungsgruppen
- Beratung und Unterstützung von Gruppen und Organisationen bei der Mittelbeschaffung bei Kanton, Bund und Privaten
- Durchführen von Situationsanalysen und Bedürfnisabklärungen sowie Entwickeln und Umsetzen von Strategien und Massnahmen
- Mitgestalten von Entwicklungen im soziokulturellen Bereich der Stadtentwicklung
- Vernetzung mit Schulen, Verwaltung, Politik, Vereinen, Verbänden, Sozial- und Kulturinstitutionen
- Vertretung von Interessen der Zielgruppen bei Behörden und der Politik

**Ziele**

- Die Zielgruppen nutzen die Fachstelle und finden attraktive Dienstleistungen
- Die Fachstelle fördert die Partizipation der Zielgruppen an Prozessen und Entscheidungen
- Die Kommunikation zwischen den Zielgruppen und der Verwaltung/Politik ist gewährleistet
- Die fachlichen Grundlagen sind aufbereitet und werden von Behörden/Verwaltung sowie Interessent/innen genutzt und in laufende Aktivitäten eingebracht
- Die im Bereich Kinder, Jugend, Familien und Integration tätigen Personen und Institutionen sind vernetzt und arbeiten zusammen

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Messgrössen**

- Die Bevölkerung nutzt die Kontaktstelle zunehmend über die elektronischen Informationskanäle.

**Zu den Lohnkosten**

- Geringerer Personalaufwand aufgrund nicht aktivierter Stellenprozente im Rahmen des Aktionsplans "Kinder- und Familienfreundliche Stadt".

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl der Nutzungen der Kontaktstelle | 686 | 850 | -164 | 1'012 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 96'514 | | 101'590 | | -5'076 | -5.0 | 89'630 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 433'258 | | 455'657 | | -22'399 | -4.9 | 420'505 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 14'634 | | 14'634 | | 0 | 0.0 | 14'634 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 35'725 | | 35'725 | | 0 | 0.0 | 35'424 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 37'450 | | 37'450 | | 0 | 0.0 | 37'381 | |
| Total Kosten | 617'580 | | 645'055 | | -27'475 | -4.3 | 597'573 | |
| Erlöse | | 0 | | 0 | 0 | 0.0 | | 275 |
| Rückerstattungen | | 191'772 | | 195'711 | -3'939 | -2.0 | | 172'932 |
| Beiträge | | 3'747 | | 2'000 | 1'747 | 87.3 | | 7'033 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 422'061 | | 447'344 | -25'283 | -5.7 | | 417'334 |
| Total Finanzierung | | 617'580 | | 645'055 | -27'475 | -4.3 | | 597'573 |
| Kostendeckungsgrad | 31.7 | | 30.7 | | | | 30.2 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 348'887 | | 374'170 | | -25'283 | -6.8 | 344'529 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 334'253 | | 359'536 | | -25'283 | -7.0 | 329'895 | |

## 04.05.12 Kinder- und Jugendanimation

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Betreiben eines Jugendkulturlokals als Treffpunkt für Jugendliche und junge Erwachsene ab 16 Jahren in der Innenstadt
- Führen von Jugendtreffpunkten und Betreuen von Jugendräumen für Jugendliche ab 9 Jahren in den Quartieren
- Einbezug der Zielgruppen in die Führung der Jugendeinrichtungen
- Aufbau und Begleitung von Betriebsgruppen in den Jugendeinrichtungen
- Durchführen und Begleiten von Jugendprojekten
- Animation und Veranstaltung von jugendkulturellen Aktivitäten
- Bereitstellen von Infrastruktur für Jugendaktivitäten
- Initiieren von Jugendaktivitäten in den Quartieren
- Durchführen von Kinderspielanimationen in den Quartieren Kappelerhof und Meierhof
- Vernetzen mit Schule, Sozial- und Kulturinstitutionen, Vereinen und Jugendverbänden
- Führen einer Anlaufstelle für unter 16-jährige in der Innenstadt
- Führen eines Mittagstreffs für Sek1-Schüler/innen in der Innenstadt
- Führen von Jugendarbeitsstellen für angeschlossene Gemeinden
- Durchführen von Angeboten für Mittelstufenschüler/innen in den Quartieren

**Ziele**

- (Frei-)Räume, in denen Jugendliche ihre Kulturformen leben und sozialen Umgang erproben können, sind leicht zugänglich
- Ein qualitativ angemessenes, verschiedene Jugendszenen ansprechendes, zusammen mit den Jugendlichen erarbeitetes Jugendkulturprogramm wird angeboten und genutzt
- Jugendliche tragen Eigenverantwortung und sind fähig zur Teamarbeit: Die Benützer/innen werden zur Mitgestaltung der Angebote und zum Mittragen von Verantwortung animiert
- Prozesse zur Stärkung der sozialen Vernetzung von Jugendlichen werden initiiert

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Messgrössen**

- Deutlich tiefere Kennwerte aufgrund der Schutzmassnahmen gegen das Coronavirus.

**Zu den Kosten und Erlöse**

- Geringere Betriebskosten aber auch deutlich geringere kommerzielle Erträge insbesondere im Jugendkulturlokal Werkk aufgrund der Betriebsschliessung als Schutzmassnahmen gegen das Coronavirus.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Jugendkulturlokal | 1 | 1 | 1 |
| Betreute Jugendtreffpunkte | 2 | 2 | 2 |
| Begleitete Jugendräume | 4 | 4 | 2 |
| Mittagstreff Innenstadt für Sek. I | 1 | 1 | 1 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Besuchende Werkk | 3'932 | 14'000 | -10'068 | 14'232 |
| Anzahl Besuchende Werkk Co-Veranstaltungen | 1'768 | 30'000 | -28'232 | 16'260 |
| Anzahl Besuchende Oberstufe | 7'721 | 12'000 | -4'279 | 8'882 |
| Anzahl Besuchende Kinder (5-12 Jahre) | 1'362 | 2'500 | -1'138 | 2'888 |
| Anzahl der in Arbeitsgruppen aktiven Jugendlichen | 139 | 115 | 24 | 67 |
| Anzahl der zusammen mit Jugendlichen organisierten und durchgeführten Veranstaltungen | 75 | 215 | -140 | 245 |
| Halle Alte Schmiede: Anzahl Vermietungen/Tage | 11 Vermietungen / 93 Tage | 12 Vermietungen /80 Tage | -1 Vermietung / +13 Tage | 21 Vermietungen / 58.8 Tage |
| Anzahl Vermietungen von Räumen für private Anlässe | 109 | 195 | -86 | 245 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 601'052 | | 734'710 | | -133'658 | -18.2 | 699'315 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'193'446 | | 1'197'735 | | -4'289 | -0.4 | 1'161'278 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 19'723 | | 19'723 | | 0 | 0.0 | 26'363 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 172'265 | | 172'265 | | 0 | 0.0 | 171'395 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 108'171 | | 108'171 | | 0 | 0.0 | 107'972 | |
| Total Kosten | 2'094'656 | | 2'232'604 | | -137'948 | -6.2 | 2'166'324 | |
| Erlöse | | 47'460 | | 53'700 | -6'240 | -11.6 | | 61'935 |
| Rückerstattungen | | 379'152 | | 365'000 | 14'152 | 3.9 | | 335'117 |
| Beiträge | | 2'094 | | 6'000 | -3'906 | -65.1 | | 6'000 |
| Kommerzielle Erträge | | 302'030 | | 506'800 | -204'770 | -40.4 | | 468'479 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'363'921 | | 1'301'104 | 62'816 | 4.8 | | 1'294'793 |
| Total Finanzierung | | 2'094'656 | | 2'232'604 | -137'948 | -6.2 | | 2'166'324 |
| Kostendeckungsgrad | 34.9 | | 41.7 | | | | 40.2 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'083'485 | | 1'020'668 | | 62'816 | 6.2 | 1'015'426 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'063'761 | | 1'000'945 | | 62'816 | 6.3 | 989'063 | |

## 04.05.13 Integration

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Umsetzung und aktive Steuerung der Integrationspolitik der Stadt Baden gemäss Integrationskonzept
- Die Fachstelle Integration berät, koordiniert, unterstützt und vernetzt die Abteilungen der öffentlichen Verwaltung und private Anbieter mit öffentlichem Auftrag in der Umsetzung der städtischen Integrationspolitik
- Die Fachstelle Integration ist städtische Ansprechstelle für Bevölkerung und Institutionen bezüglich Fragen zur Integration
- Leitung einer abteilungsübergreifenden Arbeitsgruppe zum Thema Integrationsförderung
- Projektbezogene Zusammenarbeit in beratender Funktion mit einzelnen städtischen Abteilungen, Fachstellen oder Teams im Bereich Integrationsmassnahmen
- Initiieren, Unterstützen, Vernetzen und Koordinieren von Angeboten und Projekten Dritter zur Integration der ausländischen Bevölkerung bzw. der Begegnung zwischen der schweizerischen und der ausländischen Bevölkerung
- Gewährleisten des Wissenstransfers im Bereich Integration zwischen Stadt Baden, Kanton und Bund
- Ansprechstelle in Bezug auf die Koordination der vom Kanton subventionierten Deutschkurse und Integrationsangebote in Baden
- Anbieten von Kurzberatungen innerhalb der Regelstrukturen zu integrationsrelevanten Themen, Triage zu bestehenden Beratungsstellen und Unterstützungsangeboten
- Koordination und Controlling der extern eingekauften Leistung Interkulturelles Dolmetschen

**Ziele**

- Die städtische Integrationspolitik steht im Einklang mit der Integrationspolitik des Bundes und des Kantons Aargau, nimmt Bezug auf das Planungsleitbild 2026 und berücksichtigt Erfahrungen und Entwicklungen in der Stadt Baden
- Das Integrationsangebot in Baden ist ein positiver Faktor in Bezug auf das Standortmarketing
- Die verschiedenen Integrationsangebote in Baden sind der schweizerischen und ausländischen Bevölkerung bekannt, sind niederschwellig zugänglich, werden genutzt und sind untereinander vernetzt
- Die Dienstleistungen Interkulturelles Dolmetschen vor Ort sowie Telefondolmetschen unterstützen die Regelstrukturen in der Erfüllung ihres Auftrags und gewährleisten der fremdsprachigen Bevölkerung den entsprechenden Zugang
- Die Führungspersonen der verschiedenen städtischen Abteilungen kennen die Leitlinien und Grundhaltungen des Konzepts für die Integrationspolitik der Stadt Baden und den entsprechenden Umsetzungsauftrag
- Die Mitarbeitenden der Regelstrukturen finden Unterstützung im Umgang mit der heterogenen Bevölkerung, in der Ausrichtung ihrer Leistungen auf alle EinwohnerInnen und in der Erreichung der jeweiligen Zielgruppen

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Messgrössen**

- Die Arbeitsgruppe Integration konnte im Rahmen der Abteilungsleitersitzung aufgrund der Coronakrise nur einmal tagen.
- Deutlicher Nachfragerückgang bei der Anforderung von Übersetzungsleistungen, da aufgrund der Pandemiesituation weniger persönliche Gespräche stattfinden konnten.

**Zu den Lohnkosten**

- Tiefere Personalkosten durch Rotationsgewinne im Rahmen des Pilotprojekts "Dezentrales Angebot Integration Region Baden".

**Zu den Beiträgen**

- Höhere Beiträge durch höhere Kantons- und Gemeindebeiträge für Integrationsangebote in der Region Baden.

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Sitzungen der interdisziplinären, abteilungsübergreifenden Arbeitsgruppe Integration | 1 | 2 | -1 | 0 |
| FSI Fach- und Projektberatung der Regelstrukturen zu Integrationsfragen | 118 | 80 | 38 | 164 |
| Beratung und Information für die Badener Bevölkerung zu Integrationsfragen | 63 | 50 | 13 | 76 |
| Anzahl eingekaufte Stunden Interkulturelles Dolmetschen | 278 | 480 | -202 | 439 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 147'462 | | 139'772 | | 7'690 | 5.5 | 140'930 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 252'149 | | 276'944 | | -24'795 | -9.0 | 132'896 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 42'119 | | 42'119 | | 0 | 0.0 | 41'764 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 44'152 | | 44'152 | | 0 | 0.0 | 44'071 | |
| Total Kosten | 485'881 | | 502'987 | | -17'106 | -3.4 | 359'660 | |
| Beiträge | | 256'590 | | 237'715 | 18'875 | 7.9 | | 122'511 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 229'291 | | 265'272 | -35'981 | -13.6 | | 237'149 |
| Total Finanzierung | | 485'881 | | 502'987 | -17'106 | -3.4 | | 359'660 |
| Kostendeckungsgrad | 52.8 | | 47.3 | | | | 34.1 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 143'020 | | 179'001 | | -35'981 | -20.1 | 151'314 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 143'020 | | 179'001 | | -35'981 | -20.1 | 151'314 | |

# 04.05.14 Familie: Dienstleistungen Fachstelle

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Sicherstellung und Steuerung eines bedarfsorientierten Beratungs- und Betreuungsangebots für Familien und Kinder
- Sicherung und Weiterentwicklung der Qualität der Angebote
- Initiierung und Durchführung von Projekten im Bereich Beratung, Betreuung und Selbsthilfe
- Abschluss von Leistungsvereinbarungen mit privaten Organisationen und Kontraktmanagement
- Vermittlung von Beratungs- und Weiterbildungsmöglichkeiten für private Organisationen

**Ziele**

- Die Beratungs- und Betreuungsangebote wirken präventiv und integrativ
- Das vielfältige Beratungs- und Betreuungsangebot ist ein positiver Faktor im Standortmarketing
- Die Zusammenarbeit mit den Leistungserbringern ist partnerschaftlich gestaltet
- Das Angebot ist vielfältig und aufeinander abgestimmt. Es bietet Eltern bedürfnisorientierte Formen der Beratung und Aktivitäten für alle Altersgruppen (Säuglinge, Kinder, Jugendliche bis zum Austritt aus der Volksschule)
- Die Qualität der von der Stadt Baden mitfinanzierten Angebote entsprechen fachlich anerkannten Standards
- Alle Angebote mit einer Leistungsvereinbarung mit der Stadt Baden sind für alle Bevölkerungs- und Einkommensgruppen zugänglich

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Betriebskosten**

- Geringere Betriebskosten aufgrund von tieferen Beitragszahlungen an die Mütter- und Väterberatung.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Bewirtschaftete Leistungsvereinbarungen Spielgruppen | 3 | 3 | 3 |
| Bewirtschaftete Leistungsvereinbarungen diverse | 1 | 1 | 2 |
| Unterstützte Beratungsangebote | 4 | 4 | 4 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Vermittlung von Beratungs- und Weiterbildungsmöglichkeiten | 30 | 30 | 0 | 15 |
| Öffnungsstunden der Spielgruppen pro Jahr | 4'605 | 4'000 | 605 | 4'599 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 466'307 | | 483'400 | | -17'093 | -3.5 | 465'516 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 106'742 | | 100'578 | | 6'164 | 6.1 | 96'790 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 7'500 | | 7'500 | | 0 | 0.0 | 7'500 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 65'561 | | 65'561 | | 0 | 0.0 | 65'008 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 68'725 | | 68'725 | | 0 | 0.0 | 68'599 | |
| Total Kosten | 714'835 | | 725'764 | | -10'929 | -1.5 | 703'412 | |
| Erlöse | | 5'828 | | 5'830 | -2 | 0.0 | | 5'828 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 709'007 | | 719'934 | -10'927 | -1.5 | | 697'584 |
| Total Finanzierung | | 714'835 | | 725'764 | -10'929 | -1.5 | | 703'412 |
| Kostendeckungsgrad | 0.8 | | 0.8 | | | | 0.8 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 574'721 | | 585'648 | | -10'927 | -1.9 | 563'977 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 567'221 | | 578'148 | | -10'927 | -1.9 | 556'477 | |

# 04.05.15 Familie: Betreuung Vorschulkinder

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Umsetzung der Strategie familienergänzende Betreuung von Vorschulkindern der Poolgemeinden
- Sicherstellung und Steuerung eines bedarfsorientierten Betreuungsangebots für Familien mit Vorschulkindern
- Abschluss von Leistungsvereinbarungen mit privaten Organisationen und Kontraktmanagement
- Vermittlung von Beratungs- und Weiterbildungsmöglichkeiten für private Organisationen
- Führung der Geschäftsstelle Krippenpool gemäss Leistungsvereinbarung mit den Poolgemeinden
- Sicherung und Weiterentwicklung der Qualität der Angebote
- Erstellen von Anträgen zuhanden der Exekutiven für die Erteilung und Erneuerung von Betriebsbewilligungen
- Berechnung der Elternbeiträge und Subventionen

**Ziele**

- Die Betreuungsangebote wirken präventiv und integrativ
- Die Vereinbarkeit von Beruf und Familie ist durch die Betreuungsangebote möglich
- Das Betreuungsangebot ist ein positiver Faktor im Standortmarketing
- Die Zusammenarbeit mit den Leistungserbringern ist partnerschaftlich gestaltet
- Das Angebot ist vielfältig und aufeinander abgestimmt. Es bietet Eltern bedürfnisorientierte Formen der Betreuung von Vorschulkinder
- Die Qualität der Angebote entspricht fachlich anerkannten Standards und erfüllen die gesetzlichen Vorgaben
- Die Betreuungsangebote sind für alle Bevölkerungs- und Einkommensgruppen zugänglich

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Messgrössen**

- Die Nachfrage nach familienexterner Kinderbetreuung hat sich in den letzten zwei Jahren nicht im gleichen Mass entwickelt, wie das aufgrund der Nachfrage vor 2019 zu erwarten war.

**Zu den Betriebskosten**

- Gegenüber dem Budget deutlich geringere Betriebskosten aufgrund der stagnierenden Nachfrage nach subventionierten Betreuungsplätzen und höheren Elternbeiträgen.
- Weniger Rückerstattungen aufgrund einer tieferen Weiterverrechnung von Personal- und IT-Kosten.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Bewirtschaftete Leistungsvereinbarungen Vorschulkinder | 20 | 20 | 23 |
| Qualitätsüberprüfungen Betreuungseinrichtungen Vorschulkinder | 14 | 14 | 15 |
| Besuche und Berichte Tagesfamilien | 10 | 11 | 11 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Poolkrippen: Anzahl geleistete Betreuungstage für Badener Kinder | 26'284 | 34'000 | -7'716 | 26'517 |
| Poolkrippen: davon Anzahl subventionierte Betreuungstage für Badener Kinder | 17'525 | 25'142 | -7'617 | 17'189 |
| Statistik Poolkrippen | Bericht erstellt | Bericht | | Bericht erstellt |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'148'486 | | 1'534'923 | | -386'437 | -25.2 | 1'171'798 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 144'698 | | 142'774 | | 1'924 | 1.3 | 134'886 | |
| Total Kosten | 1'293'184 | | 1'677'697 | | -384'513 | -22.9 | 1'306'684 | |
| Rückerstattungen | | 144'949 | | 182'273 | -37'324 | -20.5 | | 207'896 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'148'234 | | 1'495'424 | -347'190 | -23.2 | | 1'098'788 |
| Total Finanzierung | | 1'293'184 | | 1'677'697 | -384'513 | -22.9 | | 1'306'684 |
| Kostendeckungsgrad | 11.2 | | 10.9 | | | | 15.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'148'234 | | 1'495'424 | | -347'190 | -23.2 | 1'098'788 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'148'234 | | 1'495'424 | | -347'190 | -23.2 | 1'098'788 | |

# 04.05.16 Familie: Betreuung Schulkinder

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Umsetzung der Leitlinien für die Betreuung von Kindergarten- und Primarschulkindern
- Sicherstellung und Steuerung eines bedarfsorientierten Betreuungsangebots für Familien mit Primarschulkindern
- Abschluss von Leistungsvereinbarungen mit privaten Anbieter/innen und Kontraktmanagement
- Vermittlung von Beratungs- und Weiterbildungsmöglichkeiten für private Anbieter/innen
- Sicherung und Weiterentwicklung der Qualität der Angebote
- Erstellen von Anträgen zuhanden der Exekutiven für die Erteilung und Erneuerung von Betriebsbewilligungen
- Berechnung der Elternbeiträge und Subventionen

**Ziele**

- Die Betreuungsangebote wirken präventiv und integrativ
- Die Vereinbarkeit von Beruf und Familie ist durch die Betreuungsangebote möglich
- Das vielfältige Betreuungsangebot ist ein positiver Faktor im Standortmarketing
- Die Zusammenarbeit mit den Leistungserbringern ist partnerschaftlich gestaltet
- Das Angebot ist vielfältig und aufeinander abgestimmt. Es bietet Eltern bedürfnisorientierte Formen der Betreuung von Kindergarten- und Schulkindern
- Die Qualität der Angebote entsprechen fachlich anerkannten Standards und erfüllen die gesetzlichen Vorgaben
- Die Betreuungsangebote sind für alle Bevölkerungs- und Einkommensgruppen zugänglich

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Messgrössen**

- Gegenüber dem Budget weniger starker Anstieg der Nachfrage schulergänzender Kinderbetreuung am Morgen, am frühen Nachmittag sowie in Tagesfamilien.

**Zu den Betriebskosten**

- Geringere Kosten aufgrund weniger stark steigender Subventionsbeträge.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Bewirtschaftete Leistungsvereinbarungen Schulkinder | 3 | 3 | 3 |
| Qualitätsüberprüfungen Betreuungseinrichtungen Schulkinder | 5 | 4 | 2 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Frühbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule der Anbieter ABB und TaBa | 2'948 | 5'400 | -2'452 | 3'247 |
| MIttagsbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule der Anbieter ABB und TaBa | 48'652 | 48'000 | 652 | 42'411 |
| Nachmittagsbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule der Anbieter ABB und TaBa | 16'741 | 20'900 | -4'159 | 14'483 |
| Spätnachmittagsbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule der Anbieter ABB und TaBa | 27'195 | 30'100 | -2'905 | 24'389 |
| Ferienbetreuung Anzahl geleistete Betreuungsmodule der Anbieter ABB und TaBa | 1'209 | 1'000 | 209 | 1'130 |
| Anzahl geleisteter Betreuungsstunden in Tagesfamilien | 4'828 | 5'500 | -672 | 4'211 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'117'775 | | 1'481'588 | | -363'813 | -24.6 | 862'616 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 83'006 | | 86'183 | | -3'177 | -3.7 | 83'833 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 6'825 | | 6'825 | | 0 | 0.0 | 6'825 | |
| Total Kosten | 1'207'606 | | 1'574'596 | | -366'990 | -23.3 | 953'273 | |
| Rückerstattungen | | 19'213 | | 15'000 | 4'213 | 28.1 | | 47'831 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'188'393 | | 1'559'596 | -371'203 | -23.8 | | 905'442 |
| Total Finanzierung | | 1'207'606 | | 1'574'596 | -366'990 | -23.3 | | 953'273 |
| Kostendeckungsgrad | 1.6 | | 1.0 | | | | 5.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'188'393 | | 1'559'596 | | -371'203 | -23.8 | 905'442 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'181'568 | | 1'552'771 | | -371'203 | -23.9 | 898'617 | |

## 04.05.17 Schulsozialarbeit

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

Umsetzung integrierter und ambulanter Schulsozialarbeit für die Volksschule Baden gemäss Konzept Schulsozialarbeit vom April 2008:

- Regelmässige Präsenz in allen Schulen
- Niederschwellige Beratung von Schüler/innen (Einzelne, Gruppen, Eltern)
- Niederschwellige Beratung und Unterstützung von Lehrpersonen sowie Schulleitungen bei Anliegen zur Schulkultur, Klassendynamik oder bei sozialen Fragestellungen
- Fallspezifischer Einbezug der Eltern
- Mitarbeit bei der Früherkennung und –behandlung von sozialen Problemen
- Unterstützung der Schule bei der Umsetzung präventiver Massnahmen
- Initiierung und Durchführung von Veranstaltungen und kleinen Projekten zu sozialen Themen in Zusammenarbeit mit Schulleitungen, Lehrpersonen, Schüler/innen und Beratungsstellen
- Kooperation und Vernetzung mit städtischen, regionalen und kantonalen Institutionen der Kinder- und Jugendhilfe

**Ziele**

- Die Schulsozialarbeitenden sind in den Schulhäusern zu festen Zeiten für Schüler/innen und Lehrpersonen sowie Schulleitungen präsent
- Die Schüler/innen finden in den Schulsozialarbeitenden Ansprechpartner/innen, denen sie vertrauen. Die Angebote stossen bei den Schüler/innen auf Akzeptanz und werden genutzt
- Die Unterstützung von Lehrpersonen sowie Schulleitungen bei der Lösung sozialer Probleme einzelner Schüler/innen und/oder Klassenverbände ist gewährleistet
- Die Verantwortlichen der Schulhäuser und die Schulsozialarbeiter/innen lösen soziale Probleme, die sich im Schulalltag zeigen, gemeinsam
- Die Schulsozialarbeit erkennt zusammen mit den Schulleitungen sowie Lehrpersonen soziale Probleme frühzeitig. Deren Bearbeitung beugt Eskalationen vor
- Die Triage und Weitervermittlung von Schüler/innen mit sozialen Problemen an spezialisierte Beratungsstellen ist gewährleistet
- Die Zusammenarbeit zwischen der Schulsozialarbeit und für deren Arbeit relevante Beratungsstellen ist geregelt

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Messgrössen**

- Gegenüber dem Vorjahr nochmals erhöhte Kennwerte aufgrund einer starken Nachfrage. Einzig bei den Veranstaltungen konnten wegen der Pandemie weniger Einheiten realisiert werden.
- Auf Grund der starken Nachfrage wurde der Austausch und die Triage mit/an Fachstellen ausgebaut.

**Zu den Kosten und Erlösen**

- Höherer Personalaufwand aufgrund der Pensenaufstockung um 65%, welche der Einwohnerrat am 1. Juni 2020 bewilligte.
- Höhere Rückerstattung aufgrund der Weiterverrechnung von Leistungen für die Gemeinde Ehrendingen.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Schulhausstandorte, an denen die Schulsozialarbeit aktiv ist | 8 | 8 | 8 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Beratungen einzelner Schüler/innen | 943 | 800 | 143 | 911 |
| Anzahl Beratungen Eltern und Erziehungsberechtigte | 334 | 200 | 134 | 292 |
| Anzahl Beratungen Lehrpersonen und SHP | 816 | 400 | 416 | 526 |
| Anzahl Beratungen Schulleitungen | 182 | 110 | 72 | 184 |
| Anzahl Fach- und Vermittlungsgespräche mit anderen Fachpersonen | 233 | 140 | 93 | 174 |
| Anzahl Klasseninterventionen | 202 | 140 | 62 | 243 |
| Anzahl Veranstaltungen | 30 | 35 | -5 | 83 |
| Anzahl Sprechstunden in Schulhäusern | 2'582 | 2'500 | 82 | 2'328 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 14'753 | | 25'500 | | -10'747 | -42.1 | 12'632 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 432'671 | | 396'882 | | 35'789 | 9.0 | 361'141 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 27'084 | | 27'084 | | 0 | 0.0 | 26'855 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 28'391 | | 28'391 | | 0 | 0.0 | 28'339 | |
| Total Kosten | 502'899 | | 477'856 | | 25'042 | 5.2 | 428'967 | |
| Rückerstattungen | | 106'973 | | 89'136 | 17'837 | 20.0 | | 98'018 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 395'926 | | 388'720 | 7'205 | 1.9 | | 330'949 |
| Total Finanzierung | | 502'899 | | 477'856 | 25'042 | 5.2 | | 428'967 |
| Kostendeckungsgrad | 21.3 | | 18.7 | | | | 22.9 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 340'451 | | 333'246 | | 7'205 | 2.2 | 275'755 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 340'451 | | 333'246 | | 7'205 | 2.2 | 275'755 | |

# 05.01 Sozialdienst

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 7'184'431 | | 6'732'790 | | 451'641 | 6.7 | 6'531'465 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 934'866 | | 908'300 | | 26'566 | 2.9 | 881'650 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 124'362 | | 124'362 | | 0 | 0.0 | 114'693 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 95'047 | | 95'047 | | 0 | 0.0 | 80'089 | |
| **Total Kosten** | **8'338'706** | | **7'860'499** | | **478'207** | **6.1** | **7'607'897** | |
| Rückerstattungen | | 3'014'191 | | 3'079'500 | -65'309 | -2.1 | | 2'587'033 |
| Beiträge | | 1'466'725 | | 1'249'000 | 217'725 | 17.4 | | 1'340'363 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 3'857'790 | | 3'531'999 | 325'791 | 9.2 | | 3'680'500 |
| Total Finanzierung | | 8'338'706 | | 7'860'499 | 478'207 | 6.1 | | 7'607'897 |
| Kostendeckungsgrad | 53.7 | | 55.1 | | | | 51.6 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 3'638'381 | | 3'312'590 | | 325'791 | 9.8 | 3'485'718 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 3'638'381 | | 3'312'590 | | 325'791 | 9.8 | 3'485'718 | |

**Legende Erlöspositionen**

Rückerstattungen: Rückerstattungen Dritter in den Bereichen Sozialhilfe und Alimentenbevorschussung

Beiträge: Entschädigungen von Bund und Kanton in den Bereichen Sozialhilfe und Sozialversicherungen

Verwaltete Erlöse: Rückerstattungen Dritter im Bereich Rechtswesen und allgemeine Fürsorge

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -325'791 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigtes Budgetdefizit | -325'791 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | -219'909 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | -105'882 |

## Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Verwaltete Beiträge | 10'350'803 | | 9'496'918 | | 853'884 | 9.0 | 10'584'703 | |
| Verwaltete Erlöse | | 34'524 | | 63'000 | -28'476 | -45.2 | | 50'898 |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 10'316'279 | | 9'433'918 | | 882'360 | 9.4 | 10'533'805 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 10'047'360 | | 9'165'000 | | 882'360 | 9.6 | 10'264'887 | |

Enthalten sind die Kosten und Erlöse folgender Kostenstellen:

Rechtswesen, Krankenpflege, Krankheits- und Suchtprävention, Jugendberatungsstelle, Unterstützung Behinderter, Altersheime, Allgemeine Fürsorge, Hilfsaktionen.

**Zu den verwalteten Beiträgen:**

- Abermals steigende Beträge an Kanton für Restkostenfinanzierung ambulante und stationäre Pflege

# 05.01.11 Info, Dienstleistungen, Kindes- und Erwachsenenschutz

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Kundengerechte Information über Anspruchsberechtigung und Abgabe der entsprechenden Antragsformulare in den Bereichen AHV, IV, EL, HL, KVG gemäss den Gesetzen und Verordnungen
- Prüfung und Weiterleitung der eingereichten Formulare an die Sozialversicherung Aargau
- Erstellen von Berichten im Bereich des Kindes- und Erwachsenenschutzes sowie des Pflegekinderwesens für Einwohnerinnen und Einwohner und Familiengerichte

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Ausführung aller Tätigkeiten im Rahmen der Gewährung von materieller und immaterieller Hilfe im Auftragsverhältnis für Drittgemeinden gemäss Vereinbarung
- Schulungs- und Referententätigkeiten im Auftragsverhältnis

**Ziele**

- Rechtskonforme, zeitgerechte Abgabe der Formulare, Unterlagen und Informationen der Zweigstelle Sozialversicherung Aargau an Einwohnerinnen und Einwohner sowie Unternehmen
- Rasche Prüfung und Weiterleitung der eingereichten Unterlagen an die Sozialversicherung Aargau
- Die verfassten Berichte entsprechen umfassend den Anforderungen der Familiengerichte
- Durch die kostendeckende Ausführung von Drittaufträgen erweitern wir unser Wissen und Fachkenntnisse und optimieren unsere Ressourcen

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- Die Ist-Kosten werden nach effektiver Zeiterfassung verteilt (vgl. Produkt 05.01.22). Das vorliegende Produkt wird ab Rechnung 2021 in das Produkt 05.01.22 integriert.

**Zu den Rückerstattungen**

- Es wurde damit gerechnet, dass bei mehr Flüchtlingen der Kostenersatz im 2020 endet und somit die Entschädigung durch den Kanton nicht mehr ausgerichtet wird. Durch deutlich mehr Zu- und Wegzüge hat sich diese Prognose nicht bestätigt.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Bearbeitung Anmeldungen AHV, IV, EL und HL | 172 | 190 | 193 |
| Anzahl Berichte im Kindes- und Erwachsenenschutz | 38 | 35 | 40 |
| Anzahl Beratungen von Eltern im Zusammenhang mit Unterhalt, Anerkennung und gemeinsamer elterlicher Sorge | 13 | 15 | 12 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Nachbesserungen von Berichten Kindes- und Erwachsenenschutz | 0 | max. 2 | -2 | 1 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 6'995 | | 5'658 | | 1'337 | 23.6 | 7'466 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 62'294 | | 181'660 | | -119'366 | -65.7 | 88'470 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 31'091 | | 31'091 | | 0 | 0.0 | 28'673 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 23'762 | | 23'762 | | 0 | 0.0 | 20'022 | |
| Total Kosten | 124'141 | | 242'170 | | -118'029 | -48.7 | 144'632 | |
| Rückerstattungen | | 126'043 | | 75'000 | 51'043 | 68.1 | | 134'157 |
| Beiträge | | 1'644 | | 29'000 | -27'356 | -94.3 | | 29'009 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -3'546 | | 138'170 | -141'716 | -102.6 | | -18'534 |
| Total Finanzierung | | 124'141 | | 242'170 | -118'029 | -48.7 | | 144'632 |
| Kostendeckungsgrad | 102.9 | | 42.9 | | | | 112.8 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -58'398 | | 83'318 | | -141'716 | -170.1 | -67'230 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -58'398 | | 83'318 | | -141'716 | -170.1 | -67'230 | |

# 05.01.22 Finanzleistungen

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Abklärung Rechtsanspruch auf materielle Hilfe, Elternschaftsbeihilfe, Alimentenbevorschussung und Alimenteninkasso
- Gewährung materieller und immaterieller Hilfe, Elternschaftsbeihilfe und Alimentenbevorschussung und Inkasso gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz des Kantons Aargau
- Laufende Bearbeitung Problemerfassung, Zielsetzungen, Durchführung und Auswertung, Triage an andere Fachinstitutionen, Case Management
- Inkasso der Forderungen aus der Alimentenbevorschussung und dem Alimenteninkasso
- Jährliche Revision aller aktuellen Dossiers
- Erfassen und Weiterleiten der Daten der Sozialhilfestatistik
- Geltendmachung von Verwandtenunterstützung, Rückerstattungen und Kostenteilung

**Ziele**

- Erbringen zeitgerechter, qualitativ hochstehender sozialer Dienstleistungen unter Berücksichtigung der Anliegen und Ressourcen unserer Kundinnen und Kunden
- Gewährung von individueller, bedarfsgerecht und in einem angemessenen Kosten-Nutzen-Verhältnis stehender Finanzhilfen, die das Wohl der Hilfesuchenden mit dem Wohl der Allgemeinheit verbindet
- Befähigung unserer Kundinnen und Kunden einen möglichst hohen Grad an wirtschaftlicher und persönlicher Selbständigkeit zu erlangen und zu erhalten
- Senkung der Rückfallquote in die Sozialhilfe durch gezielte Nachbetreuung und interinstitutionelle Zusammenarbeit
- Erarbeiten von Lösungen im Bereich der Alimentenbevorschussung, die für beide Seiten akzeptabel sind, und die den Anliegen der Schuldner und der Gläubiger mit Respekt begegnen, im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten
- Durch effiziente Bewirtschaftung der ausstehenden Alimentenforderungen werden die Kosten so gering wie möglich gehalten

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Beratungen über Mittag**

- Die Niederschwelligkeit konnte aufgrund der Corona-Situation nicht im gleichen Mass gewährt werden, was einen Rückgang der geführten Beratungen zur Folge hatte.

**Zu den Betriebskosten**

- Die Mehrkosten resultieren aus der Fallzunahme.

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- Siehe Bemerkung unter 05.01.11

**Zu den Rückerstattungen und Beiträgen**

- Der hohe Anteil an Flüchtlingen in Ausbildung und Integrationsmassnahmen führt einerseits zu tieferen Rückerstattungen in Form von Lohn- oder Sozialversicherungseinnahmen und anderseits zu höheren Beiträgen (Kostenübernahmen durch Bund und Kanton). Zudem wurde damit gerechnet, dass bei mehr Flüchtlingen der Kostenersatz im 2020 endet und somit der Kostenersatz durch den Kanton entfällt. Durch deutlich mehr Zu- und Wegzüge hat sich diese Prognose nicht bestätigt.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Bearbeitete Dossiers Sozialhilfe | 371 | 400 | 349 |
| Bearbeitete Dossiers Elternschaftsbeihilfe | 2 | 10 | 9 |
| Bearbeitete Dossiers Alimentenbevorschussung | 34 | 50 | 40 |
| Anzahl Beratungen über Mittag | 24 | 80 | 45 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Rückerstattungsquote Alimentenbevorschussung | 44% | 50% | -6% | 44% |
| Rückfall in die Sozialhilfe (Anzahl Fälle pro Jahr) | 20 | 20 | 0 | 8 |
| Verbesserung der Erwerbssituation im %-Verhältnis zu der Anzahl barbeiteter Dossiers | 11% | 12% | -1% | Neue Messgrösse ab 2020 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 7'177'436 | | 6'727'132 | | 450'304 | 6.7 | 6'523'999 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 872'573 | | 726'640 | | 145'933 | 20.1 | 793'180 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 93'272 | | 93'272 | | 0 | 0.0 | 86'020 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 71'285 | | 71'285 | | 0 | 0.0 | 60'067 | |
| Total Kosten | 8'214'565 | | 7'618'329 | | 596'236 | 7.8 | 7'463'265 | |
| Rückerstattungen | | 2'888'148 | | 3'004'500 | -116'352 | -3.9 | | 2'452'876 |
| Beiträge | | 1'465'081 | | 1'220'000 | 245'081 | 20.1 | | 1'311'355 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 3'861'336 | | 3'393'829 | 467'507 | 13.8 | | 3'699'035 |
| Total Finanzierung | | 8'214'565 | | 7'618'329 | 596'236 | 7.8 | | 7'463'265 |
| Kostendeckungsgrad | 53.0 | | 55.5 | | | | 50.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 3'696'779 | | 3'229'272 | | 467'507 | 14.5 | 3'552'948 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 3'696'779 | | 3'229'272 | | 467'507 | 14.5 | 3'552'948 | |

# 06.01 Planung und Bau

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 143'710 | | 258'305 | | -114'595 | -44.4 | 258'488 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 2'010'089 | | 2'053'036 | | -42'947 | -2.1 | 1'895'457 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 2'092'765 | | 2'091'979 | | 786 | 0.0 | 2'048'881 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 201'380 | | 201'380 | | 0 | 0.0 | 200'056 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 179'812 | | 179'812 | | 0 | 0.0 | 176'492 | |
| **Total Kosten** | **4'627'756** | | **4'784'512** | | **-156'756** | **-3.3** | **4'579'374** | |
| Erlöse | | 0 | | 500 | -500 | -100.0 | | 0 |
| Dienstleistungserlöse | | 77'800 | | 50'000 | 27'800 | 55.6 | | 2'635 |
| Gebühren | | 220'118 | | 385'000 | -164'882 | -42.8 | | 333'167 |
| Rückerstattungen | | 22'796 | | 32'000 | -9'204 | -28.8 | | 25'356 |
| Beiträge | | 0 | | 1'000 | -1'000 | -100.0 | | 0 |
| Übrige Erlöse | | 12'702 | | 34'000 | -21'298 | -62.6 | | 68'201 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 4'294'340 | | 4'282'012 | 12'328 | 0.3 | | 4'150'015 |
| Total Finanzierung | | 4'627'756 | | 4'784'512 | -156'756 | -3.3 | | 4'579'374 |
| Kostendeckungsgrad | 7.2 | | 10.5 | | | | 9.4 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 3'913'148 | | 3'900'820 | | 12'328 | 0.3 | 3'773'467 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'820'383 | | 1'808'841 | | 11'542 | 0.6 | 1'724'587 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Erlöse: | diverse Erlöse, zum Beispiel für Baudokumente |
| Dienstleistungserlöse: | Erlöse für Sondernutzungsplanungen |
| Gebühren: | Gebühren für Baubewilligungen |
| Rückerstattungen: | Rückerstattungen von Auslagen in Zusammenhang mit Baugesuchen |
| Beiträge: | Beiträge des Kantons an Planungen |
| Übrige Erlöse: | Konzessionen, Plakat- und Reklamegebühr (bis 2018 auch Bauplatzinstallationsgebühren) |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -12'328 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | -72'456 |
| Bereinigtes Budgetdefizit | -84'784 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | -57'229 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | -27'555 |

Rückerstattungen des Kantons für Lärmschutzmassnahmen, die in früheren Jahren getätigt wurden, sind für die Berechnung des WOV-Ergebnisses neutralisiert worden.

# 06.01.01 Nutzungs- und Sondernutzungsplanung

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- BNO-(Teil)revisionen
- Ausarbeitung und Revision von Sondernutzungsplanungen (Gestaltungs- und Erschliessungsplänen)
- Ausarbeitung und Nachführung von Richtplänen und Inventaren gemäss § 6 BNO

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Studien und Stellungnahmen zu Planungsfragen
- Allgemeine Administration für Planungen
- Mitarbeit in Kommissionen und bei gemeinde- und/oder abteilungsübergreifenden Aufgaben
- Informationsaufbereitung und -vermittlung für Planungen

**Ziele**

- Solide Rahmenbedingungen, die städtebauliche Qualität, wirtschaftliche Entwicklungsmöglichkeiten, Anliegen der Bevölkerung und Umweltanliegen gleichermassen berücksichtigen
- Auf die Vorgaben des Planungsleitbildes ausgerichtete Planungsgrundlagen, die konkrete Projekte für eine prosperierende Stadtentwicklung auslösen oder fördern
- Planungsgrundlagen, die ein effizientes Bewilligungsverfahren erlauben, sind aktuell und übereinstimmend

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Dienstleistungserlösen**

- Es konnten mehr Gebühren für abgeschlossene Sondernutzungsplanungen in Rechnung gestellt werden.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl bearbeitete Sondernutzungsplanungen | 8 | 8 | 7 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Zweckmässigkeit der Planerlasse im Genehmigungsverfahren | Keine Rückweisungen | Keine Rückweisungen | | Keine Rückweisungen |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 35'032 | | 42'631 | | -7'598 | -17.8 | 46'539 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 216'411 | | 255'603 | | -39'192 | -15.3 | 169'965 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 39'467 | | 39'467 | | 0 | 0.0 | 7'533 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 24'166 | | 24'166 | | 0 | 0.0 | 24'007 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 21'577 | | 21'577 | | 0 | 0.0 | 21'179 | |
| Total Kosten | 336'653 | | 383'444 | | -46'790 | -12.2 | 269'223 | |
| Erlöse | | 0 | | 500 | -500 | -100.0 | | 0 |
| Dienstleistungserlöse | | 77'800 | | 50'000 | 27'800 | 55.6 | | 2'635 |
| Rückerstattungen | | 16'283 | | 22'143 | -5'860 | -26.5 | | 18'112 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 242'570 | | 310'801 | -68'230 | -22.0 | | 248'476 |
| Total Finanzierung | | 336'653 | | 383'444 | -46'790 | -12.2 | | 269'223 |
| Kostendeckungsgrad | 28.0 | | 18.9 | | | | 7.7 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 196'827 | | 265'058 | | -68'230 | -25.7 | 203'290 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 157'360 | | 225'591 | | -68'230 | -30.2 | 195'757 | |

# 06.01.02 Hochbauprojekte

## Leistungsauftrag

### Gesetzliche Leistungen

- Hinweis: Teilweise werden Projekte auf Grund von gesetzlichen Vorgaben ausgelöst (z.B. zur Verfügungstellung von genügendem Schulraum)

### Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Vorbereitung, Begleitung und Durchführung von Konkurrenzverfahren
- Konzepte und Vorstudien für Projekte mit Verpflichtungs- oder Budgetkrediten
- Projektleitung für Projekte mit Verpflichtungskrediten
- Ausführung von Projekten im Rahmen des Budgets
- Allgemeine Administration für Projekte
- Abklärungen, Berichte, Stellungnahmen zu Handen des Stadtrates
- Mitarbeit in Kommissionen und bei abteilungsübergreifenden Projekten
- Informationsaufbereitung und -vermittlung für Projektrealisierungen

## Ziele

- Bei Planung und Erstellung wird ein Optimum zwischen langfristigen Gesamtkosten (Investition, Betrieb, Unterhalt), Nutzerwünschen, architektonischer Qualität und Umweltanliegen angestrebt
- Die Kostenvorgaben werden eingehalten
- Bei den öffentlichen Vergaben werden Qualitätskriterien berücksichtigt

## Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

### Zur Anzahl öffentlicher Ausschreibungen

- Aufgrund der sehr hohen Auftragssummen wurden verschiedene Arbeitsgattungen in mehrere Ausschreibungspakete unterteilt.

## Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl bearbeitete Projekte mit Verpflichtungskredit | 6 | 7 | 5 |
| Anzahl bearbeitete Projekte mit Budgetkredit | 0 | 0 | 1 |
| Anzahl öffentliche Ausschreibungen | 27 | 8 | 15 |
| Betreutes Bauvolumen in Ausführung (im betreffenden Jahr, Mio. CHF) | 142.9 | 142.9 | 142.6 |

## Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Abrechnungen mit einer Kostenabweichung grösser als +/- 5% | 0 | 0 | 0 | 1 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 32'429 | | 42'901 | | -10'472 | -24.4 | 31'265 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 464'896 | | 486'570 | | -21'674 | -4.5 | 352'526 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 138'492 | | 138'492 | | 0 | 0.0 | 170'426 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 54'373 | | 54'373 | | 0 | 0.0 | 54'015 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 48'549 | | 48'549 | | 0 | 0.0 | 47'653 | |
| Total Kosten | 738'739 | | 770'884 | | -32'146 | -4.2 | 655'885 | |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 738'739 | | 770'884 | -32'146 | -4.2 | | 655'885 |
| Total Finanzierung | | 738'739 | | 770'884 | -32'146 | -4.2 | | 655'885 |
| Kostendeckungsgrad | 0.0 | | 0.0 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 635'817 | | 667'962 | | -32'146 | -4.8 | 554'217 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 497'325 | | 529'470 | | -32'146 | -6.1 | 383'791 | |

# 06.01.03 Öffentlicher Raum

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Hinweis: Teilweise werden Projekte auf Grund von gesetzlichen Vorgaben ausgelöst (z.B. auf Grund von Sicherheitsvorschriften)

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Vorbereitung, Begleitung und Durchführung von Wettbewerben
- Konzepte und Vorstudien für Projekte mit Verpflichtungs- oder Budgetkrediten
- Projektleitung für Projekte mit Verpflichtungskrediten
- Ausführung von Projekten im Rahmen des Budgets
- Allgemeine Administration für Projekte
- Abklärungen, Berichte, Stellungnahmen zu Handen des Stadtrates
- Mitarbeit in Kommissionen und bei gemeinde- und/oder abteilungsübergreifenden Projekten
- Informationsaufbereitung und -vermittlung für Projektrealisierungen

**Ziele**

- Bei Planung und Erstellung wird ein Optimum zwischen langfristigen Gesamtkosten (Investition, Betrieb, Unterhalt), Nutzerwünschen, städtebaulicher Qualität und Umweltanliegen angestrebt
- Die Kostenvorgaben werden eingehalten
- Bei den öffentlichen Vergaben werden Qualitätskriterien berücksichtigt

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zur Anzahl Abrechnungen mit einer Kostenabweichung grösser +/- 5%**

- Die Investitionskredite für den Fuss- und Radweg Untere Limmatbrücke wurden jeweils um 10.2% und 17.6% unterschritten.

**Zu den Rückerstattungen**

- Es handelt sich um Rückerstattungen des Kantons für Lärmschutzmassnahmen

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl bearbeitete Projekte mit Verpflichtungskredit | 6 | 5 | 8 |
| Anzahl bearbeitete Projekte mit Budgetkredit | 1 | 0 | 0 |
| Anzahl öffentliche Ausschreibungen | 0 | 2 | 1 |
| Betreutes Bauvolumen in Ausführung (im betreffenden Jahr, Mio. CHF) | 5.8 | 5.8 | 0.7 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Abrechnungen mit einer Kostenabweichung grösser als +/- 5% | 2 | 0 | 2 | 0 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 40'845 | | 40'301 | | 545 | 1.4 | 21'725 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 364'794 | | 399'316 | | -34'521 | -8.6 | 353'152 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 1'914'806 | | 1'914'020 | | 786 | 0.0 | 1'870'922 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 38'262 | | 38'262 | | 0 | 0.0 | 38'011 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 34'164 | | 34'164 | | 0 | 0.0 | 33'533 | |
| Total Kosten | 2'392'872 | | 2'426'063 | | -33'191 | -1.4 | 2'317'343 | |
| Rückerstattungen | | 72'456 | | 0 | 72'456 | 0.0 | | 0 |
| Beiträge | | 0 | | 1'000 | -1'000 | -100.0 | | 0 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 2'320'416 | | 2'425'063 | -104'647 | -4.3 | | 2'317'343 |
| Total Finanzierung | | 2'392'872 | | 2'426'063 | -33'191 | -1.4 | | 2'317'343 |
| Kostendeckungsgrad | 3.0 | | 0.0 | | | | 0.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 2'247'990 | | 2'352'636 | | -104'647 | -4.4 | 2'245'799 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 333'183 | | 438'616 | | -105'433 | -24.0 | 374'877 | |

# 06.01.04 Baubewilligungen

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Prüfung der Baugesuche und Vorbereitung der Baubewilligungen zu Handen des Stadtrats
- Erteilung von Baubewilligungen im Bagatellverfahren
- Erteilung von Reklamebewilligungen
- Vorbereitung von vorläufigen Stellungnahmen
- Bauinspektoratsaufgaben zur Sicherstellung der rechtskonformen Bauabwicklung
- Vernehmlassungen in Beschwerdeverfahren
- Archivierung Baugesuchspläne/-akten
- Datenaufbereitung für Statistiken
- Verwaltung der Gebäudedatenbank

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Aktuariat von Stadtbild- und Baukommission
- Allgemeine Administration für das Baubewilligungsverfahren
- Beratung von Bauherrschaften

**Ziele**

- Die Abwicklung des Bewilligungsverfahrens erfolgt für Bauherrschaften, Behörden und Dritte transparent und speditiv mit auf Qualität und Zeitgewinn ausgerichteten Dialogprozessen
- Im Rahmen der geltenden Rechtsordnung wird durch entsprechende Vorschläge ein Optimum an Städtebau- und Architekturqualität und Vorteile für die künftigen Nutzer angestrebt
- Die Baubewilligungen sind dank entsprechender Struktur und Sprache einfach zu verstehen und umzusetzen

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Gebühren**

- Es wurden weniger Baugesuche eingereicht und ein Grossprojekt konnte 2020 noch nicht bewilligt werden.

**Zu den übrigen Erlösen**

- Verzicht auf Konzessionsgebühren für Reklamen über öffentlichen Grund auf Grund der Corona-Situation.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl Baubewilligungen durch Stadtrat | 63 | 70 | 74 |
| Anzahl Baubewilligungen durch Abteilung | 73 | 80 | 80 |
| Anzahl Vorentscheide und vorläufige Stellungnahmen | 8 | 3 | 0 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Durchschnittliche Bewilligungsdauer bei Bagatell-Baugesuchen | 4.5 Wochen | Max. 6 Wochen | -1.5 Wochen | 6.9 Wochen |
| Durchschnittliche Bewilligungsdauer bei normalen Baugesuchen ohne kantonale Teilbewilligung | 8.3 Wochen | Max. 9 Wochen | -0.7 Wochen | 8.6 Wochen |
| Durchschnittliche Bewilligungsdauer bei normalen Baugesuchen mit kantonaler Teilbewilligung | 9.9 Wochen | Max. 12 Wochen | -2.1 Wochen | 12.6 Wochen |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 107'859 | | 132'473 | | -24'614 | -18.6 | 158'959 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 963'988 | | 911'548 | | 52'440 | 5.8 | 1'019'814 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 84'580 | | 84'580 | | 0 | 0.0 | 84'024 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 75'521 | | 75'521 | | 0 | 0.0 | 74'127 | |
| Total Kosten | 1'231'948 | | 1'204'122 | | 27'827 | 2.3 | 1'336'923 | |
| Gebühren | | 220'118 | | 385'000 | -164'882 | -42.8 | | 333'167 |
| Rückerstattungen | | 6'513 | | 9'857 | -3'344 | -33.9 | | 7'245 |
| Übrige Erlöse | | 12'702 | | 34'000 | -21'298 | -62.6 | | 68'201 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 992'615 | | 775'264 | 217'351 | 28.0 | | 928'311 |
| Total Finanzierung | | 1'231'948 | | 1'204'122 | 27'827 | 2.3 | | 1'336'923 |
| Kostendeckungsgrad | 19.4 | | 35.6 | | | | 30.6 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 832'515 | | 615'164 | | 217'351 | 35.3 | 770'161 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 832'515 | | 615'164 | | 217'351 | 35.3 | 770'161 | |

# 07.01 Immobilien

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 13'615'017 | | 13'148'746 | | 466'271 | 3.5 | 13'086'874 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'615'046 | | 1'604'100 | | 10'946 | 0.7 | 1'568'538 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 9'193'149 | | 8'448'800 | | 744'350 | 8.8 | 8'150'987 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 8'398'271 | | 8'398'271 | | 0 | 0.0 | 8'396'427 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 435'858 | | 435'858 | | 0 | 0.0 | 428'956 | |
| Interne Verrechnungen | 225'000 | | 225'000 | | 0 | 0.0 | 225'000 | |
| **Total Kosten** | **33'482'340** | | **32'260'775** | | **1'221'566** | **3.8** | **31'856'782** | |
| Erlöse | | 12'349'741 | | 13'047'876 | -698'135 | -5.4 | | 12'825'031 |
| Gebühren | | 87'777 | | 101'000 | -13'223 | -13.1 | | 138'888 |
| Rückerstattungen | | 762'321 | | 482'430 | 279'891 | 58.0 | | 552'572 |
| Übrige Erlöse | | 0 | | 75'000 | -75'000 | -100.0 | | 207'910 |
| Interne Verrechnungen | | 1'875'137 | | 1'665'000 | 210'137 | 12.6 | | 1'706'340 |
| Kommerzielle Erträge | | 833'414 | | 1'260'950 | -427'536 | -33.9 | | 1'304'601 |
| Kalkulatorische Erlöse | | 13'802'404 | | 13'802'404 | 0 | 0.0 | | 13'923'104 |
| Kostenumlagen | | 128'199 | | 128'199 | 0 | 0.0 | | 128'199 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 3'643'347 | | 1'697'916 | 1'945'431 | 114.6 | | 1'070'136 |
| Total Finanzierung | | 33'482'340 | | 32'260'775 | 1'221'566 | 3.8 | | 31'856'782 |
| Kostendeckungsgrad | 89.1 | | 94.7 | | | | 96.6 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 8'514'821 | | 6'569'390 | | 1'945'431 | 29.6 | 6'071'056 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -678'329 | | -1'879'410 | | 1'201'081 | -63.9 | -2'079'931 | |

**Legende Erlöspositionen:**

| | |
|---|---|
| Erlöse: | Mietzinsen, Parkplatzeinnahmen |
| Gebühren: | Benützungsgebühren für Turnhallen und Schulliegenschaften |
| Rückerstattungen: | Nebenkosten, Rückerstattungen für Schäden |
| Übrige Erlöse: | Buchgewinne bei Liegenschaftsverkäufen, Marktwertanpassungen bei Neuschätzungen, Dividenden |
| Interne Verrechnungen: | Anlagekosten der Schulliegenschaften |
| Kommerzielle Erträge: | Schwimmbaderlöse |
| Kalkulatorische Erlöse: | interne Verrechnungen von Mieten |
| Kostenumlagen: | interne Verrechnung von Dienstleistungen für Postdienst |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -1'945'431 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | +1'279'399 |
| Bereinigtes Budgetdefizit | -666'032 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | -449'572 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | -216'460 |

Ausserplanmässige Abschreibungen für die Schulanlage Burghalde, Anschaffungen von Schutz- und Reinigungsmaterial für die gesamte Stadtverwaltung und vom Stadtrat beschlossene Mietzinsreduktionen in Zusammenhang mit Corona sind für die Berechnung des WOV-Ergebnisses neutralisiert worden. Einnahmenrückgänge beim Kurzparking und beim Terrassenbad- sind hingegen nicht bereinigt worden.

## Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Verwaltete Beiträge | 1'448'639 | | 1'434'620 | | 14'019 | 1.0 | 1'435'882 | |
| Verwaltete Erlöse | | 284'128 | | 283'600 | 528 | 0.2 | | 284'488 |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'164'511 | | 1'151'020 | | 13'491 | 1.2 | 1'151'394 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'164'511 | | 1'151'020 | | 13'491 | 1.2 | 1'151'394 | |

Enthalten sind die Kosten und Erlöse der Trafohallen 1 und 2.

**Erläuterungen zur Definition der Messgrössen:**

- Betriebskosten (BK): Ver- und Entsorgung, Reinigung, Kontrolle/Sicherheit, Überwachung und Instandhaltung, Abgaben und Beiträge
- Instandhaltung (IH): Bewahren der Gebrauchstauglichkeit durch einfache und regelmässige Massnahmen (gemäss SIA 469 Erhaltung von Bauwerken)
- Instandsetzung (IS): Wiederherstellen der Sicherheit und der Gebrauchstauglichkeit für eine festgelegte Dauer (gemäss SIA 469 Erhaltung von Bauwerken)
- GF = Geschossfläche, ohne Aussen- und Umgebungsflächen (Messweise gemäss SIA 416 Flächen und Volumen von Gebäuden)
- Zustandswert dividiert durch Neuwert(Z/N): Zielwertvorgabe für den Gebäudewerterhalt (System Stratus)
  Richtwerte Stratus Z/N:
  0.85-1.00 guter bis sehr guter Zustand
  0.70-0.85 mittlerer Zustand
  0.50-0.70 schlechter Zustand
  0.00-0.50 sehr schlechter Zustand
- Allgemein: Klarere Strukturierung innerhalb der eingesetzten Bewirtschaftungssoftware verbunden mit einer eindeutigeren Zählweise ergeben z.T. abweichende und bereinigte Grössen zu Vorjahreswerten.
- Gebäudeversicherungswerte: Basis bilden die aktuellen Werte der Aargauer Gebäudeversicherung (AGV), welche bereinigt auf die Teilportfolios Finanz- und Verwaltungsvermögen aufgeteilt sind.

**Erläuterungen zur Zielerreichung der Messgrössen:**

Das Ziel der Abteilung Immobilien ist die Schaffung von Transparenz und Vergleichbarkeit. Seit 2018 wird deshalb zur Bildung von immobilienrelevanten Messgrössen eine systematische Datenerhebung aufgebaut und fortlaufend optimiert.
Es fällt auf, dass zum Teil grössere Abweichungen gegenüber den Budgetwerten 2020 vorhanden sind. Diese Differenzen lassen sich begründen und sollten daher richtig verstanden und interpretiert werden:

- Die mit dem Budget 2020 prognostizierten Werte mussten noch vor dem Vorliegen der erstmaligen Rechnungsdaten 2019 angenommen werden.
- Die Datengrundlage wird gegenüber dem Bearbeitungsstand zum Zeitpunkt der Budgetierung 2020 immer genauer (fortlaufende Flächenerfassung, korrekte Verbuchung auf die jeweiligen Kostenträger etc.)

# 07.01.01 Wohn-, Geschäfts- und Parkhäuser

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Kaufmännisches, technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement der drittgenutzten Liegenschaften (FV) sowie der Parkhäuser (VV)
- Portfoliomanagement
- Raumbelegungsplanung
- Flächenbewirtschaftung und Kennzahlen
- Bewirtschaftung von Wohnungen und Geschäftsräumlichkeiten
- Bewirtschaftung von Baurechten
- Kaufen und Verkaufen von Liegenschaften
- Grundbuchgeschäfte
- Strategische Planungen, Machbarkeitsstudien
- Betreiben der städtischen Parkhäuser, bewirtschaften weiterer Parkplätze, u.a. in Parkhäuser Dritter

**Ziele**

- Langfristig ausgerichtete Werterhaltung, Vermeidung von aufgestautem Unterhalt und Folgeschäden
- Senkung des Energieverbrauchs
- Gute soziale Durchmischung bei den Bewohnerinnen und Bewohnern der Liegenschaften, hohe Zufriedenheit bei den Mieterinnen und Mietern.
- Angemessenen Rendite in Abhängigkeit der Zielsetzungen pro Teilportfolio (Cluster)
- Stabilisierende Wirkung auf das Angebot von Wohn- und Geschäftsliegenschaften, Unterstützung der Bedürfnisse im öffentlichen Interesse

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Betriebskosten der Abteilung**

- Minderausgaben baulicher und nicht baulicher Unterhalt.

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- Die Zuweisung der Ist-Kosten erfolgt gemäss Zeiterfassung. Es handelt sich um Verschiebungen zwischen den Produkten.

**Zu den Erlösen**

- Mindereinnahmen aufgrund Corona beim Kurzparking, bei Geschäftsflächen und Plakatreklame.

**Zu den Rückerstattungen**

- Versicherungsleistungen für Schadenfälle.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl bewirtschafteter Wohnungen im FV | 249 | 249 | 249 |
| Anzahl bewirtschafteter Gewerberäume und Objekte | 234 | 228 | 234 |
| Anzahl bewirtschafteter Parkplätze im Eigentum gedeckt | 960 | 959 | 960 |
| Anzahl bewirtschafteter Parkplätze im Eigentum offen | 309 | 309 | 309 |
| Anzahl bewirtschafteter Parkplätze im Fremdeigentum gedeckt | 1'556 | 1'555 | Neu ab 2020 |
| Anzahl bewirtschafteter Baurechte und Pachten | 115 | 118 | 115 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Gebäudeversicherungswert | CHF 79'036'000 | CHF 78'979'000 | CHF 57'000 | CHF 78'979'000 |
| Betriebskosten pro m2 (BK/GF) | CHF 23.28 | CHF 11.50 | CHF 11.78 | CHF 21.42 |
| Instandhaltungskosten pro m2 (IH/GF) | CHF 8.10 | CHF 8.00 | CHF 0.10 | CHF 8.33 |
| Instandhaltungskosten in Relation zum Versicherungswert | 1.0% | 0.40% | 0.6% | 0.95% |
| Reinigungskosten pro m2 (RK/GF) | CHF 4.50 | CHF 4.00 | CHF 0.50 | CHF 4.60 |
| Ver- und Entsorgungskosten pro m2 (VE/GF) | CHF 3.50 | CHF 3.00 | CHF 0.50 | CHF 3.51 |
| Zustandswert (Z/N-Wert) | 0.72 | 0.75 | -0.03 | 0.72 |
| Nettorendite | 3.44% | 3.55% | -0.11% | Neu ab 2020 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 3'102'109 | | 3'353'867 | | -251'758 | -7.5 | 2'854'006 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 718'089 | | 802'050 | | -83'961 | -10.5 | 694'035 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 717'270 | | 706'902 | | 10'368 | 1.5 | 718'853 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 1'159'329 | | 1'159'329 | | 0 | 0.0 | 1'158'389 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 222'288 | | 222'288 | | 0 | 0.0 | 218'768 | |
| Interne Verrechnungen | 215'000 | | 215'000 | | 0 | 0.0 | 215'000 | |
| Total Kosten | 6'134'085 | | 6'459'436 | | -325'352 | -5.0 | 5'859'050 | |
| Erlöse | | 8'466'552 | | 8'881'720 | -415'168 | -4.7 | | 8'915'505 |
| Rückerstattungen | | 238'289 | | 189'700 | 48'589 | 25.6 | | 267'375 |
| Übrige Erlöse | | 0 | | 0 | 0 | 0.0 | | 132'900 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | -2'570'756 | | -2'611'984 | 41'228 | -1.6 | | -3'456'730 |
| Total Finanzierung | | 6'134'085 | | 6'459'436 | -325'352 | -5.0 | | 5'859'050 |
| Kostendeckungsgrad | 141.9 | | 140.4 | | | | 159.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | -4'167'373 | | -4'208'600 | | 41'228 | -1.0 | -5'048'886 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -4'884'643 | | -4'915'503 | | 30'860 | -0.6 | -5'767'740 | |

# 07.01.02 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Kaufmännisches, technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement der betrieblich genutzten Liegenschaften (VV)
  - Portfoliomanagement
  - Raumbelegungsplanung
  - Flächenbewirtschaftung und Kennzahlen
  - Grundbuchgeschäfte
- Strategische Planungen, Machbarkeitsstudien
- Flächenbereitstellung für den städtischen Bedarf in eigenen Liegenschaften
- Flächenanmietungen bei ausgewiesenem städt. Bedarf
- Vermieten und Verwalten von Räumlichkeiten für die Stadtverwaltung, für kulturelle oder soziale Nutzungen und für andere Zwecke
- Bewirtschaftung von öffentlichen Ladenpassagen, Personenunterständen und Plakatstellen in Zusammenarbeit mit Kanton und weiteren Vertragspartnern

**Ziele**

- Langfristig ausgerichtete Werterhaltung, Vermeidung von aufgestautem Unterhalt und Folgeschäden
- Senkung des Energieverbrauchs
- Zweckmässige Räumlichkeiten zu angemessenen Kosten für die Stadtverwaltung und die übrigen Nutzer
- Interessenvertretung und angemessene Konditionen bei der Anmietung von Immobilien / Flächen
- Stärkung des Sicherheitsbefindens der Bevölkerung durch gepflegte, ausgeleuchtete und gut unterhaltene eigene Bauwerke

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Betriebskosten der Abteilung**

- Ausserordentliche Ausgaben für Corona-Massnahmen für die Verwaltung.

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- Die Zuweisung der Ist-Kosten erfolgt gemäss Zeiterfassung. Es handelt sich um Verschiebungen zwischen den Produkten.
- Zusatzstunden Corona für die Verwaltung sind hier erfasst worden.

**Zu den Erlösen**

- Mindereinnahmen aufgrund Corona bei Geschäftsflächen.

**Zu den Rückerstattungen**

- Versicherungsleistungen für Schadenfälle.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl bewirtschafteter Wohnungen im VV | 21 | 21 | 21 |
| Anzahl bewirtschafteter Gewerberäume und Objekte | 83 | 81 | 83 |
| Bewirtschaftete Hauptnutzfläche (HNF) für Verwaltung | 13'393 | 13'393 | 13'393 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Gebäudeversicherungswert | CHF 422'553'000 | CHF 425'683'000 | CHF -3'130'000 | CHF 426'176'000 |
| Betriebskosten pro m2 (BK/GF) | CHF 38.70 | CHF 17.50 | CHF 21.20 | CHF 38.51 |
| Instandhaltungskosten pro m2 (IH/GF) | CHF 22.10 | CHF 6.50 | CHF 15.60 | CHF 20.49 |
| Instandhaltungskosten in Relation zum Versicherungswert | 0.90% | 0.45% | 0.45% | 0.85% |
| Reinigungskosten pro m2 (RK/GF) | CHF 13.65 | CHF 4.00 | CHF 9.65 | CHF 12.92 |
| Ver- und Entsorgungskosten pro m2 (VE/GF) | CHF 2.94 | CHF 5.00 | CHF -2.06 | CHF 2.82 |
| Zustandswert (Z/N-Wert) | 0.80 | 0.75 | 0.05 | 0.79 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 2'432'905 | | 2'268'578 | | 164'327 | 7.2 | 2'422'332 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 429'671 | | 320'820 | | 108'851 | 33.9 | 402'248 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 4'327'322 | | 4'306'313 | | 21'009 | 0.5 | 4'230'968 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 2'736'814 | | 2'736'814 | | 0 | 0.0 | 2'736'463 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 82'813 | | 82'813 | | 0 | 0.0 | 81'502 | |
| Interne Verrechnungen | 10'000 | | 10'000 | | 0 | 0.0 | 10'000 | |
| Total Kosten | 10'019'525 | | 9'725'338 | | 294'187 | 3.0 | 9'883'513 | |
| Erlöse | | 3'730'561 | | 4'033'656 | -303'095 | -7.5 | | 3'774'213 |
| Rückerstattungen | | 227'663 | | 96'890 | 130'773 | 135.0 | | 95'406 |
| Kalkulatorische Erlöse | | 3'155'874 | | 3'155'874 | 0 | 0.0 | | 3'276'574 |
| Kostenumlagen | | 14'266 | | 14'266 | 0 | 0.0 | | 14'266 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 2'891'161 | | 2'424'651 | 466'509 | 19.2 | | 2'723'054 |
| Total Finanzierung | | 10'019'525 | | 9'725'338 | 294'187 | 3.0 | | 9'883'513 |
| Kostendeckungsgrad | 71.1 | | 75.1 | | | | 72.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 3'231'674 | | 2'765'165 | | 466'509 | 16.9 | 3'185'929 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -1'095'648 | | -1'541'148 | | 445'500 | -28.9 | -1'045'038 | |

# 07.01.03 Schul-, Sport- und Aussenanlagen

### Leistungsauftrag

### Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Kaufmännisches, technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement der schulbetrieblich genutzten Liegenschaften (VV)
- Bereitstellen von Innen- und Aussenflächen sowie der Sportinfrastruktur zur Erfüllung des Leistungsauftrags für Bildung und Betreuung
- Schaffen und Bewirtschaften von Spielplätzen für Kinder und Jugendliche
- Gewährleistung einer adäquaten Sportanlagen-Infrastruktur für die Nutzenden

### Ziele

- Adäquate bauliche und räumliche Infrastruktur für die Schülerinnen und Schüler dank nachhaltiger und werterhaltender Bewirtschaftung
- Angebot von attraktiven, gut unterhaltenen und kontinuierlich erneuerten Aussenanlagen und Spielplätzen, die eine geringe Unfallgefahr aufweisen
- Attraktives Angebot für Benutzerinnen und Benutzer ausserhalb der obligatorischen Schulnutzung
- Senkung des Energieverbrauchs

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

**Zu den Betriebskosten der Abteilung**

- Mehraufwand Schutzkonzepte Corona und flankierende Massnahmen.

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- Die Zuweisung der Ist-Kosten erfolgt gemäss Zeiterfassung. Es handelt sich um Verschiebungen zwischen den Produkten.

**Zu den Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung**

- Ausserplanmässige Abschreibungen fielen beim Schulhaus Burghalde in Zusammenhang mit dem Neubau an (CHF 537'067)
- Abschreibungen für Provisorium Ländliwiese waren zu tief budgetiert (CHF 175'685)

**Zu den Rückerstattungen**

- Versicherungsleistungen für Schadenfälle.

**Zu den internen Verrechnungen**

- Mehr auswärtige Schülerinnen und Schüler als budgetiert haben die Sek I besucht. Daraus resultiert eine höhere interne Verrechnung der Anlagekosten an die Volksschule.

### Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Anzahl rein öffentliche Spielplätze | 9 | 9 | 9 |
| Anzahl Spielplätze auf Kindergärten oder Schulanlagen | 17 | 17 | 17 |
| Spielplatzfläche gesamthaft in m2 | 11'810 | 11'800 | 11'800 |
| Aussenfläche der Schul- und Kindergartenanlagen in m2 | 78'888 | 79'780 | 81'570 |
| Aussenfläche der Sportanlagen in m2 | 68'390 | 68'210 | 68'210 |

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Kontrolle und Instandhaltung Spielplätze | 6 x jährlich | 6 x jährlich | 0 | 6 jährlich |
| Gebäudeversicherungswert | CHF 155'140'000 | CHF 137'053'000 | CHF 18'087'000 | CHF 155'007'000 |
| Betriebskosten pro m2 Geschossfläche (BK/GF) | CHF 47.30 | CHF 27.00 | CHF 20.30 | CHF 43.91 |
| Instandhaltungskosten pro m2 Geschossfläche (IH/GF) | CHF 20.21 | CHF 20.50 | CHF -0.29 | CHF 23.57 |
| Instandhaltungskosten in Relation zum Versicherungswert | 1.52% | 0.8% | 0.72% | 1.67% |
| Reinigungskosten pro m2 (RK/GF) | CHF 13.99 | CHF 10.00 | CHF 3.99 | CHF 14.69 |
| Ver- und Entsorgungskosten pro m2 (VE/GF) | CHF 4.05 | CHF 14.50 | CHF -10.45 | CHF 4.14 |
| Zustandswert (Z/N-Wert) | 0.81 | 0.75 | 0.06 | 0.82 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 4'814'406 | | 4'583'860 | | 230'546 | 5.0 | 4'469'568 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 290'399 | | 352'902 | | -62'503 | -17.7 | 221'977 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 3'795'841 | | 3'083'088 | | 712'752 | 23.1 | 2'906'309 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 4'244'279 | | 4'244'279 | | 0 | 0.0 | 4'243'818 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 108'965 | | 108'965 | | 0 | 0.0 | 107'239 | |
| Total Kosten | 13'253'889 | | 12'373'093 | | 880'796 | 7.1 | 11'948'911 | |
| Erlöse | | 152'628 | | 132'500 | 20'128 | 15.2 | | 135'313 |
| Gebühren | | 87'777 | | 101'000 | -13'223 | -13.1 | | 138'888 |
| Rückerstattungen | | 235'647 | | 87'800 | 147'847 | 168.4 | | 125'201 |
| Interne Verrechnungen | | 1'875'137 | | 1'665'000 | 210'137 | 12.6 | | 1'706'340 |
| Kalkulatorische Erlöse | | 10'646'530 | | 10'646'530 | 0 | 0.0 | | 10'646'530 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 256'170 | | -259'737 | 515'907 | -198.6 | | -803'362 |
| Total Finanzierung | | 13'253'889 | | 12'373'093 | 880'796 | 7.1 | | 11'948'911 |
| Kostendeckungsgrad | 98.1 | | 102.1 | | | | 106.7 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 6'549'457 | | 6'033'550 | | 515'907 | 8.6 | 5'492'112 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 2'753'616 | | 2'950'462 | | -196'846 | -6.7 | 2'585'803 | |

# 07.01.04 Dienstleistungen

### Leistungsauftrag

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Beraten verschiedener interner und externer Kunden in immobilienspezifischen Belangen.
- Beratungen und Abklärungen für die Ortsbürgergemeinde bei immobilienrelevanten Fragestellungen innerhalb und ausserhalb des Verwaltungsvertrages
- Verwaltung von Drittmandaten
- Mitarbeit in Kommissionen und Arbeitsgruppen, um die Interessen der Einwohnergemeinde zu wahren.
- Mitglied in Gremien, z.B. Gemeinnützige Baugenossenschaft, Parkhaus Ländli AG oder weiterer
- Sicherstellung Postdienst

### Ziele

- Aufbau und Weitergabe von Fachwissen des Liegenschaftenwesens im Rahmen verschiedener Projekte
- Die Kommunikation und vernetzte Zusammenarbeit im Bereich Immobilien zwischen privaten und öffentlichen Trägern sicherstellen
- Austausch und Vernetzung mit lokalen Akteuren, Interessengruppen, Anbietern etc. im Sinne der Vertretung der städtischen Interessen

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

**Zu den Lohnkosten der Abteilung**

- Die Zuweisung der Ist-Kosten erfolgt gemäss Zeiterfassung. Es handelt sich um Verschiebungen zwischen den Produkten.

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl aufgewendete Stunden | 1'314 | max. 890 | 424 | 1'237 |

### Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 386'872 | | 323'448 | | 63'425 | 19.6 | 382'772 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 165'822 | | 112'287 | | 53'535 | 47.7 | 247'120 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 48'393 | | 48'393 | | 0 | 0.0 | 48'393 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 8'200 | | 8'200 | | 0 | 0.0 | 8'126 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 17'434 | | 17'434 | | 0 | 0.0 | 17'158 | |
| Total Kosten | 626'721 | | 509'762 | | 116'959 | 22.9 | 703'570 | |
| Rückerstattungen | | 60'723 | | 108'040 | -47'317 | -43.8 | | 64'591 |
| Übrige Erlöse | | 0 | | 75'000 | -75'000 | -100.0 | | 75'010 |
| Kommerzielle Erträge | | 3'327 | | 14'000 | -10'673 | -76.2 | | 14'246 |
| Kostenumlagen | | 113'933 | | 113'933 | 0 | 0.0 | | 113'933 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 448'739 | | 198'789 | 249'949 | 125.7 | | 435'790 |
| Total Finanzierung | | 626'721 | | 509'762 | 116'959 | 22.9 | | 703'570 |
| Kostendeckungsgrad | 28.4 | | 61.0 | | | | 38.1 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 537'037 | | 287'088 | | 249'950 | 87.1 | 524'438 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 488'644 | | 238'695 | | 249'950 | 104.7 | 476'045 | |

# 07.01.05 Frei- und Hallenbad

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Betrieb und Unterhalt sämtlicher Wasserflächen, bestehend aus Terrassenbad (Hallenbad und Freibad) und den Lehrschwimmhallen Pfaffechappe und Burghalde.
- Wasseraufsicht
- Erteilen von Bewilligungen zur Benutzung

**Ziele**

- Bereitstellung eines dienstleistungsorientierten, attraktiven und zeitgemässem Frei- und Hallenbades für die Bevölkerung
- Bereitstellung der Wasserflächen zur Erfüllung des Lehrauftrages der Volksschule und soweit möglich für die Bedürfnisse Dritter
- Gewährleitung Wasseraufsicht nach den Richtlinien und Empfehlungen der entsprechenden Stellen
- Permanentes Anpassen an die veränderten Anforderungen, Kompensation des Wertverzehrs durch kontinuierlichen Unterhalt
- Hoher Standard der Hygiene

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zur Wasserfläche**

- Die Prognose 2020 war falsch.

**Zu den Betriebskosten der Abteilung**

- Mehrkosten Wasser, Chemikalien und Unterhaltsmassnahmen sowie Ausgaben für Zustandsuntersuchungen Technik und Bausubstanz.

**Zu den kommerziellen Erträgen**

- Mindereinnahmen aufgrund Corona (Betriebsschliessung Hallenbad, deutlich weniger Badegäste gegenüber Normaljahren, weniger Eintritte von Schulklassen).

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Wasserfläche in m2 | 3'400 | 4'000 | 3'400 |
| Arealfläche in m2 | 33'000 | 33'000 | 33'000 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Wasserqualität: Anzahl Beanstandungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kundenzufriedenheit (Umfrage) | nicht erhoben | sehr zufrieden | | nicht erhoben |
| Freibad: Anzahl Eintritte | 84'776 | 115'000 | -30'224 | 96'260 |
| Hallenbad: Anzahl Eintritte | 65'305 | 105'000 | -39'695 | 115'872 |
| Gebäudeversicherungswert | CHF 18'142'000 | CHF 17'621'000 | CHF 521'000 | CHF 18'142'000 |
| Betriebskosten pro $m^2$ Geschossfläche (BK/GF)* | CHF 438.51 | CHF 165.00 | CHF 273.51 | CHF 450.62 |
| Instandhaltungskosten pro $m^2$ Geschossfläche (IH/GF) [I] | CHF 248.60 | CHF 156.00 | CHF 92.60 | CHF 251.77 |
| Instandhaltungskosten in Relation zum Versicherungswert [I] | 7.84% | 3.50% | 4.34% | 7.85 |
| Reinigungskosten pro $m^2$ (RK/GF) | CHF 161.20 | CHF 112.00 | CHF 49.20 | CHF 154.37 |
| Ver- und Entsorgungskosten pro $m^2$ (VE/GF) | CHF 39.77 | CHF 48.00 | CHF -8.23 | CHF 42.11 |
| Zustandswert (Z/N-Wert) | 0.80 | 0.75 | 0.05 | 0.82 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 2'878'724 | | 2'618'993 | | 259'731 | 9.9 | 2'958'195 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 11'065 | | 16'041 | | -4'976 | -31.0 | 3'159 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 304'323 | | 304'102 | | 220 | 0.1 | 246'464 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 249'650 | | 249'650 | | 0 | 0.0 | 249'632 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 4'359 | | 4'359 | | 0 | 0.0 | 4'290 | |
| Total Kosten | 3'448'121 | | 3'193'145 | | 254'975 | 8.0 | 3'461'739 | |
| Kommerzielle Erträge | | 830'087 | | 1'246'950 | -416'863 | -33.4 | | 1'290'355 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 2'618'033 | | 1'946'195 | 671'838 | 34.5 | | 2'171'384 |
| Total Finanzierung | | 3'448'121 | | 3'193'145 | 254'975 | 8.0 | | 3'461'739 |
| Kostendeckungsgrad | 24.1 | | 39.1 | | | | 37.3 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 2'364'025 | | 1'692'187 | | 671'838 | 39.7 | 1'917'463 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 2'059'702 | | 1'388'084 | | 671'618 | 48.4 | 1'670'999 | |

# 07.02 Tiefbau

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'877'354 | | 1'779'200 | | 98'154 | 5.5 | 1'877'755 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 395'268 | | 424'419 | | -29'151 | -6.9 | 404'872 | |
| Gebundene Aufwendungen | 3'053'059 | | 3'073'500 | | -20'441 | -0.7 | 3'018'749 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 2'784'933 | | 2'799'070 | | -14'137 | -0.5 | 1'993'266 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 83'650 | | 83'650 | | 0 | 0.0 | 83'314 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 71'730 | | 71'730 | | 0 | 0.0 | 69'869 | |
| **Total Kosten** | **8'265'994** | | **8'231'569** | | **34'425** | **0.4** | **7'447'825** | |
| Gebühren | | 685'122 | | 724'000 | -38'878 | -5.4 | | 700'933 |
| Rückerstattungen | | 3'150 | | 5'000 | -1'850 | -37.0 | | 11'800 |
| Übrige Erlöse | | 10'200 | | 0 | 10'200 | 0.0 | | 0 |
| Interne Verrechnungen | | 43'766 | | 44'469 | -704 | -1.6 | | 45'372 |
| Kommerzielle Erträge | | 1'200 | | 1'200 | 0 | 0.0 | | 1'200 |
| Entnahme aus Eigenkapital | | 3'141'596 | | 3'014'728 | 126'867 | 4.2 | | 3'009'492 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 4'380'961 | | 4'442'171 | -61'211 | -1.4 | | 3'679'028 |
| Total Finanzierung | | 8'265'994 | | 8'231'569 | 34'425 | 0.4 | | 7'447'825 |
| Kostendeckungsgrad | 47.0 | | 46.0 | | | | 50.6 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 4'225'581 | | 4'286'791 | | -61'211 | -1.4 | 3'525'845 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'440'648 | | 1'487'722 | | -47'074 | -3.2 | 1'532'579 | |

**Legende Erlöspositionen**

| | |
|---|---|
| Gebühren: | Benützungsgebühren Abwasser, Bauplatzinstallationsgebühren, Bewilligungen für Strassenaufbrüche |
| Rückerstattungen: | Entschädigungen vom Kanton für Projektarbeiten |
| Interne Verrechnungen: | Interne Verrechnung von diversen Aufwendungen zulasten Eigenwirtschaftsbetrieb |
| Kommerzielle Erträge: | Vermietung Mobility Parkplatz im Graben |
| Entnahme aus Eigenkapital: | Entnahme aus Fondsmitteln Abwasser |

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetüberschuss der Abteilung | 61'211 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | 0 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 61'211 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 41'318 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 19'893 |

# 07.02.01 Tiefbau

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Sicherstellen des baulichen Unterhaltes der Gemeindestrassen, Kunstbauten, Parkanlagen, Gewässer usw.
- Erteilen der Bewilligungen für Strassenaufbrüche und für Bauplatzinstallationen auf öffentlichem Grund

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Projektleitungen
- Mitwirken beim Kantonsstrassenunterhalt und bei Kantonstrassenprojekten
- Umsetzen der Tempo 30-Massnahmen
- Zustandsaufnahmen und Unterhaltsplanung sowie Erstellen und Aktualisieren des Strassen- und Objektkatasters
- Mitwirken beim Unterhalt der Strassenbeleuchtungen und des Brunnenunterhalts (Ausführung durch Regionalwerke AG Baden)
- Verschiedene Dienstleistungen sowie Mitarbeit in Kommissionen und Fachorganisationen

**Ziele**

- Werterhaltung/Kompensation des Wertverzehrs der städtischen Tiefbau-Infrastruktur dank eines kontinuierlichen, auf langfristiger Planung beruhenden Unterhalts
- Mehr Sicherheit für alle Strassenbenützerinnen und -benützer dank gut unterhaltenen Strassen und Gehwegen
- Guter baulicher Zustand und Sicherheit der Tragwerke dank Überprüfung in periodischen Abständen
- Gepflegter Eindruck der Bauwerke und Bewahrung der Attraktivität der öffentlichen Tiefbau-Infrastruktur durch kontinuierliche Ersatzinvestitionen
- Umfassende und rechtzeitige Information der Bevölkerung bei geplanten Bauvorhaben

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Lohnkosten der Abteilung:**

- Wegen einer Vakanz waren die Lohnkosten etwas tiefer.

**Zu den Gebühren:**

- Die Gebühreneinahmen für die Bauplatzinstallationen auf öffentlichem Grund waren zu optimistisch budgetiert.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Strassenfläche in m2 | 482'000 | 482'000 | 482'000 |
| Kunstbauten (Brücken, Überführungen, Unterführungen, Stützmauern u.a. | 54 | 54 | 54 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Erneuerte Belagsflächen | 10'724 m2 | 1/30 pro Jahr = 16'000 m2 | -5'276 m2 | 14'513 m2 |
| Haftpflichtforderungen infolge mangelhaften baulichen Strassenunterhalts | keine | keine | | keine |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 886'437 | | 894'400 | | -7'963 | -0.9 | 919'145 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 395'268 | | 424'419 | | -29'151 | -6.9 | 404'872 | |
| Gebundene Aufwendungen | 1'048'102 | | 1'064'500 | | -16'398 | -1.5 | 1'050'521 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 2'015'956 | | 2'029'141 | | -13'185 | -0.6 | 1'277'658 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 83'650 | | 83'650 | | 0 | 0.0 | 83'314 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 71'730 | | 71'730 | | 0 | 0.0 | 69'869 | |
| Total Kosten | 4'501'144 | | 4'567'840 | | -66'697 | -1.5 | 3'805'379 | |
| Gebühren | | 61'868 | | 75'000 | -13'133 | -17.5 | | 67'980 |
| Rückerstattungen | | 3'150 | | 5'000 | -1'850 | -37.0 | | 11'800 |
| Übrige Erlöse | | 10'200 | | 0 | 10'200 | 0.0 | | 0 |
| Interne Verrechnungen | | 43'766 | | 44'469 | -704 | -1.6 | | 45'372 |
| Kommerzielle Erträge | | 1'200 | | 1'200 | 0 | 0.0 | | 1'200 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 4'380'961 | | 4'442'171 | -61'211 | -1.4 | | 3'679'028 |
| Total Finanzierung | | 4'501'144 | | 4'567'840 | -66'697 | -1.5 | | 3'805'379 |
| Kostendeckungsgrad | 2.7 | | 2.8 | | | | 3.3 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 4'225'581 | | 4'286'791 | | -61'211 | -1.4 | 3'525'845 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 2'209'624 | | 2'257'650 | | -48'026 | -2.1 | 2'248'186 | |

# 07.02.02 Stadtentwässerung

### Leistungsauftrag

### Gesetzliche Leistungen

- Planung, Erstellung und Unterhalt des städtischen Kanalisationsnetzes inkl. Regenbecken, Schächte usw.
- Bearbeiten der Kanalisationsgesuche
- Verrechnung der Investitions- und Benützungsgebühren
- Mitarbeit in den Abwasserverbänden der “Region Baden-Wettingen” und “Fislisbach-Baden-Birmenstorf-Mülligen“

### Ziele

- Kostengünstige und zugleich umweltgerechte Abwasserbeseitigung
- Kostenersparnis dank qualitativ hochwertiger Neu- und Ersatzinvestitionen
- Aktive Mitarbeit in den Gemeindeverbänden, um auch bei den Kläranlagen auf einen langfristig günstigen, umweltgerechten Betrieb Einfluss zu nehmen
- Guter Zustand der Leitungen dank Überprüfung in periodischen Abständen

### Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget

**Zu den Betriebskosten der Abteilung:**

- Der bauliche Unterhalt der Kanalisationsschächte war aufwändiger als bei der Budgetierung angenommen.

### Leistungsauftrag

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Leitungsnetz in km | 76 | 76 | 76 |
| Anzahl Regenbecken | 5 | 5 | 5 |

### Zielerreichung

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Kontrolle der Rückhaltebecken | Einmal pro Monat | Einmal pro Monat | | Einmal pro Monat |
| Kontrolle des Leitungsnetzes (Total ca. 76 km) | 11.075 km | 1/10 pro Jahr = 7.6 km | 3.475 km | 6.775 km |
| Spülen des Leitungsnetzes | 25.704 km | 1/3 pro Jahr = 25 km | 0.704 km | 40.418 km |
| Leitungen erneuern oder sanieren | 0.598 km | Durchschnittlich 1 km/Jahr | -0.402 km | 0.521 km |

### Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 990'917 | | 884'800 | | 106'117 | 12.0 | 958'611 | |
| Gebundene Aufwendungen | 2'004'956 | | 2'009'000 | | -4'044 | -0.2 | 1'968'228 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 768'977 | | 769'928 | | -952 | -0.1 | 715'607 | |
| Total Kosten | 3'764'850 | | 3'663'728 | | 101'122 | 2.8 | 3'642'445 | |
| Gebühren | | 623'254 | | 649'000 | -25'746 | -4.0 | | 632'953 |
| Entnahme aus Eigenkapital | | 3'141'596 | | 3'014'728 | 126'867 | 4.2 | | 3'009'492 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 0 | | 0 | 0 | 0.0 | | 0 |
| Total Finanzierung | | 3'764'850 | | 3'663'728 | 101'122 | 2.8 | | 3'642'445 |
| Kostendeckungsgrad | 100.0 | | 100.0 | | | | 100.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 0 | | 0 | | 0 | 0.0 | 0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -768'977 | | -769'928 | | 952 | -0.1 | -715'607 | |

# 07.03 Werkhof

## Total aller Produkte

| | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 2'536'372 | | 2'649'080 | | -112'708 | -4.3 | 2'452'417 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 3'844'763 | | 3'976'582 | | -131'819 | -3.3 | 3'863'801 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 642'729 | | 655'317 | | -12'588 | -1.9 | 662'587 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 520'765 | | 520'765 | | 0 | 0.0 | 520'407 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 229'722 | | 229'722 | | 0 | 0.0 | 226'624 | |
| **Total Kosten** | **7'774'351** | | **8'031'466** | | **-257'115** | **-3.2** | **7'725'836** | |
| Dienstleistungserlöse | | 65'107 | | 28'000 | 37'107 | 132.5 | | 74'533 |
| Gebühren | | 2'318'847 | | 2'352'500 | -33'653 | -1.4 | | 2'344'577 |
| Rückerstattungen | | 653'746 | | 611'600 | 42'146 | 6.9 | | 644'712 |
| Übrige Erlöse | | 171'367 | | 266'487 | -95'120 | -35.7 | | 268'074 |
| Interne Verrechnungen | | 457'240 | | 646'440 | -189'200 | -29.3 | | 461'994 |
| Entnahme aus Eigenkapital | | 129'452 | | 220'509 | -91'057 | -41.3 | | 113'852 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 3'978'592 | | 3'905'930 | 72'662 | 1.9 | | 3'818'095 |
| Total Finanzierung | | 7'774'351 | | 8'031'466 | -257'115 | -3.2 | | 7'725'836 |
| Kostendeckungsgrad | 48.8 | | 51.4 | | | | 50.6 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 3'228'105 | | 3'155'443 | | 72'662 | 2.3 | 3'071'064 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 2'585'376 | | 2'500'126 | | 85'250 | 3.4 | 2'408'477 | |

**Legende Erlöspositionen**

Dienstleistungserlöse: diverse Dienstleistungen für Dritte

Gebühren: Gebühren Entsorgungswesen, Gebühren Grabunterhalt

Rückerstattungen: Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden, Kremationserlöse

Übrige Erlöse: diverse Erlöse vor allem Tierkörpersammelstelle, Toiletten, kommunale Werbung

Interne Verrechnungen: Verrechnung von Dienstleistungen zugunsten anderer Abteilungen

Entnahme aus Eigenkapital: Entnahme aus Fondsmitteln Entsorgungswesen

**WOV-Ergebnis**

| | |
|---|---|
| Budgetdefizit der Abteilung | -72'662 |
| Bereinigungen gemäss WOV-Regeln | +74'518 |
| Bereinigter Budgetüberschuss | 1'886 |
| | |
| **Verwendung** | |
| 67.5% Rechnung 2020 Cash Flow | 1'283 |
| 32.5% Vortrag auf neue Rechnung der Abteilung | 603 |

Ein Buchverlust in Zusammenhang mit der ausserplanmässigen Aussonderung eines Fahrzeugs ist für die Ermittlung des WOV-Ergebnisses bereinigt worden.

# 07.03.01 Betrieblicher Unterhalt von Gemeindestrassen und öffentlicher Raum

**Leistungsauftrag**

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Reinigen der Strassen, Plätze, Parkanlagen, Bushaltestellen, Gehwege und Treppen
- Leeren der Abfallkübel und Robidog
- Entfernen von Sprayereien und Tags
- Betrieb und Unterhalt der Installationen auf öffentlichen Plätzen
- Durchführen von kleineren Reparaturarbeiten
- Reinigen der Strassensammler und Entwässerungsrinnen
- Pflege der Grünflächen entlang von Strassen inkl. Organisieren des Rückschnittes von Hecken entlang von Strassen und Wegen
- Erstellen und Aktualisieren des Grünflächenkatasters
- Sicherstellen Winterdienst
- Betrieb und Unterhalt Promenadenlift

**Ziele**

- Gepflegter Eindruck des öffentlichen Raums
- Rasche Reinigung von Strassen, Plätzen und Gehwegen inkl. Bekämpfung Littering
- Bei Schneefall und Eisglätte sind die Strassen, Plätze und Gehwege rasch wieder begeh- und befahrbar
- Möglichst geringe Umweltbelastung durch den Taumitteleinsatz
- Entfernen von Sprayereien und Tags an öffentlichen Bauten innert 3 Tagen

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

- keine

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Strassenfläche in m2 | 482'000 | 482'000 | 482'000 |
| Grünflächen, unbefestigte Plätze entlang Strassen in m2 | 58'525 | 58'525 | 58'525 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Anzahl Reinigungen Innenstadt inkl. Parkanlagen | erfüllt | Min. 1 x täglich (Mo - So) | | erfüllt |
| Anzahl Reinigungen Aussenquartiere | erfüllt | Bushaltestellen, Sammelstellen und Parkanlagen täglich (Mo - Sa): Wischmaschineneinsätze alle 2 Wochen nach Bedarf | | erfüllt |
| Anzahl Reinigungen Unorte (Spezialeinsätze, Graffitientfernung) | erfüllt | Nach Bedarf | | erfüllt |
| Kosten betrieblicher Unterhalt | CHF 2.42 pro m2 | Max. CHF 4 pro m2 | CHF -1.58 pro m2 | CHF 2.49 pro m2 |
| Winterdienst, Dauer ab Eintreffen Aufgebot bis Benützbarkeit der Verkehrswege sichergestellt | erfüllt | Hauptstrassen, Busverbindungen 4 Std. / Quartierstrassen und Gehwege 6 Std. | | erfüllt |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 469'906 | | 445'335 | | 24'571 | 5.5 | 486'374 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'095'914 | | 1'120'340 | | -24'426 | -2.2 | 1'107'338 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 62'823 | | 67'019 | | -4'196 | -6.3 | 69'442 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 141'221 | | 141'221 | | 0 | 0.0 | 141'094 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 81'078 | | 81'078 | | 0 | 0.0 | 79'985 | |
| Total Kosten | 1'850'942 | | 1'854'993 | | -4'051 | -0.2 | 1'884'234 | |
| Dienstleistungserlöse | | 4'783 | | 8'000 | -3'218 | -40.2 | | 5'284 |
| Rückerstattungen | | 65'761 | | 89'267 | -23'506 | -26.3 | | 113'922 |
| Übrige Erlöse | | 21'482 | | 31'167 | -9'685 | -31.1 | | 41'287 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'758'917 | | 1'726'560 | 32'357 | 1.9 | | 1'723'741 |
| Total Finanzierung | | 1'850'942 | | 1'854'993 | -4'051 | -0.2 | | 1'884'234 |
| Kostendeckungsgrad | 5.0 | | 6.9 | | | | 8.5 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'536'618 | | 1'504'261 | | 32'357 | 2.2 | 1'502'662 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'473'795 | | 1'437'242 | | 36'553 | 2.5 | 1'433'220 | |

# 07.03.02 Park- und Grünanlagen / Friedhof und Bestattungen

**Leistungsauftrag**

**Gesetzliche Leistungen**

- Durchführen der Bestattungen und der Kremationen

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Pflege und Unterhalt der Grünflächen sowie der Park- und Friedhofanlagen (inkl. Mobiliar und Installationen)
- Pflege des Wechselflores der Blumenrabatten
- Pflege der Sport- und Spielwiesen sowie der Spielplätze
- Pflege und Unterhalt der Stadtbäume
- Erstellen und aktualisieren des Grünflächen- und Baumkatasters
- Geschäftsführung des Gemeindeverbandes "Krematorium der Region Baden" und Durchführung der Kremationen für Auswärtige

**Ziele**

- Gepflegte Park-, Grün- und Friedhofanlagen, die gerne als Erholungsraum genutzt werden
- Park- und Grünanlagen erfüllen gleichzeitig ihre Funktion als ökologische Ausgleichsflächen im intensiv genutzten Siedlungsgebiet
- Vorausschauende Friedhofplanung
- Termingerechte Durchführung der Kremationen
- Pietätvolle Durchführung der Bestattungen

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Dienstleistungserlösen**

- Hohe Erträge durch zusätzliche Aufträge Kanton und Dritter (infolge Covid 19 weniger Aufwand auf anderen Produkten)

**Zu den Gebühren**

- Höhere Erträge im grössere Anzahl Bestattungen als erwartet.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Öffentliche Grünflächen in m2 | 260'144 | 260'144 | 260'144 |
| Arealfläche der Friedhofanlagen in m2 | 64'400 | 64'400 | 64'400 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Kosten betrieblicher Unterhalt der Grünflächen | CHF 4.31 pro m2 | Max. CHF 6 pro m2 | CHF -1.69 pro m2 | CHF 3.99 pro m2 |
| Kosten pro Kremation | CHF 116 | Max. CHF 130 | CHF -14 | CHF 109 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 572'413 | | 551'641 | | 20'772 | 3.8 | 532'904 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 1'349'090 | | 1'352'840 | | -3'750 | -0.3 | 1'319'214 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 455'933 | | 460'129 | | -4'196 | -0.9 | 462'552 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 285'397 | | 285'397 | | 0 | 0.0 | 285'250 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 94'591 | | 94'591 | | 0 | 0.0 | 93'316 | |
| Total Kosten | 2'757'425 | | 2'744'599 | | 12'826 | 0.5 | 2'693'236 | |
| Dienstleistungserlöse | | 60'325 | | 20'000 | 40'325 | 201.6 | | 69'249 |
| Gebühren | | 196'077 | | 170'000 | 26'077 | 15.3 | | 226'920 |
| Rückerstattungen | | 567'684 | | 501'667 | 66'018 | 13.2 | | 501'359 |
| Übrige Erlöse | | 4'058 | | 4'167 | -109 | -2.6 | | 11'367 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 1'929'281 | | 2'048'765 | -119'484 | -5.8 | | 1'884'341 |
| Total Finanzierung | | 2'757'425 | | 2'744'599 | 12'826 | 0.5 | | 2'693'236 |
| Kostendeckungsgrad | 30.0 | | 25.4 | | | | 30.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 1'549'292 | | 1'668'777 | | -119'484 | -7.2 | 1'505'775 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 1'093'360 | | 1'208'648 | | -115'288 | -9.5 | 1'043'223 | |

## 07.03.03 Dienstleistungen

**Leistungsauftrag**

**gesetzliche Leistungen**

- Betrieb und Unterhalt der Kadaversammelstelle

**Durch ER/SR bestellte Leistungen**

- Reinigung und Unterhalt der öffentlichen Toiletten und Vermieten des WC-Wagens
- Bereitstellen des Infrastrukturmaterials für Märkte, Feste und andere Anlässe, Beflaggen der Stadt, Vermieten und Transportieren von Festmaterialien
- Betreuen der Plakatstellen für Kulturanlässe
- Erbringen von Dienstleistungen für die Abteilungen Liegenschaften (Pflege der Umgebung von Schulanlagen, Spielplätzen usw.) und weiteren städtischen Abteilungen
- Reinigen und Messen der Thermalquellen
- Einfangen und Bekämpfen von Bienen- und Wespenvölkern
- Mitarbeit in Kommissionen, Fachorganisationen und Arbeitsgruppen

**Ziele**

- Saubere öffentliche Toiletten und Invaliden-WCs rund um die Uhr
- Hohe Kundenzufriedenheit bezüglich der Arbeits- und Auftragsabwicklung und dem Einhalten der Termine

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Lohnkosten, internen Verrechnung und Erlösen**

- Infolge Covid 19 massiv weniger Vermietungen für Feste und Anlässe etc. und dementsprechend geringerer Personalaufwand.

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Termingerechte Lieferung der Infrastruktur: Anzahl der Reklamationen pro Jahr | 0 | Max. 5 | -5 | 0 |
| WC - Anlagen Häufigkeit der Reinigung | erfüllt | Innenstadt: min. 1 x täglich: Aussenquartiere: nach Bedarf, min. 1 x wöchentlich | | erfüllt |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 217'570 | | 219'924 | | -2'354 | -1.1 | 208'167 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 461'969 | | 570'522 | | -108'552 | -19.0 | 468'661 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 86'024 | | 90'220 | | -4'196 | -4.7 | 92'644 | |
| Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital) | 94'147 | | 94'147 | | 0 | 0.0 | 94'063 | |
| Kostenumlagen der Abt. FIN, VL/BHD, IT | 54'052 | | 54'052 | | 0 | 0.0 | 53'323 | |
| Total Kosten | 913'763 | | 1'028'865 | | -115'102 | -11.2 | 916'858 | |
| Rückerstattungen | | 20'301 | | 20'667 | -366 | -1.8 | | 29'430 |
| Übrige Erlöse | | 145'827 | | 231'154 | -85'326 | -36.9 | | 215'421 |
| Interne Verrechnungen | | 457'240 | | 646'440 | -189'200 | -29.3 | | 461'994 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 290'394 | | 130'605 | 159'789 | 122.3 | | 210'013 |
| Total Finanzierung | | 913'763 | | 1'028'865 | -115'102 | -11.2 | | 916'858 |
| Kostendeckungsgrad | 68.2 | | 87.3 | | | | 77.1 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 142'195 | | -17'594 | | 159'789 | -908.2 | 62'627 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | 56'170 | | -107'815 | | 163'985 | -152.1 | -30'017 | |

# 07.03.04 Entsorgungswesen

**Leistungsauftrag**

**gesetzliche Leistungen**

- Gewährleisten der regelmässigen Abfuhr des Hauskehrichts und des Grünmaterials
- Organisieren der Sammlung der recyclierbaren Abfälle

**Vom ER/SR bestellte Leistungen**

- Betrieb und Unterhalt der Wertstoffsammelstellen und des Entsorgungsplatzes "Im Grund"
- Durchführen des Häckseldienstes
- Information der Bevölkerung über Entsorgungsfragen
- Mitarbeit im Gemeindeverband “Kehrichtverwertung Region Baden-Brugg”
- Durchführen von Spezialabfuhren bei Betrieben und Geschäften auf Bestellung

**Ziele**

- Eine kostengünstige und umweltgerechte Abfallbewirtschaftung
- Verursachergerechte Gebühren für die drei Bereiche Kehrichtabfuhr, Grünabfuhr und Sammelstellen/Spezialabfuhren
- Geordnete und saubere Wertstoffsammelstellen, Spezialsammlungen für die Entsorgung von wiederverwertbarem Abfall sowie grosszügige Öffnungszeiten des Entsorgungsplatzes
- Motivation der Bevölkerung durch Information über die Möglichkeiten der Abfallentsorgung
- Abnahme der Abfallmenge pro Kopf und Zunahme des Anteils wiederverwertbarer Materialien

**Wesentliche Veränderungen gegenüber dem Budget**

**Zu den Betriebskosten und Gebühren**

- Tiefere Kosten infolge geringerer Menge Hauskehricht (533 Tonnen) und dementsprechend geringere Einnahmen, insbesondere beim Gewerbekehricht, da Betriebe mit mehr als 250 Vollzeitangestellten auf dem freien Markt entsorgen müssen.

**Leistungsauftrag**

| | Ist-Werte 2020 | Prognose 2020 | Ist-Werte 2019 |
|---|---|---|---|
| Hauskehricht in Tonnen | 4'037 | 4'600 | 4'155 |
| Grünabfuhr in Tonnen | 1'548 | 1'500 | 1'499 |
| Wertstoffe in Tonnen (ohne Grünabfuhr) | 1'734 | 2'000 | 1'789 |
| Wertstoffe in Tonnen (mit Grünabfuhr) | 3'282 | 3'500 | 3'288 |
| Anzahl Quartiersammelstellen | 14 | 14 | 14 |

**Zielerreichung**

| Messgrössen | Rechnung 2020 | Budget 2020 | Budgetabw. | Rechnung 2019 |
|---|---|---|---|---|
| Abfallmenge pro Einwohner/in in kg | 207 | 240 | -33 | 214 |
| Separatsammelquote mit Grünabfuhr | 42.1% | 44% | -1.9% | 41.5% |
| Kosten pro Tonne Hauskehricht | CHF 313 | Max. CHF 290 | CHF 23 | CHF 307 |
| Kosten pro Tonne Grünabfuhr | CHF 292 | Max. CHF 300 | CHF -8 | CHF 303 |
| Kosten pro Tonne Wertstoff | CHF 310 | Max. CHF 290 | CHF 20 | CHF 303 |
| Anzahl Reklamationen Kehrichtabfuhr | 1 | Max. 10 / Jahr | -9 | 0 |
| Anzahl Reklamationen Grünabfuhr | 1 | Max. 10 / Jahr | -9 | 2 |

## Finanzielle Auswirkungen

| Kosten und Erlöse | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Budgetabw. | | Rechnung 2019 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Kosten | Finan-zierung | Kosten | Finan-zierung | absolut | % | Kosten | Finan-zierung |
| Betriebskosten der Abteilung | 1'276'483 | | 1'432'180 | | -155'697 | -10.9 | 1'224'971 | |
| Lohnkosten der Abteilung | 937'790 | | 932'880 | | 4'910 | 0.5 | 968'588 | |
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 37'949 | | 37'949 | | 0 | 0.0 | 37'949 | |
| Total Kosten | 2'252'222 | | 2'403'009 | | -150'787 | -6.3 | 2'231'508 | |
| Gebühren | | 2'122'770 | | 2'182'500 | -59'730 | -2.7 | | 2'117'656 |
| Entnahme aus Eigenkapital | | 129'452 | | 220'509 | -91'057 | -41.3 | | 113'852 |
| Finanzierung aus Steuermitteln | | 0 | | 0 | 0 | 0.0 | | 0 |
| Total Finanzierung | | 2'252'222 | | 2'403'009 | -150'787 | -6.3 | | 2'231'508 |
| Kostendeckungsgrad | 100.0 | | 100.0 | | | | 100.0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung | 0 | | 0 | | 0 | 0.0 | 0 | |
| Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung | -37'949 | | -37'949 | | 0 | 0.0 | -37'949 | |

# Investitionsrechnung 2020

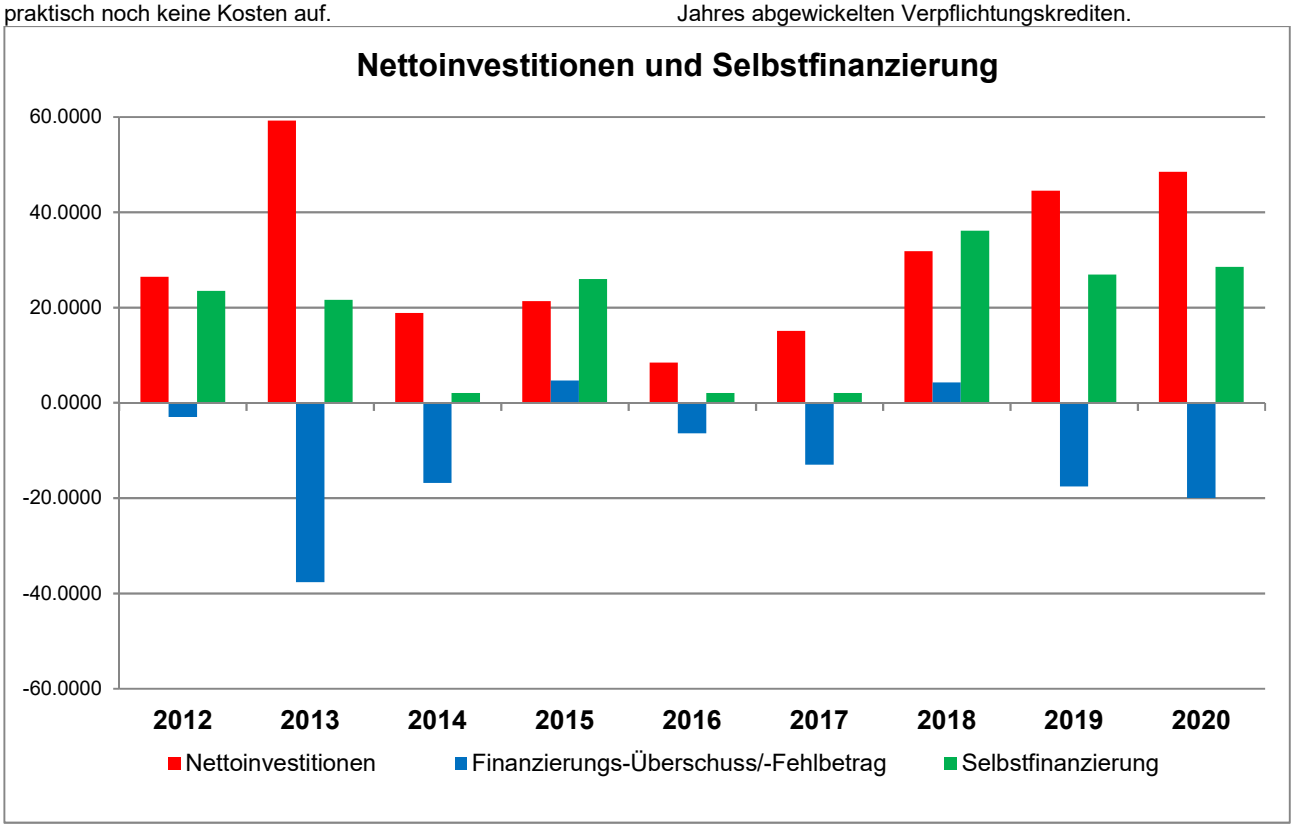
Im Geschäftsjahr 2020 wurden bei der Einwohnergemeinde Baden (exkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) CHF 63,190,407 investiert, die Investitionseinnahmen betrugen CHF 14,711,287, daraus resultieren Nettoinvestitionen von CHF 48,479,120.

Das Budget 2020 der Nettoinvestitionen lag bei CHF 51,859,794, womit ein hoher Realisierungsgrad von 93% erzielt werden konnte. Beim Projekt Umbau Kurtheater konnten 2020 höhere Subventionseingänge als budgetiert verbucht werden (- CHF 1.7 Mio.). Insbesondere die beiden Grossprojekte SSZ und Burghalde 1 haben mit hohen Ausgaben (SSZ –CHF 1.8 Mio. bei einem Budgetvolumen von CHF 30 Mio., Burghalde 1 +CHF 800'000 bei einem Budgetvolumen von CHF 4.3 Mio.) zum hohen Realisierungsgrad beigetragen. Beim Kredit Sanierung des Wellen- und Kinderbeckens (CHF 1.1 Mio) liefen aufgrund der späten Kreditbewilligung im Jahr 2020 (8. September 2020) praktisch noch keine Kosten auf.

Da die budgetierte Selbstfinanzierung von CHF 22.7 Mio. ebenfalls um CHF 5.8 Mio. übertroffen wurde, fiel das Finanzierungsergebnis 2020 insgesamt um rund CHF 9.2 Mio. besser aus als budgetiert.

Beim Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung stehen CHF 331,434 Investitionsausgaben Einnahmen von CHF 1,413,584 gegenüber. Auch in Jahr 2020 wurden somit negative Nettoinvestitionen von CHF -1,082,150 erzielt. Dies war allerdings mit negativen Nettoinvestitionen von -CHF 700'000 auch so budgetiert.

Detailangaben zu den einzelnen Investitionskrediten und deren Beanspruchung sowie ein bereichsweiser Zusammenzug befindet sich in der nachfolgenden Kreditkontrolle sowie in den Kommentaren zu den Budgetkrediten 2020, den gebundenen Beiträgen 2020 sowie den innerhalb eines Jahres abgewickelten Verpflichtungskrediten.




| in CHF Tausend | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Nettoinvestitionen | **26'461** | **59'226** | **18'856** | **21'319** | **8'415** | **15'062** | **31'828** | **44'521** | **48'479** |
| Selbstfinanzierung | **23'444** | **21'564** | **2'014** | **25'984** | **2'016** | **2'017** | **36'073** | **26'929** | **28'505** |
| Finanzierungs-Überschuss/-Fehlbetrag | **-3'017** | **-37'662** | **-16'842** | **4'665** | **-6'399** | **-13'045** | **4'245** | **-17'592** | **-19'974** |

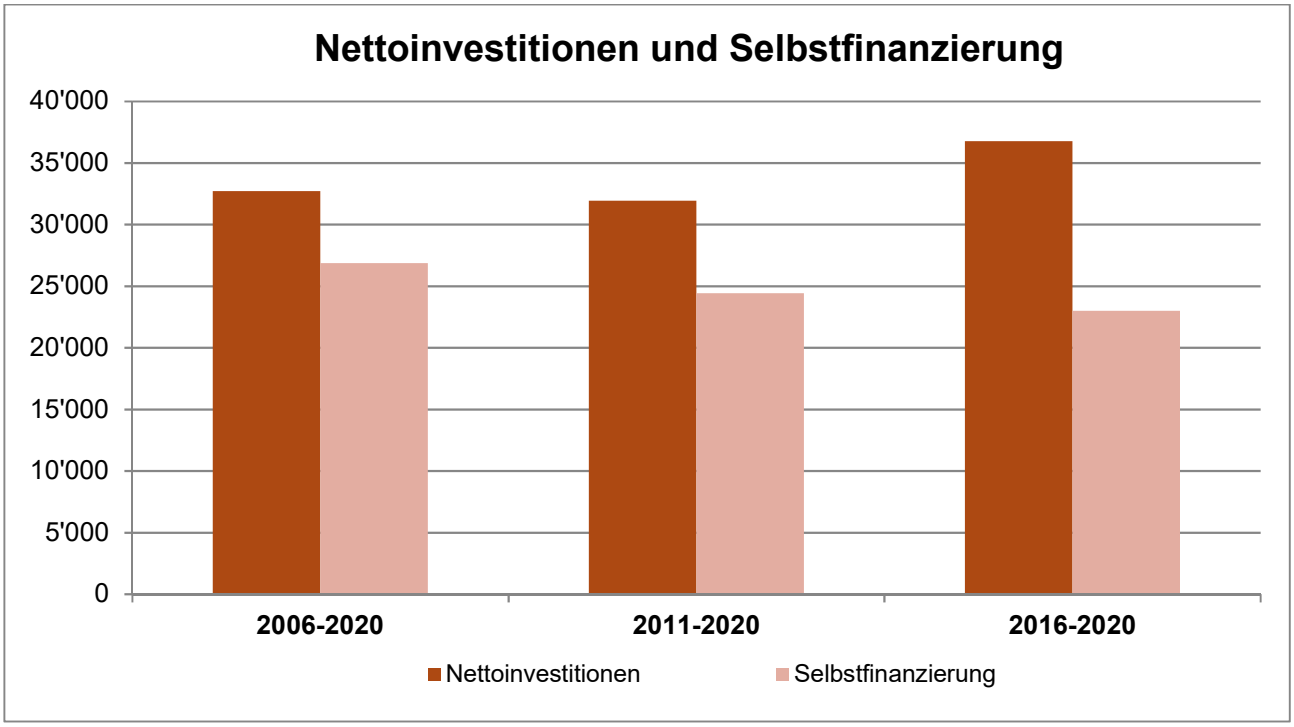
Die folgende Übersicht zeigt die Durchschnittswerte der Nettoinvestitionen und der Selbstfinanzierung der letzten 5, 10 und 15 Jahre.

Die durchschnittlichen Nettoinvestitionen zeigen auf, wie die Investitionssummen in den letzten Jahren angestiegen sind. Während der langfristige Durchschnitt (15 Jahre) noch bei CHF 32.7 Mio. lag, wurden in den letzten 5 Jahren bereits CHF 36.7 Mio. durchschnittlich investiert.

Die Selbstfinanzierungen liegen im Durchschnitt nach wie vor sehr hoch, können aber nicht verhindern, dass der Selbstfinanzierungsgrad durchschnittlich kontinuierlich sinkt auf noch 63% im 5-Jahresdurchschnitt. Selbstfinanzierungsgrade unter 100% bedeuten eine Mehrverschuldung.

| | **Nettoinvestitionen TCHF** | **Selbstfinanzierung TCHF** | **Selbstfinanzierungsgrad** |
|---|---|---|---|
| Durchschnitt 2016-2020 | 36'774 | 22'997 | 63% |
| Durchschnitt 2011-2020 | 31'934 | 24'416 | 76% |
| Durchschnitt 2006-2020 | 32'707 | 26'861 | 82% |

Die folgende Grafik zeigt die Gesamtinvestitionen und deren Finanzierung in den letzten drei Fünfjahresperioden:



## Abschreibungen (nur Einwohnergemeinde)

| Institution | Abteilung | Betrag 2020 | Betrag 2019 | Betrag 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 0101 | Finanzen | 139'618 | 153'836 | 161'893 |
| 0103 | Betreibungsamt | 0 | 0 | 0 |
| 0203 | Öffentliche Sicherheit | 270'426 | 270'383 | 271'935 |
| 0301 | Bildung | 444'669 | 500'179 | 500'056 |
| 0401 | Kultur | 659'577 | 694'249 | 756'386 |
| 0405 | Gesellschaft | 48'682 | 55'321 | 55'321 |
| 0501 | Soziale Dienste | 268'918 | 268'918 | 268'918 |
| 0601 | Planung & Bau | 2'092'765 | 2'048'881 | 2'144'029 |
| 0701 | Immobilien | 9'352'969 | 8'310'808 | 7'428'513 |
| 0702 | Tiefbau | 2'015'956 | 1'277'658 | 1'244'128 |
| 0703 | Werkhof | 604'780 | 624'638 | 413'734 |
| 0801 | Entwicklungsplanung | 289'280 | 312'800 | 292'078 |
| 0802 | Stadtökologie | 459'256 | 0 | 0 |
| 0901 | Behördendienste | 0 | 0 | 0 |
| 0902 | Informatik | 226'108 | 588'066 | 506'684 |
| 0903 | Personal | 57'721 | 57'721 | 0 |
| 1001 | Standortmarketing | 36'662 | 0 | 0 |
| | | **16'967'387** | **15'163'458** | **14'043'675** |

# Kreditkontrolle 2020

| Rechnung 2020 | | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben | Kumulierte Einnahmen bis | Rechnung 2020 | | Budget 2020 | | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | bis 31.12.2019 | bis 31.12.2019 | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | |
| 01 | Öffentliche Finanzen | 1'500'000 | 975'149 | 43'785 | 320'543 | 5'000 | 0 | 0 | 253'093 |
| 02 | Öffentliche Sicherheit / Einwohnerservice | 991'000 | 1'300 | 0 | 368'844 | 0 | 0 | 0 | 620'856 |
| 04 | Gesellschaft und Kultur | 22'154'900 | 21'190'075 | 2'348'661 | 12'069'506 | 13'356'965 | 30'233'206 | 33'089'412 | 4'600'944 |
| 06 | Planung und Bau | 44'216'746 | 7'757'648 | 377'997 | 2'784'456 | 394'288 | 3'320'000 | 0 | 34'446'926 |
| 07 | Immobilien / Tiefbau und Werkhof | 216'213'434 | 119'026'456 | 21'990'949 | 38'543'093 | 674'163 | 41'053'000 | 1'270'000 | 81'308'996 |
| 08 | Stadtentwicklung | 4'060'000 | 781'305 | 41'900 | 233'910 | 0 | 1'784'000 | 1'054'000 | 3'086'685 |
| 09 | Dienste | 1'159'000 | 115'577 | 0 | 29'226 | 0 | 287'000 | 0 | 1'014'198 |
| 10 | Standortmarketing | 230'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 230'000 |
| 11 | Behördendienste | 589'000 | 0 | 0 | 122'901 | 20'000 | 0 | 0 | 486'099 |
| **TOTAL** | | **291'114'080** | **149'847'510** | **24'803'292** | **54'472'480** | **14'450'416** | **76'677'206** | **35'413'412** | **126'047'798** |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **01** | **Öffentliche Finanzen** | | **1'500'000** | **975'149** | **43'785** | **320'543** | **5'000** | **0** | **0** | **253'093** |
| 06-004 | Umsetzung Energieleitbild, Anschlusskredit Einwohnerrat | 03.09.2013 | 1'500'000 | 975'149 | 43'785 | 320'543 | 5'000 | 0 | 0 | 253'093 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **Öffentliche Sicherheit / Einwohnerservice** | | **991'000** | **1'300** | **0** | **368'844** | **0** | **0** | **0** | **620'856** |
| 10-271 | stationäre Verkehrsüberwachungsanlage (RLGK) Gstühl-/Brugger-/Stadtturmstrasse Einwohnerrat | 13.12.2016 | 351'000 | 1'300 | 0 | 368'844 | 0 | 0 | 0 | -19'144 |
| 10-290 | Einsatzfahrzeug Polizei 2021 Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 200'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200'000 |
| 10-294 | FW: Beschaffung Pionierfahrzeug inkl. Kran (Ersatz WLF) Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 440'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 440'000 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **04** | **Gesellschaft und Kultur** | | **22'154'900** | **21'190'075** | **2'348'661** | **12'069'506** | **13'356'965** | **30'233'206** | **33'089'412** | **4'600'944** |
| 06-054 | Erweiterung Kurtheater, Projektierung<br>Einwohnerrat | 20.05.2008 | 625'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 625'000 |
| 06-089 | Kurtheater; Wettbewerb<br>Einwohnerrat | 31.01.2007 | 280'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 280'000 |
| 06-107 | Umbau und Erweiterung Kurtheater Baden<br>Volksabstimmung | 03.03.2013 | 19'472'000 | 20'381'043 | 2'208'661 | 12'031'266 | 13'356'965 | 30'072'206 | 33'089'412 | 2'625'317 |
| 10-261 | Langmatt - Beitrag an bauliche Massnahmen<br>Einwohnerrat | 30.08.2016 | 645'700 | 605'759 | 70'000 | 0 | 0 | 161'000 | 0 | 109'941 |
| 10-265 | Entwicklung Langmatt - Strategie und Machbarkeit<br>Einwohnerrat | 31.01.2017 | 200'000 | 203'274 | 70'000 | 38'241 | 0 | 0 | 0 | 28'486 |
| 10-310 | Langmatt - Beitrag 2 Bauliche Massnahmen (2021-2025)<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 04.06.2020 | 453'500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 453'500 |
| 10-329 | Bäderkultur<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 21.10.2020 | 200'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200'000 |
| 10-330 | Jungbrunnen<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 21.10.2020 | 278'700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 278'700 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **06** | **Planung und Bau** | | **44'216'746** | **7'757'648** | **377'997** | **2'784'456** | **394'288** | **3'320'000** | **0** | **34'446'926** |
| 06-057 | Ausbau Mellingerstrasse, Projektkosten, Beitrag<br>Einwohnerrat | 01.04.2003 | 57'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 57'000 |
| 06-081 | Neugestaltung obere Altstadt, Projektierung<br>Einwohnerrat | 02.09.2003 | 470'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 470'000 |
| 06-103 | Mittlere und innere Mellingerstrasse; Projektierung Abschnitt Bergstrasse bis Oberstadtstrasse<br>Einwohnerrat | 13.12.2005 | 170'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 170'000 |
| 06-111 | Neugestaltung Weite Gasse<br>Kreditbewilligung | 30.01.2012 | 4'535'000 | 307'721 | 0 | 30'816 | 0 | 0 | 0 | 4'196'463 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06-125 | Neugest öffentl. Raum Bäder; Projektierung Einwohnerrat | 18.06.2013 | 390'000 | 406'494 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -16'494 |
| 06-126 | Neugestaltung öffentlicher Raum Kernbereich Bäderquartier, Realisierung Einwohnerrat | 29.03.2016 | 5'600'000 | 263'626 | 48'000 | 2'302'484 | 387'978 | 2'000'000 | 0 | 3'469'867 |
| 06-129 | Brown Boveri-Platz, Phase Projektierung Einwohnerrat | 07.12.2012 | 640'000 | 41'433 | 242'364 | 0 | 0 | 0 | 0 | 840'931 |
| 06-130 | Neugestaltung BB-Platz, Ausführung Anteil Baden Kreditbewilligung Einwohnerrat | 29.01.2019 | 3'008'000 | 31'761 | 0 | 40'965 | 0 | 300'000 | 0 | 2'935'274 |
| 06-143 | Äussere Mellingerstrasse Einwohnerrat | 18.10.2011 | 4'250'000 | 2'416'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1'834'000 |
| 06-147 | Ausbau Parkstrasse; Bereich Bäder bis Römerstrasse Einwohnerrat | 18.10.2011 | 1'150'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50'000 | 0 | 1'150'000 |
| 06-153 | Lindenplatz Ausführung Einwohnerrat | 16.10.2014 | 1'280'000 | 1'271'220 | 0 | 4'827 | 0 | 0 | 0 | 3'954 |
| 06-160 | Mättelipark, Gestaltung Einwohnerrat | 30.08.2016 | 1'150'000 | 37'524 | 0 | 27'711 | 0 | 400'000 | 0 | 1'084'765 |
| 06-169 | Schadenmühlestich Einwohnerrat | 18.10.2011 | 12'200'000 | 1'131'823 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11'068'177 |
| 06-175 | Erschliessungsbucht Mellingerstrasse Kreditbewilligung Einwohnerrat | 08.09.2020 | 540'000 | 0 | 0 | 14'824 | 0 | 0 | 0 | 525'176 |
| 06-176 | Lärmsanierung Kantonsstrassen Einwohnerrat | 16.10.2012 | 2'500'000 | 1'015'000 | 0 | 204'000 | 0 | 200'000 | 0 | 1'281'000 |
| 06-189 | Gesamtkoordination Projekte öffentlicher Raum Bädergebiet Einwohnerrat | 18.10.2011 | 370'000 | 246'753 | 66'462 | 47'730 | 0 | 100'000 | 0 | 141'979 |
| 06-224 | Neugestaltung Lindenplatz, Projektierung Einwohnerrat | 14.05.2013 | 150'000 | 135'356 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14'644 |
| 06-225 | Lärmsanierung Gemeindestrassen Einwohnerrat | 18.06.2012 | 750'000 | 450'037 | 0 | 40'103 | 0 | 0 | 0 | 259'860 |
| 06-265 | Allgemeine Nutzungsplanung, Gesamtrevision 2018-2025 Kreditbewilligung Einwohnerrat | 11.08.2020 | 950'000 | 0 | 0 | 50'746 | 0 | 100'000 | 0 | 899'254 |
| 07-046 | Bruggerstrasse Belagsanierung Bereich Gstühl Einwohnerrat | 19.05.2009 | 3'795'000 | 0 | 21'171 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3'816'171 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 09-103 | Bäderquartier; Umsetzung Massnahmen Erschliessungs- und Verkehrskonzept Einwohnerrat | 28.08.2018 | 261'746 | 2'901 | 0 | 20'251 | 6'310 | 170'000 | 0 | 244'904 |
| **07** | **Immobilien / Tiefbau und Werkhof** | | **216'213'434** | **119'026'456** | **21'990'949** | **38'543'093** | **674'163** | **41'053'000** | **1'270'000** | **81'308'996** |
| 06-144 | Sekundarstufenzentrum Burghalde, Projektierung 2 Volksabstimmung | 08.03.2015 | 6'850'000 | 6'846'147 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3'853 |
| 06-156 | Strassenverkehrsebene Schulhausplatz Volksabstimmung | 27.11.2011 | 12'288'000 | 24'483'267 | 20'799'012 | 900'000 | 0 | 0 | 0 | 7'703'745 |
| 06-184 | Schulhaus Rütihof Modul-/Systembau Projektierung und Ausführung Volksabstimmung | 15.06.2016 | 16'700'000 | 15'882'567 | 14'886 | 55'639 | 71 | 0 | 0 | 776'751 |
| 06-185 | Schulhaus Pfaffechappe Projektierung Einwohnerrat | 11.12.2018 | 2'155'000 | 388'869 | 0 | 1'185'732 | 0 | 1'000'000 | 0 | 580'399 |
| 06-190 | Tragwerkverstärung Fahrbahnplatte Bruggerstrasse Schulhausplatz Einwohnerrat | 06.09.2011 | 3'264'000 | 2'902'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 362'000 |
| 06-191 | Langsamverkehrsebene Schulhausplatz Volksabstimmung | 27.11.2011 | 17'820'000 | 10'221'012 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7'598'988 |
| 06-192 | Busrampe Schulhausplatz Volksabstimmung | 27.11.2011 | 2'400'000 | 1'972'597 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 427'403 |
| 06-193 | Bustunnel Schulhausplatz Volksabstimmung | 27.11.2011 | 4'200'000 | 4'152'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48'000 |
| 06-194 | Bushaltestelle Schlossbergtunnel Schulhausplatz Volksabstimmung | 27.11.2011 | 7'370'000 | 2'355'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5'015'000 |
| 06-195 | Ladeneinbauten Schulhausplatz Volksabstimmung | 27.11.2011 | 3'500'000 | 2'999'272 | 65'861 | 380'368 | 0 | 0 | 0 | 186'220 |
| 06-201 | Sekundarstufenzentrum Burghalde Wettbewerb + Planung Einwohnerrat | 13.11.2012 | 1'700'000 | 1'293'415 | 35'421 | 0 | 0 | 0 | 0 | 442'006 |
| 06-203 | Sekundarstufenzentrum Burghalde Ausführung Realisierung Volksabstimmung | 26.11.2017 | 93'840'700 | 30'680'310 | 0 | 28'411'126 | 193'882 | 30'000'000 | 0 | 34'943'146 |
| 06-210 | Provisorium Ländliwiese; Projektierungs- u. Baukredit Einwohnerrat | 30.08.2016 | 6'345'000 | 5'007'766 | 11'973 | 868'549 | 0 | 900'000 | 0 | 480'658 |
| 06-259 | Pavillon Doppelkindergarten Graben Kreditbewilligung | 24.10.2018 | 1'130'000 | 1'112'892 | 415 | 38'272 | 0 | 0 | 0 | -20'749 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 06-260 | Umbau Husmatt 7/9 für Schule und Betreuung Kreditbewilligung Einwohnerrat | 08.09.2020 | 1'750'000 | 0 | 0 | 42'204 | 0 | 0 | 0 | 1'707'796 |
| 06-263 | Schulhaus Kappelerhof, Zwischenlösung Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 150'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150'000 |
| 06-270 | Vertikalbegrünung Löschwasserbecken Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 340'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 340'000 |
| 07-017 | Diverse Verkäufe/Käufe Verwaltungsvermögen | | 0 | 615'169 | 713'372 | 2 | 1 | 0 | 0 | 98'203 |
| 07-062 | Limmatufer; Instandsetzung Ufermauern Abschnitt Mättlipark bis Holzbrücke Einwohnerrat | 17.05.2011 | 1'045'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1'045'000 |
| 07-080 | Belagssanierung / Baumallee Wettingerstrasse (gebundener Beitrag) Kreditbewilligung | 22.10.2019 | 700'000 | 0 | 0 | 283'000 | 0 | 700'000 | 0 | 417'000 |
| 07-143 | Brückenkopf Ost, Spurerweiterung und Belag Einwohnerrat | 18.10.2012 | 2'300'000 | 220'183 | 25'323 | 0 | 0 | 300'000 | 0 | 2'105'140 |
| 07-159 | Kanalisation Brisgi, Bereich Stockmattgraben bis Liegenschaft 'Im Brisgi 20' Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 510'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 510'000 |
| 07-160 | Sanierung Diverse Abschnitte in Dättwil und Rütihof Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 420'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 420'000 |
| 07-172 | Sanierung PU Bruggerstrasse / Schellenacker Einwohnerrat | 13.12.2016 | 405'000 | 302'000 | 0 | 274'000 | 0 | 0 | 0 | -171'000 |
| 07-180 | Ausbau ARA Rehmatte; Anteil Baden Einwohnerrat | 30.05.2017 | 1'552'650 | 1'396'016 | 0 | 0 | 27'890 | 0 | 0 | 184'525 |
| 07-186 | Umgestaltung Bushaltestellen gem. Behindertengesetzgebung Einwohnerrat Tranche 2019 geb. Beitrag | 23.10.2018 | 100'000 | 15'000 | 0 | 6'000 | 0 | 200'000 | 0 | 79'000 |
| 07-187 | Belagserneuerung Neuenhoferstrasse Kreditbewilligung | 22.10.2019 | 300'000 | 0 | 0 | 223'000 | 0 | 300'000 | 0 | 77'000 |
| 07-196 | Mellingerstrasse, Bereich Täfern Deckbelagserneuerung Kreditbewilligung | 22.10.2019 | 150'000 | 0 | 0 | 67'166 | 0 | 150'000 | 0 | 82'834 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 07-199 | Werterhalt Strassen und Kunstbauten 2021<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 1'225'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1'225'000 |
| 07-202 | Investitionsgebühren 2021<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | -1'500'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1'500'000 |
| 07-203 | Hangrutsch Martinsberg-/Wiesenstrasse<br>Kreditbewilligung Stadtrat, gestützt auf Art. 90d | 14.09.2020 | 130'000 | 0 | 0 | 103'539 | 0 | 0 | 0 | 26'461 |
| 08-107 | Terrassenbad Sanierung Wellen- und Kinderbecken<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 08.09.2020 | 4'510'784 | 0 | 0 | 7'256 | 0 | 1'100'000 | 0 | 4'503'528 |
| 08-191 | Burghalde 1, Sanierung (Bauprojekt/Realisierung)<br>Volksabstimmung | 26.11.2017 | 14'538'300 | 3'083'492 | 0 | 5'103'441 | 25'801 | 4'253'000 | 0 | 6'377'168 |
| 08-206 | Sanierung Schneck (Tunnelgarage)<br>Einwohnerrat | 30.08.2016 | 644'000 | 353'950 | 0 | 261'024 | 0 | 0 | 0 | 29'026 |
| 08-207 | Burghalde 1, Sanierung (Vorprojekt)<br>Einwohnerrat | 30.08.2016 | 460'000 | 429'044 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30'956 |
| 08-208 | Terrassenbad, Sanierungen<br>Einwohnerrat | 28.03.2017 | 2'378'000 | 2'286'753 | 261'686 | 0 | 0 | 0 | 0 | 352'933 |
| 08-211 | Sportanlage Esp Werterhalt Kunstrasen<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 450'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 550'000 | 550'000 | 450'000 |
| 08-214 | Bezirksgebäude Sanierung Fassade<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 04.06.2020 | 1'982'000 | 0 | 0 | 196'890 | 350'000 | 800'000 | 0 | 2'135'110 |
| 08-223 | Arealentwicklung Südhaus Baden<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 150'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 150'000 |
| 08-226 | Immobilienunterhalt Verwaltungsvermögen 2021<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 750'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 750'000 |
| 08-227 | Nasszellenerweiterung Nordportal<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 250'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250'000 |
| 09-069 | Umsetzung Fusswegkonzept, Rahmenkredit<br>Einwohnerrat | 29.01.2008 | 500'000 | 27'736 | 0 | 135'885 | 0 | 800'000 | 720'000 | 336'379 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 10-260 | Diverse Käufe/Verkäufe Fahrzeuge Verwaltungsvermögen | | 0 | 0 | 63'000 | 0 | 76'518 | 0 | 0 | 139'518 |
| 10-325 | Fahrzeugbeschaffungen Werkhof 2021 Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 460'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 460'000 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **08** | **Stadtentwicklung** | | **4'060'000** | **781'305** | **41'900** | **233'910** | **0** | **1'784'000** | **1'054'000** | **3'086'685** |
| 06-262 | Transformationsgebiet Oberstadt Kreditbewilligung Einwohnerrat | 26.01.2021 | 250'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 140'000 | 70'000 | 250'000 |
| 09-079 | Verkehrmanagement Baden-Wettingen; Anteil Baden Einwohnerrat | 19.10.2010 | 3'090'000 | 642'000 | 0 | 166'000 | 0 | 1'464'000 | 964'000 | 2'282'000 |
| 09-102 | Bäder-/Römerquartier; Erschliessungs- und Verkehrsmassnahmen, Projektierung Einwohnerrat | 29.03.2016 | 120'000 | 56'565 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 63'435 |
| 09-110 | Velokonzept Stadt Baden Kreditbewilligung Einwohnerrat | 04.06.2020 | 100'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 80'000 | 20'000 | 100'000 |
| 10-010 | Deponie Innere Sommerhalde Einwohnerrat | 26.01.1999 | 500'000 | 82'739 | 41'900 | 67'910 | 0 | 100'000 | 0 | 391'251 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **09** | **Dienste** | | **1'159'000** | **115'577** | **0** | **29'226** | **0** | **287'000** | **0** | **1'014'198** |
| 10-203 | IT Erneuerung Infrastruktur (2019-2021) an IZAB Einwohnerrat | 28.08.2018 | 720'000 | 14'540 | 0 | 0 | 0 | 240'000 | 0 | 705'461 |
| 10-297 | Transformation Informatikzusammenarbeit Aarau Baden Kreditbewilligung Einwohnerrat | 28.08.2018 | 132'000 | 101'037 | 0 | 29'226 | 0 | 47'000 | 0 | 1'737 |
| 10-323 | Digitalisierungsvorhaben Stadt Baden Kreditbewilligung Einwohnerrat | 20.10.2020 | 307'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 307'000 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **10** | **Standortmarketing** | | **230'000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **230'000** |
| 10-331 | Geschiche und Geschichten im öffentlichen Raum<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 21.10.2020 | 230'000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 230'000 |

| Rechnung 2020 | | Beschluss Datum | Kreditbetrag | Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019 | Kumulierte Einnahmen bis 31.12.2019 | Rechnung 2020 Ausgaben | Rechnung 2020 Einnahmen | Budget 2020 Ausgaben | Budget 2020 Einnahmen | Verfügbarer Restkredit |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **11** | **Behördendienste** | | **589'000** | **0** | **0** | **122'901** | **20'000** | **0** | **0** | **486'099** |
| 10-324 | Gemeindefusion Turgi-Baden<br>Kreditbewiligung Einwohnerrat | 08.09.2020 | 289'000 | 0 | 0 | 67'202 | 20'000 | 0 | 0 | 241'798 |
| 10-333 | Bäderfest<br>Kreditbewilligung Einwohnerrat | 21.10.2020 | 300'000 | 0 | 0 | 55'699 | 0 | 0 | 0 | 244'301 |

# Kommentare Budgetkredite 2020

**Anmerkung:**

Es handelt sich um Vorhaben, die innert Jahresfrist ausgeführt werden können und für die keine separate Kreditvorlage vorgesehen ist. Budgetkredite für die Erfüllung von bestehenden Aufgaben dürfen 2% der budgetierten Gemeindesteuererträge nicht übersteigen und wurden mit der Genehmigung des Gesamtbudgets 2020 bewilligt.

Die Totalsumme der Budgetkredite 2020 (inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) beträgt brutto CHF 4'023'819.92 gegenüber einem Budget von CHF 4,201,000. Im Vorjahr wurden brutto CHF 3,464,678.80 in Budgetkredite 2020 investiert.

| **Bildung** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **10-314** | **Ersatzbeschaffung IT Schule 2020** | **360'000** | **359'817.71** |
| | Die Ersatzbeschaffungen IT Schule basieren auf dem Konzept 2019 Medien&Informatik vom April 2019. Dem Konzept liegt eine mehrjährige Ersatzbeschaffungsliste bei, welche das prognostizierte Wachstum der Anzahl Schülerinnen und Schüler berücksichtigt. Ab 2019 werden die Schülerinnen und Schüler neu hauptsächlich mit Tablets ausgerüstet. Die Tablets werden gemäss Konzept für drei Jahre gemietet, da so gewährleistet werden kann, dass nach drei Jahren Gebrauch wiederum aktuelle Geräte für die Schülerinnen und Schüler zur Verfügung stehen. Die gemieteten Geräte werden über die Erfolgsrechnung verbucht.<br><br>Notebooks für die Schülerinnen und Schüler sowie für die Lehrpersonen wurden gekauft. Es wird beobachtet, wie sich der Markt weiterentwickelt und ob künftig auch hier eine Miete kostengünstiger sein wird.<br><br>Im Jahr 2020 wurden über den Budgetkredit sämtliche Standorte Kindergarten/Primarschule mit Notebooks für die Schülerinnen und Schüler ausgestattet:<br>- Zyklus 1 (Kindergarten, 1. und 2. Klasse Primarschule): pro 6 Klassen einen Klassensatz<br>- Zyklus 2 (3. bis 6. Klasse Primarschule) pro 4 Klassen einen Klassensatz<br><br>Diese Ausstattung entspricht dem mittleren Standard gemäss den Empfehlungen des Departements BKS. | | |

| **Bildung** | | | |
|---|---|---|---|
| **10-314** | **Ersatzbeschaffung IT Schule 2020 (Fortsetzung)** | | |
| | Zudem wurden sämtliche Lehrpersonen des Kindergartens und der Primarschule mit Notebooks ausgestattet. Damit verfügen erstmals alle Lehrpersonen der Volksschule (Ausnahme Lehrpersonen mit einem Pensum von 8 Lektionen und weniger) über ein persönliches Arbeitsgerät. Für Lehrpersonen mit kleinen Pensen steht ein Pool von Notebooks zur Verfügung.<br><br>Ebenfalls über den Budgetkredit finanziert wurden die technischen Installationen der Umrüstung der Kindergarten/Primarschulstandorte (Netzwerk, WLAN, Elektroanschlüsse usw.).<br><br>Wie in den Ausführungen zum Budget 2021 erläutert, werden die Anschaffungen im Bereich IT Schule ab 2021 über die Erfolgsrechnung budgetiert. Damit fliessen die Kosten in die Berechnung des Schulgelds ein. | | |

| **Polizei / Öffentliche Sicherheit** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **10-315** | **Einsatzfahrzeug Polizei 2020** | **100'000** | **99'829.05** |
| | Aufgrund des ausserordentlich schlechten technischen Zustandes mussten im Berichtsjahr zwei Einsatzfahrzeuge ersetzt werden. Zum einen wurde das für Geschwindigkeitsmessungen eingesetzte Fahrzeug der Marke Opel aus dem Jahr 2008 durch einen neuen VW Caddy ersetzt; zum anderen wurde der Smart der Verkehrsinstruktion aus dem Jahr 2009 durch ein modernes Fahrzeug der Marke Skoda ersetzt. Inklusive der notwendigen mess- und polizeitechnischen Ausrüstungen beliefen sich die Kosten auf rund TCHF 50 pro Fahrzeug. Aufgrund der besonderen Anforderungen (Zuladung und Einsatz) an die Fahrzeuge konnte keine Beschaffung mit einer alternativen Antriebsform erfolgen. | | |

| **Polizei / Öffentliche Sicherheit** | | **Kreditbetrag/ Einnahmen** | **Ausgaben/ Einnahmen** |
|---|---|---|---|
| **10-295** | **Ersatz 2 Motorspritzen** | **280'000/ 182'000** | **275'792.77/ 179'267.00** |
| | Ersetzt werden mussten zwei grosse Löschpumpen aus dem Jahr 1983, eine Feuerwehr-Motorspritze mit Jahrgang 1997 sowie eine Motorspritze Modell Zivilschutz.<br><br>Nach dem geführten Einladungsverfahren und nach der bindenden Subventionszusage der Aargauischen Gebäudeversicherung AGV wurden zwei modernde Pumpenaggregate mit Transportanhänger der Firma Vogt AG, Oberdiessbach BE, beschafft. Die neuen Aggregate können sowohl im Orts- als auch im Stützpunktfeuerwehr-dienst eingesetzt werden. Aufgrund von Schwierigkeiten in der Lieferkette konnten die Pumpen erst in der zweiten Hälfte Dezember in Betrieb genommen werden und die Subvention AGVA musste abgegrenzt werden (Zahlung erst 2021). | | |

| **Kultur und Gesellschaft / Kultur** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben/ Einnahmen** |
|---|---|---|---|
| **10-311** | **Projekt #ZeitsprungIndustrie in Baden** | **124'000** | **132'018.09/ 2'900.00** |
| | Im Rahmen des kantonalen Themenjahres "#ZeitsprungIndustrie" wurden die Veranstaltungen in Baden gebündelt, unter der Leitung des Historischen Museums koordiniert und mit der Unterstützung der Standortmarketings aktiv und überregional vermarktet. Nebst einem feierlichen Eröffnungsanlass konnte mit einer wirksamen Kommunikation die städtische Positionierung als Kultur- und Wirtschaftsstandort mit sinnlichen Erlebnissen greifbar gemacht werden. Am 20. November 2020 fand das Projekt in Baden und im ganzen Kanton mit der ersten Industriekulturnacht seinen Abschluss. | | |

| **Anlagen Werkhof** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **10-313** | **Fahrzeugbeschaffungen Werkhof 2020** | **150'000** | **159'281.35** |
| | Die Beschaffung der beiden ersetzten Fahrzeuge war leicht höher als budgetiert. Zudem wurde für die Beschriftung der E-Fahrzeuge der Stadtreinigung ein Konzept erstellt und umgesetzt. | | |

| **Planung & Bau** | | **Kreditbetrag/ Einnahmen** | **Ausgaben/ Einnahmen** |
|---|---|---|---|
| **06-268** | **Beitrag an Neubau Bushaltestelle Baldegg für Elektrobusbetrieb der RVBW Linie 5** | **105'000/ 52'000** | **105'000.00/ 52'000.00** |
| | Die umgebaute Bushaltestelle Baldegg wurde von der RVBW rechtzeitig fertiggestellt und die Rechnung für den Anteil der Stadt in Rechnung gestellt. CHF 52'000 wurden dem Fonds für nicht erstellte Parkfelder belastet. | | |

| **Anlagen Tiefbau** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **07-197** | **Werterhalt Strassen und Kunstbauten 2020** | **1'330'000** | **1'259'977.10** |
| | Sämtliche Erneuerungsarbeiten (Pfisterstrasse, Röthlerholzstrasse, Von Rechenbergweg, Treppe Rütistrasse und Im Langacker) konnten wie geplant im Rahmen des Kostenvoranschlags ausgeführt werden. | | |

| **Anlagen Tiefbau** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **07-153** | **Sanierung Limmatsteg Altes Wehr (Kappelerhof); Beitrag** | **102'000** | **123'855.00** |
| | Die Erneuerung erfolgte unter der Federführung der Regionalwerke AG Baden. Die Arbeiten gestalteten sich aufwendiger als bei der Budgetierung (durch die RWB) angenommen. Entsprechend war der Aufwand und somit der Kostenanteil der Stadt etwas höher.<br><br>Der Kostenteiler ist je 25% zu Lasten der Regionalwerke AG Baden, der Stadt Baden, der Limmatkraftwerke AG und der Gemeinde Obersiggenthal. | | |

| **Immobilien** | | **Kreditbetrag/ Einnahmen** | **Ausgaben/ Einnahmen** |
|---|---|---|---|
| **08-222** | **Immobilienunterhalt Verwaltungsvermögen 2020** | **810'000** | **798'923.16/ 21'325.30** |
| | Im Rahmen des langfristigen Wertehalts der städtischen Immobilien wurden verschiedene unvorhergesehene, jedoch notwendig gewordene Instandsetzungsmassnahmen in Liegenschaften des Verwaltungsvermögens umgesetzt und innerhalb des Jahres 2020 abgeschlossen, z.B.:<br>- Dachsanierung Feuerwehrgebäude Langacker<br>- Sanierung der historischen Stützmauer Burghalde<br>- Sanierung Vorplatz Terrassenbad Pfisterstrasse<br>- Brandschutzertüchtigungen Kornhaus<br>- Umbau Wohnung in Büro beim Klösterli<br>- Einbau einer Drainage auf dem Rasenplatz Langacker (Rückvergütung Swisslos-Sportfonds als Einnahme)<br>- UV Fensterbeschichtungen Hist. Museum<br>- Gesetzl. Anpassungen Elektroinstallation Stadtturm<br>- Sanierung Heizungssteuerung – und Regulierung Villa Burghalde<br>- Erneuerung Notlichtanlage Parkhaus Schmiede<br>- Modernisierung Entsorgungsraum und Infrastruktur Metro Shop<br>- Sanierung und Modernisierung div. Schrankenanlagen Parkhäuser | | |

| **Immobilien** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **08-225** | **Heizung Schulhaus Kappelerhof** | **290'000** | **350'000.00** |
| | Den für den Nahwärmeverbund Kappelerhof nötigen Raum der neuen Heizzentrale wurde erstellt. Der Betreiber der Anlage (Regionalwerke Baden AG) konnte die Fernheizung zu Beginn des Winters erfolgreich in Betrieb nehmen. Die zusätzliche Budgetüberschreitung war nötig, da die Erneuerung des Materiallifts und der Wasseraufbereitung bezüglich Werkeigentümerhaftung und "Durchmischung der Gewerke" zu 100% von der Einwohnergemeinde Baden getragen werden musste. Diese Gewerke gehören zum Gebäude/Schulhaus und wurden deswegen über die Einwohnergemeinde finanziert. Durch die Partnerschaft mit den Regionalwerken konnten rund CHF 700'000 Investitionskosten und Abschreibungen eingespart werden. Durch die mögliche Erschliessung zusätzlicher Gebäude im Quartier lassen sich künftig noch tiefere Betriebskosten erzielen. | | |

| **Anlagen Tiefbau Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **07-131** | **Kanalisation Brisgi** | **550'000** | **359'324.69** |
| | Die Erneuerungsarbeiten sind mit dem privaten Bauvorhaben verknüpft. Wegen einer Projektanpassung in der Planung der neuen Überbauung konnten ca. 60 m noch nicht erstellt werden.<br>Diese werden gemäss Planung im 2021 zusammen mit der 2. Etappe ausgeführt. | | |

| **Anlagen Tiefbau Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung** | | **Kreditbetrag** | **Einnahmen** |
|---|---|---|---|
| **07-198** | **Investitionsgebühren 2020** | **-1'700'000** | **-1'413'583.85** |
| | Die Einnahmen hängen von der effektiven Bautätigkeit und von der Grösse der Bauvorhaben ab. | | |

## Gebundene Beiträge im Investitionsvoranschlag 2020

**Anmerkung:**

Beiträge an Neu- und Ausbauten von Kantonsstrassen sowie Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten. Gemäss Dekret über den Bau, den Unterhalt und die Kostenverteilung bei Kantonsstrassen (Kantonsstrassendekret) haben die Gemeinden Beiträge zu leisten. Bringt die Stadt Baden keine Zusatzwünsche an, werden die Beiträge im Rahmen des Investitionsvoranschlags ohne Kreditvorlage bewilligt, Sie werden summarisch im Rechnungsjahr abgerechnet. Die aufgeführten Beträge betreffen gebundene Ausgaben im Jahr 2020. Die Totalsumme 2020 beträgt netto CHF 1'233'166.45 (Voranschlag 2020: CHF 2,350,000). Im Vorjahr wurden CHF 446'676.90.25 ausgegeben.

| **Planung und Bau** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **06-176** | **Lärmsanierung Kantonsstrassen** | **200'000** | **204'000.00** |
| | Die Lärmsanierungsmassnahmen konnten wie geplant ausgeführt werden. | | |

| **Anlagen Tiefbau** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **07-080** | **Belagssanierung / Baumallee Wettingerstrasse (gebundener Beitrag)** | **700'000** | **283'000.00** |
| | Der Baustart erfolgte erst im August 2020. Wegen des späten Baustarts wurden im 2020 leider nicht alle Arbeiten abgeschlossen. Der Deckbelag kann erst ab Frühjahr 2021 eingebaut werden. Der restliche Aufwand wird der Stadt vom Kanton im Jahr 2021 in Rechnung gestellt. | | |

| **Anlagen Tiefbau** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **07-143** | **Brückenkopf Ost Spurerweiterung und Belag** | **300'000** | **0.00** |
| | Das Verwaltungsgericht hat die Beschwerde der Stadt Baden gutgeheissen. Seitens des Kantons sind nebst kleineren Anpassungen nur noch Belagserneuerungsarbeiten geplant. Entgegen der seinerzeitigen Mitteilung des Kantons wurden diese im Jahr 2020 aber noch nicht in Angriff genommen. Dies ist nun im Jahr 2022 geplant. | | |

| **Anlagen Tiefbau** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **07-186** | **Umgestaltung Bushaltestellen Kantonsstrassen gem. Behindertengesetz** | **200'000** | **6'000.00** |
| | Entgegen der ursprünglichen Mitteilung des Kantons wurde im Jahr 2020 baulich noch nichts realisiert. Lediglich ein Anteil für die Projektierung fiel an. | | |

| **Anlagen Tiefbau** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **07-187** | **Belagserneuerung Neuenhoferstrasse** | **300'000** | **223'000.00** |
| | Die Arbeiten wurden Anfang September 2020 abgeschlossen. Trotz mehrmaligen Ersuchen wurde durch den Kanton die Bauabrechnung noch nicht erstellt. Der restliche Aufwand wird der Stadt vom Kanton im Jahr 2021 verrechnet. | | |

| **Anlagen Tiefbau** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **07-196** | **Mellingerstrasse, Bereich Täfern Deckbelagserneuerung** | **150'000** | **67'166.45** |
| | Die Arbeiten konnten wesentlich günstiger als ursprünglich vom Kanton veranschlagt ausgeführt werden. | | |

| **Stadtentwicklung Entwicklungsplanung** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **09-079** | **Verkehrsmanagement Baden-Wettingen – Anteil Baden** | **500'000** | **166'000.00** |
| | Die Umlagerung der aufgelaufenen Vorlaufkosten und Bauherrenunterstützungen auf die einzelnen Teilprojekte wird gemäss Brief des Baudepartements vom 1. Dezember 2020 erst am Schluss des gesamten Projektes möglich sein. Der Kanton ist bestrebt, die Projektabrechnung inkl. Bereinigung der Agglomerationsbeiträge des Bundes bis Ende 2021 durchzuführen. Für die Restzahlung auf Basis der Projektabschlussrechnung seitens BVU Kanton Aargau sind im Budget 2021 der Stadt Baden CHF 100'000 eingestellt. | | |

'

## Innerhalb eines Jahres abgewickelte Verpflichtungskredite

**Anmerkung:**

Gemäss § 90h Abs. 1 Gemeindegesetz (GG) muss keine Kreditabrechnung erstellt werden, wenn der Rechnungsverkehr während eines Rechnungsjahres abgewickelt wird.

Auf Anregung der Revisionsstelle und aus Transparenzgründen werden dem Einwohnerrat diese Kredite mit einem Kurzkommentar zur Kenntnis gebracht.

| **Kultur** | | **Kreditbetrag** | **Ausgaben** |
|---|---|---|---|
| **09-089** | **Beitrag Sport- und Erholungszentrum Tägerhard'** | **4'940'000** | **4'940'000** |
| | Der Beitrag an das Sport- und Erholungszentrum Tägerhard wurde durch Umbuchung zugunsten des Projekts Umbau und Erweiterung Kurtheater Baden vorgenommen. | | |

# Bilanz

# Bilanz 2020

| | Bestand | Bestand | Veränderung |
|---|---|---|---|
| **SCHULDENNACHWEIS** | **per 31.12.2020** | **per 31.12.2019** | |
| | **CHF** | **CHF** | **CHF** |
| | | | |
| **Aktiven** | **776'353'093.71** | **755'652'883.11** | **20'700'210.60** |
| Finanzvermögen | 164'583'422.12 | 174'919'453.69 | -10'336'031.57 |
| Sachanlagen im Verwaltungsvermögen | 611'769'671.59 | 580'733'429.42 | 31'036'242.17 |
| | | | |
| | | | |
| **Passiven** | **776'353'093.71** | **755'652'883.11** | **20'700'210.60** |
| Fremdkapital | 204'073'048.93 | 191'403'744.19 | 12'669'304.74 |
| Eigenkapital total, davon | 572'280'044.78 | 564'249'138.92 | 8'030'905.86 |
| | | | |
| -Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | 34'098'205.83 | 36'743'361.62 | -2'645'155.79 |
| -Fonds im Eigenkapital | 5'943'209.77 | 6'050'858.86 | -107'649.09 |
| -Rücklagen für Globalkreditbereiche | 12'901'462.78 | 11'783'085.26 | 1'118'377.52 |
| -Aufwertungsreserve im Eigenkapital (ink. EWB) | 380'315'640.20 | 383'224'731.20 | -2'909'091.00 |
| -Bilanzüberschuss | 139'021'526.20 | 126'447'101.98 | 12'574'424.22 |

## Aktiven

### Finanzvermögen

Die Nettoreduktion des Finanzvermögens 2020 (-CHF 10.3 Mio.) wurde hauptsächlich durch die tieferen Negativzinslimiten ausgelöst. Die Flüssigen Mittel wurden somit um -CHF 12.6 Mio. abgebaut, die Stadt Baden zahlt nach wie vor bisher noch keine Negativzinsen. Andererseits wurde das Kontokorrent mit der Ortsbürgergemeinde Baden um CHF 1.2 Mio. aufgebaut.

### Verwaltungsvermögen

Für die Details der Veränderungen des Verwaltungsvermögens wird im Anhang auf Seite 209 ein Anlagespiegel publiziert.

Im Laufe des Jahres 2020 wurden netto exkl. Eigenwirtschaftsbetriebe CHF 48.479 Mio. investiert. Im gleichen Zeitraum wurden insgesamt CHF 16.97 Mio. Abschreibungen verbucht im Verwaltungsvermögen (siehe Abschreibungstabelle Seite 174). Gesamthaft wurden 2020 Anlagen im Umfang von CHF 22.7 Mio. in Betrieb genommen (grösste Position: Umbau und Erweiterung Kurtheater CHF 19 Mio.), diese generieren ab 2020 neue Abschreibungen.

Bei den Darlehen bleibt das Darlehen Go Easy Freizeit und Event AG über CHF 1 Mio.

## Passiven

### Fremdkapital

Die Veränderung des Fremdkapitals (+CHF 12.7 Mio.) kam wie folgt zustande (in Mio. CHF):

| | |
|---|---|
| 200 Laufende Verbindlichkeiten | -1.1 |
| 201 kurzfristige Finanzverbindlichkeiten | +22.0 |
| 204 passive Rechnungsabgrenzung | - 2.8 |
| 205 kurzfristige Rückstellungen | - 0.2 |
| 206 langfristige Finanzverbindlichkeiten | - 5.2 |
| 208 langfristige Rückstellungen | - 0.1 |
| 209 Verbindlichkeiten ggü Spezialfinan+ Fonds | - 0.2 |

Die Stadt Baden profitiert im kurzfristigen Bereich nach wie vor von Negativzinsen. 2020 wurde eine bewusste Umschichtung von langfristigen zu kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten vorgenommen und der Fremdkapitalbedarf aus Investitionen nur noch mit kurzfristigen Aufnahmen abgedeckt. Gleichzeitig wurde eine langfristige Fälligkeit von CHF 6 Mio. (Credit Suisse Privatplazierung, fällig 8. September 2020) zurückbezahlt. Insgesamt wurden 2020 Zinserträge aus kurzfristigen Darlehensaufnahmen für insgesamt CHF 136'000.—verbucht.

Die Ausgleichsbuchung Sollstellung – Zahlungsverkehr bei den Steuern Juristischer Personen war 2020 eine aktive Rechnungsabgrenzung, dadurch reduzierten sich die passiven Rechnungsabgrenzungen.

### Eigenkapital

Über die Details des Eigenkapitals gibt der Eigenkapitalnachweis im Anhang (Seite 209) Auskunft. Das Eigenkapital hat im Rechnungsjahr 2020 vor allem wegen des guten Gesamtergebnisses (Bilanzüberschuss) um insgesamt CHF 8 Mio. zugenommen.

Die Reduktion bei den Spezialfinanzierungen betrifft den Abbau der Saldi der Abwasser- und der Abfallkasse.

Wie einleitend ausgeführt, konnten durch das gute Gesamtergebnis die Rücklagen für Globalkreditbereiche um insgesamt netto CHF 1.1 Mio. erhöht werden.

Die Entnahmen aus der Auswertungsreserve werden weiterhin bis 2027 wie budgetiert vorgenommen.

| | | Anfangsbestand | Veränderung | | Endbestand |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Per 1.1.2020 | Zunahme | Abnahme | Per 31.12.2020 |
| **1** | **A K T I V E N** | **755'652'883** | **911'400'722** | **890'700'511** | **776'353'094** |
| **10** | **FINANZVERMÖGEN** | **174'919'454** | **820'262'703** | **830'598'735** | **164'583'422** |
| **100** | **Flüssige Mittel** | **23'561'933** | **355'152'635** | **367'733'152** | **10'981'416** |
| 1000 | Kassa | 49'260 | 1'004'535 | 1'006'487 | 47'308 |
| 1001 | Postcheck | 13'342'486 | 157'653'248 | 164'782'576 | 6'213'158 |
| 1002 | Banken | 10'170'187 | 195'865'432 | 201'314'669 | 4'720'950 |
| 1004 | Debit- und Kreditkarten | -0 | 629'420 | 629'420 | -0 |
| | | | | | |
| **101** | **Forderungen** | **16'845'879** | **459'928'330** | **458'001'367** | **18'772'842** |
| 1010 | Ford. aus Lieferungen u. Leist ggü Dritten | 2'966'245 | 26'055'044 | 26'080'331 | 2'940'958 |
| 1011 | Kontokorrente mit Dritten | 1'851'934 | 4'035'569 | 2'789'773 | 3'097'729 |
| 1012 | Steuerforderungen | 11'704'832 | 388'755'202 | 388'169'962 | 12'290'073 |
| 1015 | Interne Kontokorrente | 57'887 | 39'373'441 | 39'305'612 | 125'716 |
| 1016 | Vorschüsse für vorläufige Verwalt aufgaben | 95'932 | 180'000 | 168'887 | 107'045 |
| 1019 | Übrige Forderungen | 169'049 | 1'529'074 | 1'486'802 | 211'321 |
| | | | | | |
| **104** | **Aktive Rechnungsabgrenzungen** | **4'142'210** | **5'165'121** | **4'142'365** | **5'164'966** |
| 1041 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 587'367 | 194'745 | 587'372 | 194'740 |
| 1042 | Steuern | 3'216'057 | 4'695'482 | 3'216'207 | 4'695'332 |
| 1045 | Übriger betrieblicher Ertrag | 338'787 | 95'627 | 338'787 | 95'627 |
| 1046 | Aktive Rechnungsabgrenzung IR | - | 179'267 | - | 179'267 |
| | | | | | |
| **106** | **Vorräte und angefangene Arbeiten** | **19'073** | **7'287** | **19'073** | **7'287** |
| 1060 | Roh- und Hilfsmaterial | 19'073 | 7'287 | 19'073 | 7'287 |
| | | | | | |
| **107** | **Finanzanlagen** | **10'039'545** | **9'330** | **702'778** | **9'346'097** |
| 1070 | Aktien und Anteilscheine | 250 | - | - | 250 |
| 1071 | Verzinsliche Anlagen | 200'405 | 9'330 | - | 209'735 |
| 1072 | Langfristige Forderungen | 9'838'890 | | 702'778 | 9'136'112 |
| | | | | | |
| **108** | **Sachanlagen Finanzvermögen** | **120'310'814** | **-** | **-** | **120'310'814** |
| 1080 | Grundstücke Finanzvermögen | 46'481'802 | | | 46'481'802 |
| 1084 | Gebäude Finanzvermögen | 73'829'012 | | | 73'829'012 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **14** | **SACHANLAGEN IM VERWALTUNGSV.** | **580'733'429** | **91'138'018** | **60'101'776** | **611'769'672** |
| **140** | **Sachgüter** | **417'939'943** | **80'836'857** | **48'902'149** | **449'874'651** |
| 1400 | Grundstücke | 112'229'209 | 1 | 1 | 112'229'209 |
| 1401 | Strassen- und Verkehrswege | 39'822'377 | 2'324'545 | 1'691'486 | 40'455'436 |
| 1403 | Tiefbauten | 24'033'303 | 969'253 | 934'407 | 24'068'149 |
| 1404 | Hochbauten | 183'469'046 | 40'185'293 | 24'712'305 | 198'942'034 |
| 1406 | Mobilien | 3'951'085 | 1'481'689 | 1'477'788 | 3'954'986 |
| 1407 | Anlagen im Bau Verwaltungsvermögen | 54'434'924 | 35'876'076 | 20'086'162 | 70'224'838 |
| 1409 | übrige Sachanlagen | - | | | - |
| | | | | | |
| **142** | **Immaterielle Anlagen** | **15'715'777** | **4'328'952** | **4'990'352** | **15'054'377** |
| 1420 | Software | - | | - | - |
| 1427 | Immaterielle Anlagen in Realisierung | 1'092'697 | 1'407'108 | 543'537 | 1'956'268 |
| 1429 | übrige immaterielle Anlagen | 14'623'080 | 2'921'843 | 4'446'815 | 13'098'109 |
| | | | | | |
| **144** | **Darlehen** | **1'058'332** | **-** | **-** | **1'058'332** |
| 1444 | Darlehen an öffentliche Unternehmungen | 58'332 | - | - | 58'332 |
| 1445 | Darlehen an private Unternehmen | 1'000'000 | - | - | 1'000'000 |
| | | | | | |
| **145** | **Beteiligungen, Grundkapitalien** | **74'772'702** | **-** | **-** | **74'772'702** |
| 1454 | Beteiligungen an öffentlichen Untern. | 72'172'702 | - | - | 72'172'702 |
| 1455 | Beteiligungen an privaten Unternehmen | 2'600'000 | - | - | 2'600'000 |
| | | | | | |
| **146** | **Investitionsbeiträge** | **71'246'675** | **5'972'209** | **6'209'275** | **71'009'609** |
| 1461 | Investitionsbeiträge an Kt und Konkordate | 51'903'823 | 4'644'176 | 1'996'095 | 54'551'904 |
| 1462 | IB an Gemeinden und Zweckverbände | 4'627'585 | - | 272'154 | 4'355'431 |
| 1464 | IB an öffentliche Unternehmen | 6'380'579 | 14'295 | 362'448 | 6'032'426 |
| 1465 | IB an private Unternehmen | 1'741'042 | - | 85'264 | 1'655'778 |
| 1466 | IB an private Organisationen | 52'500 | 625'317 | 632'817 | 45'000 |
| 1467 | IB an private Haushalte | 839'463 | 318'421 | 142'496 | 1'015'388 |
| 1469 | IB an Anlagen im Bau | 5'701'683 | 370'000 | 2'718'000 | 3'353'683 |

| | | Anfangsbestand | Veränderung | | Endbestand |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Per 1.1.2020 | Zunahme | Abnahme | Per 31.12.2020 |
| **2** | **P A S S I V E N** | **-755'652'883** | **448'140'237** | **427'440'026** | **-776'353'094** |
| **20** | **FREMDKAPITAL** | **-191'403'744** | **418'798'589** | **406'129'284** | **-204'073'049** |
| **200** | **Laufende Verpflichtungen** | **-26'725'164** | **318'163'175** | **319'275'719** | **-25'612'620** |
| 2000 | Laufende Verbindlichkeiten aus Lief und Leist | -8'431'650 | 164'371'114 | 165'425'600 | -7'377'165 |
| 2001 | Kontokorrente mit Dritten | -1'953'231 | 443'826 | - | -2'397'057 |
| 2002 | Steuern | -14'671'672 | 106'795'530 | 107'052'986 | -14'414'216 |
| 2005 | Interne Kontokorrente | -1'345'907 | 46'215'093 | 46'474'431 | -1'086'568 |
| 2009 | Übrige laufende Verpflichtungen | -322'703 | 337'613 | 322'703 | -337'613 |
| | | | | | |
| **201** | **Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten** | **-29'490'000** | **90'000'000** | **57'990'000** | **-61'500'000** |
| 2010 | Verbindlichkeiten ggü Finanzintermediären | -5'000'000 | | | -5'000'000 |
| 2019 | Übrige kurzfr. Verbindlichkeiten ggü Dritten | -24'490'000 | 90'000'000 | 57'990'000 | -56'500'000 |
| | | | | | |
| **204** | **Passive Rechnungsabgrenzung** | **-11'207'643** | **8'753'092** | **11'579'836** | **-8'380'899** |
| 2040 | Personalaufwand | -12'240 | | 12'240 | 0 |
| 2041 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -244'750 | 337'654 | 582'404 | 0 |
| 2042 | Steuern | -9'971'994 | 7'329'888 | 9'971'994 | -7'329'888 |
| 2043 | Transfers der Erfolgsrechnung | -643'130 | 745'770 | 643'130 | -745'770 |
| 2044 | Finanzaufwand / Finanzertrag | -335'528 | 339'780 | 370'067 | -305'242 |
| | | | | | |
| **205** | **Kurzfristige Rückstellungen** | **-946'188** | **223'512** | **55'785** | **-1'113'915** |
| 2050 | Kurzfristige Rückstellung aus Mehrleistungen Personal | -946'188 | 223'512 | 55'785 | -1'113'915 |
| | | | | | |
| **206** | **Langfristige Finanzverbindlichkeiten** | **-118'369'725** | **1'413'584** | **16'625'892** | **-103'157'416** |
| 2063 | Anleihen | -26'000'000 | | 6'000'000 | -20'000'000 |
| 2064 | Darlehen | -81'000'000 | | 10'000'000 | -71'000'000 |
| 2068 | Passivierte Investitionsbeiträge | -11'369'725 | 1'413'584 | 625'892 | -12'157'416 |
| | | | | | |
| **208** | **Langfristige Rückstellungen** | **-989'777** | **200'000** | **366'523** | **-823'254** |
| 2088 | Rückstellungen der Investitionsrechnung | -217'898 | | 100'458 | -117'440 |
| 2089 | Übrige langfr. Rückstellungen IR | -771'880 | 200'000 | 266'066 | -705'814 |
| | | | | | |
| **209** | **Verbindlichkeiten ggü Spezialfinanzierungen** | **-3'675'247** | **45'226** | **235'529** | **-3'484'945** |
| 2091 | Verbindlichkeiten ggü Fonds im FK | -1'379'966 | 27'934 | 122'052 | -1'285'847 |
| 2092 | Verbindlichkeiiten gegenüber Stiftungen | -2'295'282 | 17'292 | 113'476 | -2'199'098 |
| | | | | | |
| **29** | **EIGENKAPITAL** | **-564'249'139** | **29'341'648** | **21'310'742** | **-572'280'045** |
| | | | | | |
| **290** | **Spezialfinanzierungen im Eigenkapital** | **-36'743'362** | **0** | **2'645'156** | **-34'098'206** |
| 2900 | Spezialfinanzierungen im Eigenkapital | -36'743'362 | 0 | 2'645'156 | -34'098'206 |
| | | | | | |
| **291** | **Fonds** | **-6'050'859** | **357'045** | **464'694** | **-5'943'210** |
| 2910 | Fonds im Eigenkapital | -6'050'859 | 357'045 | 464'694 | -5'943'210 |
| | | | | | |
| **292** | **Rücklagen für Globalbudgetbereiche** | **-11'783'085** | **3'716'280** | **2'597'902** | **-12'901'463** |
| 2920 | Rücklagen für Globalbudgetbereiche | -11'783'085 | 3'716'280 | 2'597'902 | -12'901'463 |
| | | | | | |
| **295** | **Aufwertungsreserven** | **-383'224'731** | **0** | **2'909'091** | **-380'315'640** |
| 2950 | Aufwertungsreserve Verwaltungsvermögen | -383'224'731 | | 2'909'091 | -380'315'640 |
| | | | | | |
| **296** | **Neubewertungsreserven Finanzvermögen** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 2960 | Neubewertungsreserven Finanzvermögen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | |
| **299** | **Bilanzüberschuss /-fehlbetrag** | **-126'447'102** | **25'268'323** | **12'693'899** | **-139'021'526** |
| 2990 | Jahresergebnis | -12'693'899 | 12'574'424 | 12'693'899 | -12'574'424 |
| 2999 | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre | -113'753'203 | 12'693'899 | | -126'447'102 |

# Geldflussrechnung

Das Ziel der Geldflussrechnung besteht darin, die Veränderung im Bestand der Flüssigen Mittel nachzuweisen. Sie zeigt auch auf, ob die Einwohnergemeinde ihre eigenen Investitionen aus ihren selbst erwirtschafteten Mitteln (Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit, d.h. Cash Flow operativ) decken konnte.

Die bekannteste Grösse der Geldflussrechnung ist der ‚Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit', auch Cash-Flow genannt. Dieser Geldfluss hat 2020 um CHF 11.5 Mio. abgenommen und beträgt noch knapp CHF 21 Mio. Dazu beigetragen haben vor allem die Veränderungen der Rechnungsabgrenzungen.

Der hohe Realisierungsgrad sowie die intensive Investitionstätigkeit 2020 haben zu einem hohen Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit von CHF 50 Mio. oder rund CHF 10.7 Mio. mehr als im Jahr 2019 geführt. Die Differenz der beiden Geldflüsse (rund CHF 29 Mio.) konnte mit dem Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit teilweise ausgeglichen werden. 2020 fand wiederum eine Umschichtung von langfristigen zu kurzfristigen Verbindlichkeiten statt, insgesamt entstand ein positiver Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit von rund CHF 16 Mio. Die Verschuldung wurde damit erhöht von CHF 136.5 Mio. auf rund CHF 152.5 Mio.

Der Bestand der Flüssigen Mittel reduzierte sich (vor allem aufgrund tieferer Negativzinslimiten) per Ende 2020 um CHF 12.5 Mio. auf CHF 11 Mio.

| **GELDFLUSSRECHNUNG** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | **2020** | | **2019** |
| | | **CHF** | | **CHF** |
| | | | | |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss) | | 9'929'268.43 | | 9'958'903.99 |
| Abschreibungen von Verwaltungsvermögen und Investitionsbeiträgen | | 17'774'312.15 | | 15'917'013.71 |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag | | 0.00 | | 0.00 |
| Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen | | 0.00 | | 0.00 |
| Auflösung passivierte Investitionsbeiträge (-) | | -625'891.95 | | -388'349.45 |
| Entnahme (-) aus Aufwertungsreserve | | -2'909'091.00 | | -3'272'727.00 |
| Realisierte Kursverluste (+) und Gewinne (-) / Wertberichtigungen Anlagen FV | | 767'095.82 | | 569'877.85 |
| Aufwertung VV (-) | | 0.00 | | 0.00 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Forderungen | | -704'213.09 | | 3'718'880.16 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von aktiven Rechnungsabgrenzungen | | -843'488.82 | | 258'165.85 |
| Abnahme (+) / Zunahme (-) von Vorräten | | 11'785.79 | | 15'711.60 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von laufenden Verbindlichkeiten | | -488'948.61 | | 929'564.08 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von passiven Rechnungsabgrenzungen | | -2'826'743.69 | | 3'521'833.66 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von kurzfristigen Rückstellungen | | 167'727.00 | | -263'363.80 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von langfristigen Rückstellungen | | -66'065.85 | | 353'879.55 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Fonds im Eigenkapital | | -86'834.77 | | -99'730.93 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK | | -265'604.93 | | 0.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Rücklagen der Globalbudgetbereiche | | 1'118'377.52 | | 1'313'368.78 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Vorfinanzierungen | | 0.00 | | |
| | | | | |
| **Geldfluss aus operativer Tätigkeit** | | **20'951'684.00** | | **32'533'028.05** |

| **GELDFLUSSRECHNUNG** | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | **2020** | | **2019** |
| | | **CHF** | | **CHF** |
| | | | | |
| **Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit** | | | | |
| Liquiditätswirksame Einnahmen (+) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen) | | 15'892'131.15 | | 7'016'324.80 |
| Liquiditätswirksame Ausgaben (-) der Investitionsrechnung (exkl. Darlehen/Beteiligungen) | | -64'689'720.38 | | -46'963'730.12 |
| Rückzahlung bzw. Verkauf (+) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV | | 0.00 | | 0.00 |
| Vergabe bzw. Kauf (-) von Darlehen und Beteiligungen, Grundkapitalien VV | | 0.00 | | 0.00 |
| **Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen** | | **-48'797'589.23** | | **-39'947'405.32** |
| | | | | |
| Verkauf (+) von Sachanlagen FV | | 12'200.00 | | 134'400.00 |
| Kauf (-) / Investitionen (-) von Sachanlagen FV | | 0.00 | | 0.00 |
| Zunahme (-) / Abnahme (+) von Kontokorrenten (aktive) mit Dritten | | -1'245'795.22 | | 489'578.73 |
| Verkauf (+) von Finanzanlagen FV | | 0.00 | | 0.00 |
| Kauf (-) von Finanzanlagen FV | | 0.00 | | 0.00 |
| **Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen** | | **-1'233'595.22** | | **623'978.73** |
| | | | | |
| **Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit** | | **-50'031'184.45** | | **-39'323'426.59** |
| | | | | |
| **Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit** | | | | |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Kontokorrenten (passive) mit Dritten | | 443'825.99 | | 88'268.95 |
| Aufnahme (+) von Finanzverbindlichkeiten | | 80'000'000.00 | | 29'490'000.00 |
| Rückzahlung (-) von Finanzverbindlichkeiten | | -63'990'000.00 | | -15'000'000.00 |
| Abnahme (-) / Zunahme (+) von Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital | | -199'632.45 | | -42'706.80 |
| Zunahme (+) von Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im EK | | 244'790.61 | | 265'604.93 |
| | | | | |
| **Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit** | | **16'498'984.15** | | **14'801'167.08** |
| | | | | |
| **Total Geldfluss** | | **-12'580'516.30** | | **8'010'768.54** |
| | | | | |
| **Bestand Flüssige Mittel 1.1.** | | **23'561'932.61** | | **15'551'164.07** |
| **Bestand Flüssige Mittel 31.12.** | | **10'981'416.31** | | **23'561'932.61** |

# Anhang zur Jahresrechnung

# Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze (HRM2)

- bedeutet Passivkonto, Saldo auf der Habenseite
+ bedeutet Aktivkonto, Saldo auf der Sollseite

**RECHTLICHE GRUNDLAGEN**

| | |
|---|---|
| Gemeindegesetz | SAR 171.100 |
| Finanzverordnung | SAR 617.113 |
| Finanzvermögen | Bilanzierung |
| Flüssige Mittel | Nominalwert |
| Forderungen und Steuerguthaben | Nominalwert |
| Aktivdarlehen | Nominalwert |
| Sachanlagen | Anschaffungs- oder Herstellkosten. Folgebewertung alle 4 Jahre zum Verkehrswert (letztmals im abgeschlossenen Jahr 2018) |
| Verbindlichkeiten und Darlehen | Nominalwert |
| Verwaltungsvermögen | |
| Sachanlagen | Nacherfassung der Investitionsausgaben der letzten 20 Jahre und Lineare Abschreibung bis 31.12.2013, Erfassung in einer Anlagebuchhaltung und lineare Restbuchwertabschreibung über die restliche Lebensdauer |
| Aktivdarlehen | Anschaffungskosten abzüglich allfälliger betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen |
| Beteiligungen | Anschaffungskosten abzüglich allfälliger betriebswirtschaftlich notwendiger Wertberichtigungen |

# Erläuterungen zu Positionen der Jahresrechnung

**POSITIONEN DER ERFOLGSRECHNUNG**

Siehe Kommentare Produkte Seiten 20 Folgende

| **POSITIONEN DER BILANZ** | **2020**<br>**CHF** | **2019**<br>**CHF** |
|---|---|---|
| **FINANZANLAGEN (Darlehen und Beteiligungen)** | | |
| **Beteiligung Stadtcasino Baden AG (Konto 14540.01)**<br>Beteiligungsquote<br>Das Aktienkapital von CHF 10 Mio. ist aufgeteilt in<br>50,000 Aktien Serie A à nom. CHF 100 (davon 6 Aktien im Eigentum Stadt Baden)<br>50,000 Aktien Serie B à nom. CHF 100 (ausschliesslich Eigentum Stadt Baden)<br>Dividende Geschäftsjahr 2019 CHF 1.25 Mio., 2018: CHF 1.25 Mio.<br>Die Beteiligung ist werthaltig<br>Vertretung im Verwaltungsrat: Périllard Marc, Schneider Markus, Stadtrat<br>Eigentümerstrategie am 27. März 2018 vom Einwohnerrat genehmigt.<br>Weiterführende Informationen: : https://www.grandcasinobaden.ch/Ueber-Grand-Casino-Baden/Investoren/Geschäftsberichte | 5'000'600<br>50.06% | 5'000'600<br>50.06% |
| Beteiligung Regionalwerke Holding AG (Konto 14540.02)<br>Beteiligungsquote<br>Das Aktienkapital beträgt CHF 30 Mio.<br>Dividende Geschäftsjahr 2019 CHF 2.10 Mio., 2018 CHF 2.10 Mio.<br>Die Beteiligung ist werthaltig.<br>Vertretung im Verwaltungsrat: Schneider Markus, Stadtammann, Ramseier Philippe, Stadtrat<br>Seit 2000 besteht ein Leistungsauftrag betreffend Organisation und Leistungen zur Umsetzung des Energieleitbilds. Weiter bestehen Konzessionsverträge betreffend Lieferung von Energie, Wasser und Unterhalt entsprechender Infrastruktur, Eigentümerstrategie am 31. Mai 2017 vom Einwohnerrat genehmigt<br>Weiterführende Informationen:<br>REG_Geschaeftsbericht2019.pdf (regionalwerke.ch) | 30'000'000<br>100% | 30'000'000<br>100% |
| **Beteiligung Parkhaus Ländli AG (Konto 14550.01)**<br>Beteiligungsquote<br>Das Aktienkapital von CHF 5.2 Mio. ist aufgeteilt in<br>2,600 Aktien Serie A à nom. CHF 1,000<br>2,600 Aktien Serie B à nom. CHF 1,000 (ausschliesslich Eigentum Stadt Baden)<br>Dividende Geschäftsjahr 2019 CHF 75'010; 2018 CHF 75'010<br>Die Beteiligung ist werthaltig.<br>Vertretung im Verwaltungsrat: Ramseier Philippe, Stadtrat, Schätti Manfred<br>Die Verabschiedung der Eigentümerstrategie ist vorgesehen an der Sitzung des Einwohnerrat vom 23. März 2021. Ein Geschäftsbericht wird nicht veröffentlicht, unter dem Link https://www.baden.ch/de/stadt-behoerde/behoerden-und-politik/fuehrungs--und-planungsinstrumente.html/231 finden sich weiterführende Informationen (Bericht Verwaltungsrat, GV Protokoll | 2'600,000<br>50% | 2'600'000<br>50% |

| POSITIONEN DER BILANZ | 2020<br>CHF | 2019<br>CHF |
|---|---|---|
| **Beteiligung RVBW AG (Konto 14540.05)** | 1'483'000 | 1'483'000 |
| Beteiligungsquote | 24% | 24% |
| Das Aktienkapital beträgt CHF 6.18 Mio. | | |
| Es wird keine Dividende ausgeschüttet (wie Vorjahr). Die Beteiligung ist werthaltig. | | |
| Vertretung im Verwaltungsrat: Höchli Lorenz | | |
| Leistungsauftrag basiert auf kantonalen Vorgaben. Da es sich bei der RVBW AG um eine Minderheitsbeteiligung der Stadt Baden handelt, wird anstelle der Ausarbeitung einer Eigentümerstrategie die Überarbeitung des Aktionärsbindungsvertrags zusammen mit den weiteren Aktionären an die Hand genommen | | |
| Weiterführende Informationen: http://www.rvbw.ch/uber-uns/das-unternehmen/ | | |
| **Beteiligung AZK Betriebe AG (Konto 14540.03)** | 7'189'102 | 7'189'102 |
| Beteiligungsquote | 85% | 85% |
| Das Aktienkapital beträgt CHF 9 Mio., es wird keine Dividende ausgeschüttet. | | |
| Die Beteiligung ist werthalti**g.** | | |
| **Beteiligung AZK Immobilien AG (Konto 14540.04)** | 13'500'000 | 13'500'000 |
| Beteiligungsquote | 100% | 100% |
| Agio | 1'500'000 | 1'500'000 |
| Es wird keine Dividende ausgeschüttet, die Beteiligung ist werthaltig. | | |
| Vertretung in beiden Verwaltungsräten: Dell'Anno-Doppler Regula, Stadträtin | | |
| Gesetzlicher Auftrag gemäss Pflegegesetz des Kantons Aargau vom 26. Juni 2007, Eigentümerstrategien wurden 2016 erarbeitet und durch den Einwohnerrat genehmigt. | | |
| Weiterführende Informationen: https://www.daskehl.ch/das-kehl/unternehmen/ | | |
| **Beteiligung RPB AG (Konto 14540.06)** | 15'000'000 | 15'000'000 |
| Beteiligungsquote | 100% | 100% |
| Neugründung 1.1.2016 | | |
| Es wird keine Dividende ausgeschüttet, die Beteiligung ist werthaltig. | | |
| Vertretung im Verwaltungsrat: Dell'Anno-Doppler Regula, Stadträtin | | |
| Gesetzlicher Auftrag gemäss Pflegegesetz des Kantons Aargau vom 26. Juni 2007, Eigentümerstrategie wurde 2016 erarbeitet und durch den Einwohnerrat genehmigt. | | |
| Weiterführende Informationen: https://rpb.ch/ueber-uns/unsere-organisation | | |
| **Darlehen (Konto 14450.04)** | 1'000'000 | 1'000'000 |
| Go Easy Freizeit und Event AG, Grundpfandgesichert nachrangig, gewährt 2016 auf 10 Jahre zu 2.5% p.a. | | |
| Zins per Ende 2020 musste vorübergehend gestundet werden | | |
| **Eigenkapital (29)** | 572'280'045 | -564'249'139 |
| Es wird auf den separaten Eigenkapitalnachweis verwiesen. | | |

| POSITIONEN DER BILANZ | 2020 CHF | 2019 CHF |
|---|---|---|
| **Langfristige Forderungen Finanzvermögen aus Lieferung und Leistung Konto 10720.01 – 04)** | 9'136'112 | 9'838'890 |
| Die Restbauschuld Berufsbildung wurde bei Einführung HRM2 (2014) umgruppiert vom Verwaltungsvermögen ins Finanzvermögen. | | |
| Für 2020 wurden folgende Amortisationen und Zinsen verrechnet (KST 01.01.111) | | |

| | Zins | Zins (Vorjahr) | Amortisation | Amort. Vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| **BBB** | 245'972.25 | 263'541.70 | 702'777.85 | 702,777,85 |

| | | |
|---|---|---|
| **Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten** | -61'500'000 | -35'490'000 |
| Die durchschnittliche Verzinsung beträgt im Jahr 2020: -0,29% (Vorjahr: -0,17%) | | |
| **Langfristige Finanzverbindlichkeiten** | | |
| Die durchschnittliche Verzinsung beträgt netto im Jahr 2020: 0.63% (Vorjahr: 0,74%) | -91'000'000 | -101'000'000 |
| **Eigenwirtschaftsbetriebe** | | |
| **Verpflichtungen Abwasserbeseitigung** | | |
| Konti 29002.01/14032/14072/140622/20687.20 | **-20'081'405** | **-21'371'976** |
| **Verpflichtungen Abfallbeseitigung** | | |
| Die Benützungsgebühr pro m3 Frischwasser wurde per 1.1.2017 reduziert von CHF 0.47 auf CHF 0.38. Per 1.1.2018 erneute Reduktion auf CHF 0.31. | | |
| Grauabfuhr Konto 29003.01/14063 | -1'147'126 | -1'208'107 |
| Grünentsorgung Konto 29003.10 | -144'613 | -166'101 |
| Spezialabfuhr Konto 29003.20 | -1'019'837 | -1'028'871 |
| | **-2'311'576** | **-2'403'079** |
| **Pensionskasse APK** | | |
| Arbeitgeberbeitragsreserve APK (AGBR) bei Unterdeckung zur Absicherung der Wertschwankungsreserve mit Verwendungsverzicht belegt, nicht verzinst (Anteil ehemals OBG: CHF 489'251.40) | Meldung im Juli Folgejahr | **15'810'780** |
| Ordentliche Arbeitgeberreserve (2018 nicht verzinst, Zins rückwirkend festgelegt entspricht ¼ der Jahres-performance, jedoch max. der Verzinsung der Sparguthaben) | **0** | **141'944** |
| Gemäss Beschluss des Einwohnerrats vom 23. Oktober 2019 wird die Arbeitgeberreserve 2020 eingesetzt zur Finanzierung der Erhöhung der Sparbeiträge um 1% für die Mitarbeitenden. | | |

## Zusätzliche Angaben

| EVENTUALVERPFLICHTUNGEN | 2020 CHF | 2019 CHF |
|---|---|---|
| **Abwasserverband Region Baden Wettingen** | | |
| §19 Satzungen: subsidiär solidarisch, unter sich Haftungsquoten (Frischwasserverbrauch) | 34% | 34% |
| **Abwasserverband Rehmatte** | | |
| § 20 Satzungen: subsidiäre Haftung (Verteilschlüssel: Einwohnergleichwerte) | 17% | 17% |
| **Kindes- und Erwachsenenschutzdienst des Bezirks Baden** | | |
| Art. 16 Abs. 2 Satzungen: subsidiäre Haftung (Verteilschlüssel: Verhältnis der Kostenanteile) | 26% | 27% |
| **Gemeinschaftsschiessanlage "Härdli", Spreitenbach** | | |
| Art. 17 Satzungen: subsidiär im Verhältnis Einwohnerzahlen | 50% | 50% |

| **EVENTUALVERPFLICHTUNGEN** | **2020** | **2019** |
|---|---|---|
| | **CHF** | **CHF** |
| **Gemeindeverband Kehrichtverwertung Region Baden-Brugg** | | |
| § 18 Satzungen: subsidiäre, solidarische Haftung gemäss festgelegten Quoten (Kehrichtmengen) | 13% | 13% |
| **Gemeindeverband Krematorium der Region Baden** | | |
| § 18 Satzungen: subsidiäre Haftung gemäss festgelegten Quoten | 29% | 29% |

| **EVENTUALGUTHABEN** | **2020** | **2019** |
|---|---|---|
| | **CHF** | **CHF** |
| 1 Aktie Nummer 45 der eOperations Schweiz AG, Nominalwert CHF 100 | 100 | 100 |

## EIGENKAPITALNACHWEIS

| | **Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinan-zierungen** 290 | **Fonds** 291 | **Rücklagen der Globalbudgetbereiche** 292 | **Aufwertungsreserve VV** 295 | **Bilanzüberschuss / -fehlbetrag** 299 | **Eigenkapital (Total)** 29 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Bestand per 01.01.** | **-36'743'361.62** | **-6'050'858.86** | **-11'783'085.26** | **-383'224'731.20** | **-126'447'101.98** | **-564'249'138.92** |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen EK 3510 | | | | | | 0.00 |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK 4510 | | | | | | 0.00 |
| Einlagen in Fonds des EK 3511 | | -357'045.09 | | | | -357'045.09 |
| Entnahmen aus Fonds EK 4511 | | 464'694.18 | | | | 464'694.18 |
| Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche 3892 | | | -3'716'280.00 | | | -3'716'280.00 |
| Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche 4892 | | | 2'597'902.48 | | | 2'597'902.48 |
| Einlagen in Vorfinanzierungen des EK 3893 | | | | | | 0.00 |
| Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK 4893 | | | | | | 0.00 |
| Entnahmen aus Aufwertungsreserve 4895 | | | | 2'909'091.00 | | 2'909'091.00 |
| Jahresergebnis 90 | 2'645'155.79 | | | | -12'574'424.22 | -9'929'268.43 |
| Bildung Neubewertungsreserve* | | | | | | 0.00 |
| Auflösung Neubewertungsreserve* | | | | | | 0.00 |
| Bildung Aufwertungsreserve* | | | | | | 0.00 |
| Auflösung Aufwertungsreserve* | | | | 0.00 | | 0.00 |
| Einlage in Bilanzüberschuss / -fehlbetrag* | | | | | | 0.00 |
| **Bestand per 31.12.** | **-34'098'205.83** | **-5'943'209.77** | **-12'901'462.78** | **-380'315'640.20** | **-139'021'526.20** | **-572'280'044.78** |

## Rückstellungsspiegel

| | Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals | Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals | Kurzfristige Rückstellungen übrige betriebliche Tätigkeit | Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung | Rückstellungen der Investitionsrechnung | Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung | Total Sachgruppen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **2050** | **2051** | **2055** | **2058** | **2088** | **2089** | **205x / 208x** |
| Bestand per 01.01. | -946'188 | 0 | 0 | 0 | -217'898 | -771'880 | -1'935'965 |
| Bildungen (inkl. Erhöhungen) | 223'512 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200'000 | 423'512 |
| Verwendungen / Auflösung | 55'785 | 0 | 0 | 0 | 100'458 | 266'066 | 422'308 |
| Bestand per 31.12. | -1'113'915 | 0 | 0 | 0 | -117'440 | -705'814 | -1'937'169 |

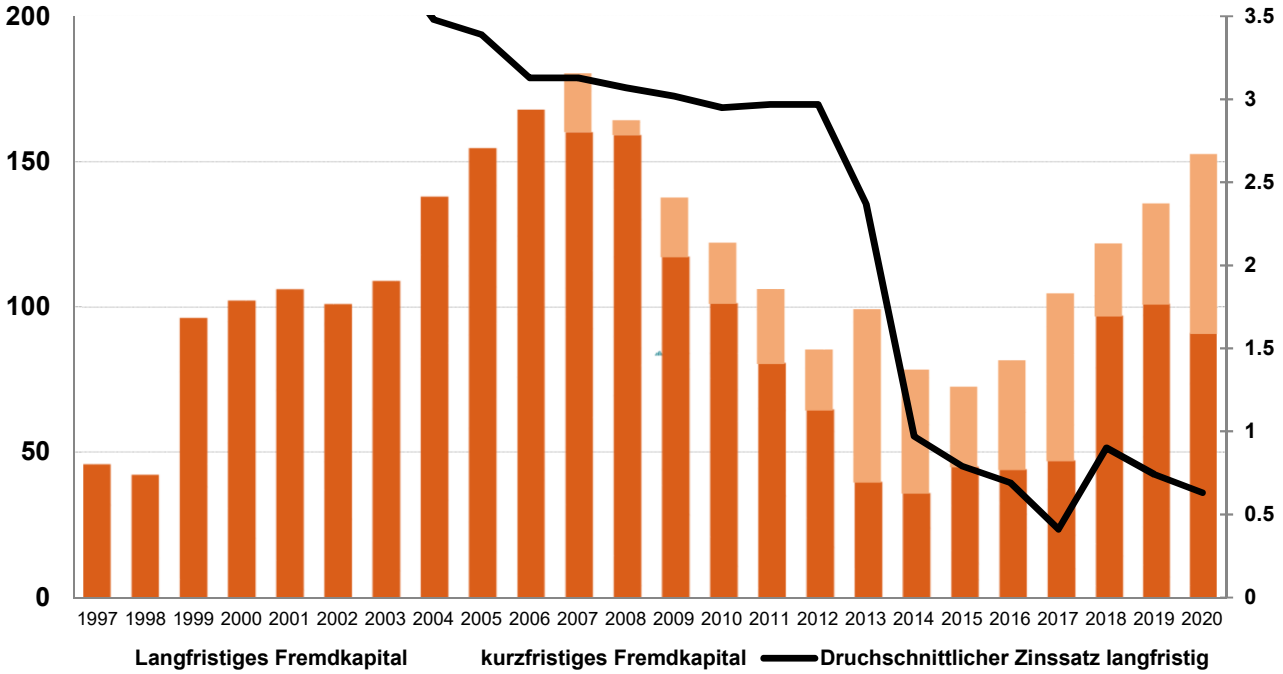
### Kommentar zu den wichtigsten Positionen

2050 leichter Abbau Zeit- und Ferienguthaben, zusätzliche kurzfristige Rückstellung für einen pendenten Steuerfall KCHF 223'

2088 Restbetrag Kunst am Bau sowie letztes Jahr Gesamterneuerung Kernapplikationen

2089 Krankenkassenverlustscheine 2018 und 2019 abgewickelt (CHF 266'066), neue Rückstellungen 2020 gebildet (CHF 200'000) gem. Weisung Gemeindeinspektorat

Die nachfolgende Graphik zeigt die Entwicklung des langfristigen- und kurzfristigen Fremdkapitals (in CHF Mio., linke Skala) sowie die Durchschnittsverzinsung der langfristigen Finanzverbindlichkeiten (in %, rechte Skala).



## Anlagespiegel Verwaltungsvermögen

| **Verwaltungsvermögen nur Einwohnergemeinde** (inkl. Tierkörpersammelstelle) | **Grund-stücke** | **Hoch-bauten** | **Strassen / übrige Tief-bauten** | **Investi-tionsbeiträge** | **Mobilien / Software / übr. Sachanl.** | **Imma-terielle Anlagen** | **Anlagen im Bau** | **TOTAL** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **TCHF** | **TCHF** | **TCHF** | **TCHF** | **TCHF** | **TCHF** | **TCHF** | **TCHF** |
| **Nettobuchwert am 1.1.2020** | **112'229** | **183'469** | **44'007** | **61'244** | **3'761** | **14'623** | **61'229** | **480'562** |
| **Anschaffungswerte** | | | | | | | | |
| Bestand am 1.1. | **112'229** | **285'405** | **57'723** | **84'489** | **14'432** | **22'302** | **61'229** | **637'809** |
| Zugänge | - | 6'085 | 1'970 | 2'122 | 1'008 | 267 | 37'028 | **48'479** |
| Abgänge/Verkäufe | | -1'533 | | -625 | -67 | -2'023 | | **-4'249** |
| Korrekturen | | | | | | | | **-** |
| Umgliederungen | | 19'100 | 380 | 2'718 | 1 | 524 | -22'723 | **-** |
| **Bestand am 31.12.** | **112'229** | **309'056** | **60'073** | **88'703** | **15'374** | **21'070** | **75'534** | **682'039** |
| **Kumulierte Abschreibungen** | | | | | | | | |
| **Bestand per 01.01.** | | **-101'936** | **-13'715** | **-23'245** | **-10'671** | **-7'679** | **-** | **-157'246** |
| Auflösung Abschreibungen Abgänge | | 1'533 | | 625 | 67 | 2'023 | | 4'249 |
| planmässige Abschreibungen | | -9'174 | -1'424 | -2'490 | -967 | -1'916 | | -15'971 |
| Ausserplanmässige Abschreibungen | | -537 | -59 | | | -400 | | -996 |
| Korrektur | | | | | | | | |
| **Bestand am 31.12.** | **-** | **-110'114** | **-15'198** | **-25'110** | **-11'571** | **-7'972** | **-** | **-169'965** |
| **Nettobuchwert am 31.12.2020** | **112'229** | **198'942** | **44'874** | **63'594** | **3'803** | **13'098** | **75'534** | **512'075** |
| **Nettobuchwert per 31.12.2019** | **112'229** | **183'469** | **44'007** | **61'244** | **3'761** | **14'623** | **61'229** | **480'562** |

## Anlagespiegel Finanzvermögen

| **Finanzvermögen** (Neubewertung 2018) | **Grundstücke** 10800.01 | **Gebäude** 10840.01 | **Mobilien** 10860.01 | **TOTAL** |
|---|---|---|---|---|
| | **TCHF** | **TCHF** | **TCHF** | **TCHF** |
| **20Nettobuchwert am 1.1.2020** | **46'482** | **73'829** | **-** | **120'311** |
| **Anschaffungswerte** | | | | |
| Bestand am 1.1. | **46'482** | **73'829** | **-** | **120'311** |
| Zugänge | | | 75 | - |
| Anpassung von Verkehrswerten | | | | - |
| Umgliederungen | | | | |
| Abgänge | | | -75 | |
| **Bestand am 31.12.** | **46'482** | **73'829** | **-** | **120'311** |
| **Kumulierte Abschreibungen** | | | | |
| **Bestand per 01.01.** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Auflösung Abschreibungen Abgänge | | - | | - |
| planmässige Abschreibungen | | | | |
| ausserplanmässige Abschreibungen | | | | |
| Umgliederungen | | | | |
| **Bestand am 31.12.** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Nettobuchwert am 31.12.2020** | **46'482** | **73'829** | **-** | **120'311** |
| **Nettobuchwert per 31.12.2019** | **46'482** | **73'829** | **-** | **120'311** |

# Finanzkennzahlen

# Finanzkennzahlen HRM2 (Nettoschuld ab 2014 ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | % | % | % | % | % | % | % |
| **Selbstfinanzierungsgrad** | | | | | | | |
| Selbstfinanzierung x 100 / Nettoinvestitionen | 117.7 | 121.9 | 26.3 | 55.5 | 113.3 | 60.5 | 58.8 |
| **Aussage:** | Im Vergleich über mehrere Jahre ist erkennbar, ob die Investitionen finanziell verkraftet werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100% führt zu einer Neuverschuldung und umgekehrt. Der Durchschnitt im Kanton Aargau betrug im Jahr 2019: 121.3 | | | | | | |
| **Nettoschuld 1 pro Einwohner** | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF | CHF |
| Nettoschuld 1 / Anzahl Einwohner | -1,029 | -1,241 | 62 | 740 | 548 | 1,486 | 2'549 |
| **Aussage:** | Ein negatives Vorzeichen bedeutet ein Nettovermögen. Je höher die Nettoschuld pro Einwohner, desto höher die Verschuldung und künftige Zinsbelastung. 2019 betrug das Nettovermögen pro Einwohner im Kanton Aargau durchschnittlich CHF 810. | | | | | | |

## Glossar

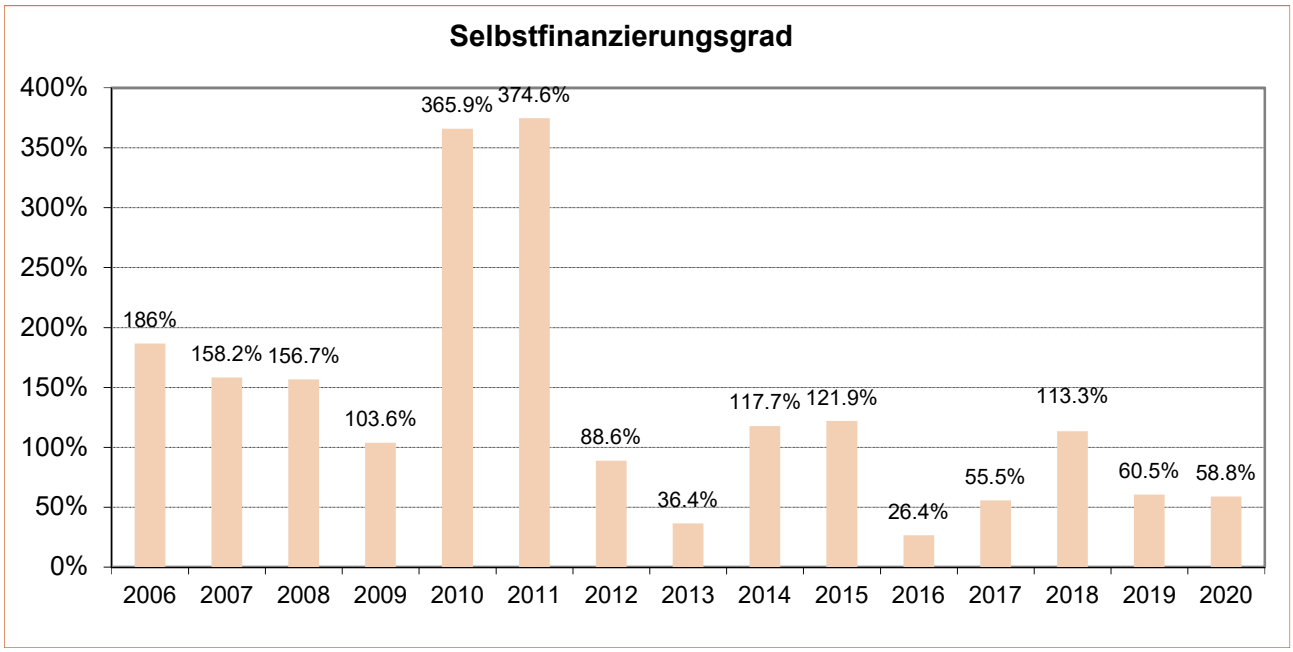
| | |
|---|---|
| Gesamtfinanzausgaben | Investitionsausgaben und Gesamtaufwand der Laufenden Rechnung abzüglich Abschreibungen und Einlagen in Spezialfonds. |
| Nettozinsen | Passivzinsen und Aufwand für Liegenschaften des Finanzvermögens abzüglich Kapital- und Vermögenserträge. |
| Gesamtsteuerertrag | Steuern abzüglich Finanzausgleich. |
| Nettoschuld 1 | Fremdkapital und Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen abzüglich Finanzvermögen und Vorschüsse für Spezialfinanzierungen<br>HRM2: Fremdkapital (20), abzüglich passivierte Investitionsbeiträge (2068), abzüglich Finanzvermögen (10) gemäss Bilanz. |

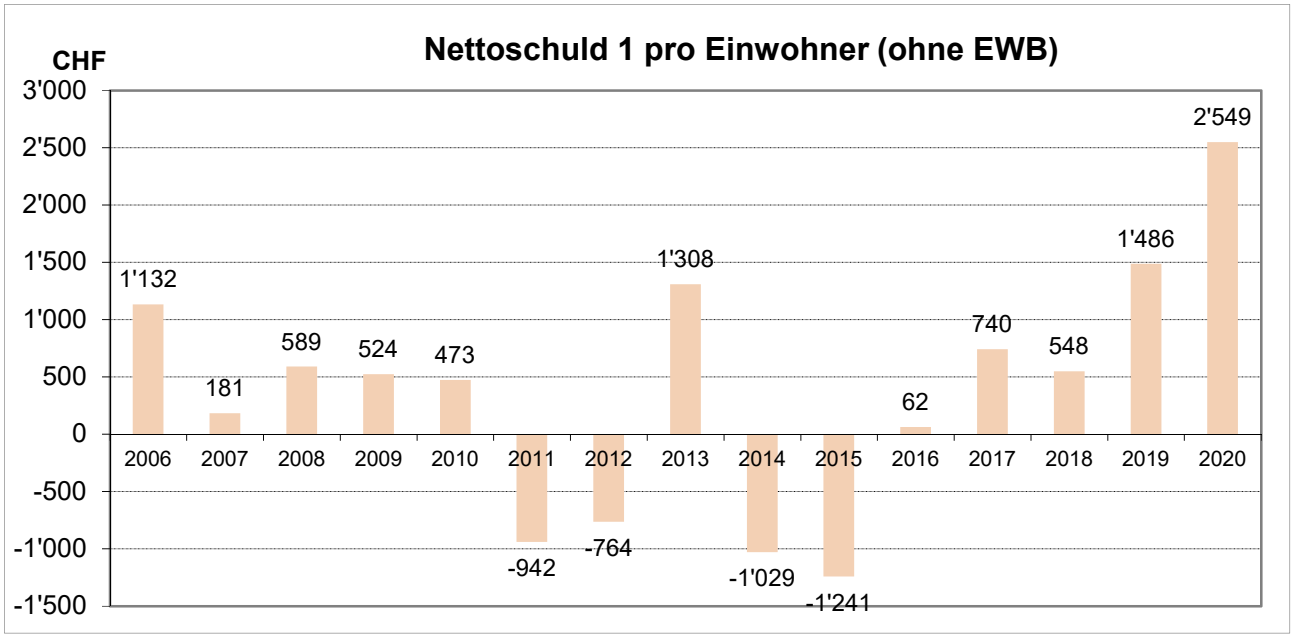
# Neue Finanzkennzahlen HRM2 (EG ohne Eigenwirtschaftsbetriebe)

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | % | % | % | % | % | % |
| **Nettoverschuldungsquotient**<br>Nettoschuld 1 x 100<br>Fiskalertrag/Finanzausgleich | -30.1 | 1.8 | 20.2 | 15.2 | 38.9 | 62.1 |
| **Aussage:** | Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 100% weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150% betragen. Wert Kanton AG 2019: ---27.4% | | | | | |
| | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| **Zinsbelastungsanteil**<br>Nettozinsaufwand x 100<br>Laufender Ertrag | %<br>0.33 | %<br>0.24 | %<br>0.18 | %<br>0.3 | %<br>0.6 | %<br>0.58 |
| **Aussage:** | Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrags durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert bis 4% ist gut, der Anteil sollte nicht über 9% betragen.<br>Wert Kanton AG 2019: -0.14% | | | | | |
| | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| **Selbstfinanzierungsanteil**<br>Selbstfinanzierung x 100<br>Laufender Ertrag | %<br>18.8 | %<br>6.6 | %<br>11.6 | %<br>23.6 | %<br>19.7 | %<br>20.1 |
| **Aussage:** | Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrags zu Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau von Schulden aufgewendet werden kann (finanzielle Leistungsfähigkeit). Ein Selbstfinanzierungsanteil von über 20% weist auf ein hohes Investitions-/Amortisationspotenzial hin. Der Anteil sollte nicht unter 10% betragen. Wert Kanton AG 2019: 14.14% | | | | | |
| | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** |
| **Kapitaldienstanteil**<br>Nettozinsaufwand +<br>Abschreibungen x 100<br>Laufender Ertrag | %<br>10.2 | %<br>11.3 | %<br>11.3 | %<br>9.5 | %<br>11.7 | %<br>12.5 |
| **Aussage:** | Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Ein Wert bis 5% ist gut, der Anteil sollte nicht über 15% betragen., Wert Kanton AG 2019: 8.1% | | | | | |

## Glossar

| | |
|---|---|
| Laufender Ertrag | Ertrag der Erfolgsrechnung ohne durchlaufende Beiträge (47) und interne Verrechnungen (49). |
| Fiskalertrag/Finanzausgleich | Fiskalertrag (40), abzüglich Abgaben in den Finanz- und Lastenausgleich (362) gemäss Erfolgsrechnung. |
| Operativer Aufwand | Betrieblicher Aufwand gemäss Erfolgsausweis zuzüglich Finanzaufwand (34). |


Selbstfinanzierungsgrad
400%
350%
300%
250%
200%
150%
100%
50%
0%
186%
158.2%
156.7%
103.6%
365.9%
374.6%
88.6%
36.4%
117.7%
121.9%
26.4%
55.5%
113.3%
60.5%
58.8%
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020


Nettoschuld 1 pro Einwohner (ohne EWB)
CHF
3'000
2'500
2'000
1'500
1'000
500
0
-500
-1'000
-1'500
1'132
181
589
524
473
-942
-764
1'308
-1'029
-1'241
62
740
548
1'486
2'549
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020

# Finanzen auf einen Blick

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | Durchschnitt 2014 - 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fiskalertrag abz. Finanzausgleich | 77'508 | 78'303 | 66'179 | 70'046 | 68'863 | 74'349 | 80'067 | **73'616** |
| ./. Nettoaufwand | | | | | | | | |
| Belastbarkeitsquote | | | | | | | | |
| Nettozinsen | | | | | | | | |
| Selbstfinanzierung | 22'194 | 25'986 | 8'415 | 15'062 | 36'073 | 26'929 | 28'506 | **23'309** |
| Nettoeinlagen | -1'397 | -1'772 | 491 | 1'068 | 4'721 | 2'514 | 2'302 | |
| Veränderung WOV Konti | 51 | 353 | -1'795 | -2'164 | 3'986 | 1'313 | 1'118 | |
| **bereinigter Cash Flow** | **20'848** | **24'567** | **7'111** | **13'966** | **44'780** | **30'756** | **31'926** | **24'851** |
| Nettoinvestitionen Einwohnergemeinde | 18'857 | 21'318 | 31'912 | 27'129 | 31'828 | 44'521 | 48'479 | 32'006 |
| Finanzierungsfehlbetrag (-) | 3'337 | 4'668 | -23'497 | -12'067 | 4'245 | -17'592 | -19'973 | -8'697 |
| -überschuss (+) ausgewiesen | | | | | | | | |
| **Finanzierungsfehlbetrag (-) und '-überschuss (+) WOV-bereinigt** | **1'991** | **3'249** | **-24'801** | **-13'163** | **12'952** | **-13'765** | **-16'553** | **-8'697** |
| **Selbstfinanzierungsgrad bereinigt** | **110.6** | **115.2** | **22.3** | **51.5** | **140.7** | **69.1** | **65.9** | **77.6** |