

Einwohnergemeinde Baden
Gesamtbudget 2026

Steuerfuss 89%

Antrag an den Einwohnerrat

Das Budget 2026 mit einem Steuerfuss von 92% sei zu genehmigen.

Der Aufgaben- und Finanzplan 2026 – 2035 sei zur Kenntnis zu nehmen.

Baden, 25. August 2025

Namens des Stadtrats

Markus Schneider
Stadtkammann

Heinz Kubli
Stadtschreiber

Beschluss des Einwohnerrats vom 21. Oktober 2025:

Das Budget 2026 wird einem Steuerfuss von 89% genehmigt.

Entscheid durch Volksabstimmung vom 30. November 2025 bestätigt.

Anpassungen Budgetbroschüre infolge Steuerfuss 89%

Titelblatt Einwohnergemeinde Baden, Gesamtbudget 2026, Steuerfuss 89%	S. 1
Beschluss des Einwohnerrats vom 21. Oktober 2025	S. 2
Tabelle Dreistufige Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	S. 10
Tabelle Finanzierungsausweis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung	S. 10
Aufwand- und Ertragsvergleich (nur Einwohnergemeinde)	S. 12 – 15
Kennzahlen	S. 18
Grafik Gesamtbudget 2026	S. 19
Tabelle Entwicklung Nettoaufwand der Produkte inkl. Abschreibungen	S. 21
Tabelle Entwicklung Nettoaufwand ohne Abschreibungen, Besoldungsanteile und Steuererträge	S. 22
Erläuterungen zu den Produktebudgets 2026	S. 23
31.10 Steuern, Total aller Produkte	S. 58
Produkteblatt 31.10.01 Steuern natürlicher und juristischer Personen	S. 60
Aufgaben- und Finanzplanung 2026 – 2035	ab S. 165

Inhaltsverzeichnis

Antrag an den Einwohnerrat	2
Inhaltsverzeichnis	3
Vorwort	7
Gesamtbudget 2026	9
Aufwand- und Ertragsvergleich (nur Einwohnergemeinde)	12
Stellenplan	16
Produktebudgets 2026	20
Erläuterungen zu den Produktebudgets 2026	21
39 Stäbe des Stadtammanns	26
Total aller Produkte	26
39.01.01 Stäbe des Stadtammanns	27
30 Abteilung Politik	29
Total aller Produkte	29
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse	29
30.01.01 Dienstleistungen Legislative	30
30.01.02 Dienstleistungen Exekutive/Verwaltung	31
30.01.03 Dienstleistungen Öffentlichkeit	33
40 Abteilung Stadtentwicklung und Umwelt	34
Total aller Produkte	34
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse	34
40.01.01 Stadtentwicklung	35
40.01.02 Klima und Umwelt	37
31 Abteilung Entwicklung und Ressourcen	39
31.01 Abteilungsleitung Entwicklung und Ressourcen	40
Total aller Produkte	40
31.01.01 Abteilungsleitung	41
31.04 Organisationsentwicklung	43
Total aller Produkte	43
31.04.01 Organisationsentwicklung	44
31.04.02 Informatik	46
31.06 Human Resources	48
Total aller Produkte	48
31.06.01 Human Resources	49
31.07 Finanzen	50
Total aller Produkte	50
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse	50
31.07.01 Geldmittelverwaltung, Inkasso, Zahlungsverkehr	51
31.07.02 Buchführungen	52
31.07.03 Lohnwesen	53

Inhaltsverzeichnis

31.07.04 Dienstleistungen, Controlling, Finanzplanung	54
31.09 Marketing und Kommunikation	55
Total aller Produkte	55
31.09.01 Marketing und Kommunikation	56
31.10 Steuern	58
Total aller Produkte	58
31.10.01 Steuern natürlicher und juristischer Personen	59
31.10.02 Grundstückgewinnsteuern/Liegenschaftenverzeichnis	61
31.10.03 Erbschafts- und Schenkungssteuern	63
32 Abteilung Gesellschaft	64
32.02 Stadtbüro	65
Total aller Produkte	65
32.02.01 Stadtbüro Baden	66
32.03 Zivilstandskreis	68
Total aller Produkte	68
32.03.01 Zivilstandswesen	69
32.03.02 Bestattungswesen und Kremationsorganisation	70
32.01, 32.04, 32.05, 32.07 Familie, Kinder und Jugend, Integration	71
Total aller Produkte	71
32.01.01 Dienstleistungen und Angebotsentwicklung	72
32.04.01 Frühe Kindheit und Familie	74
32.04.02 Familie: Betreuung Vorschulkinder	76
32.04.03 Familie: Betreuung Schulkinder	78
32.05.02 Kinder- und Jugendarbeit	80
32.07.01 Integration	82
32.06 Alter	84
Total aller Produkte	84
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse	84
32.06.01 Koordinationsstelle Altersnetzwerk Baden	85
32.08 Regionaler Sozialdienst Baden	87
Total aller Produkte	87
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse	87
32.08.01 Finanzleistungen	88
33 Abteilung Bildung und Sport	90
Total aller Produkte	90
33.02.01 Kindergarten	91
33.02.02 Primarschule	93
33.02.03 Sekundarstufe I	95
33.02.05 Dienstleistungen	97
33.03.01 Schulsozialarbeit	99

Inhaltsverzeichnis

33.06.01 Schulergänzende Betreuung	101
34 Abteilung Kultur	102
Total aller Produkte	102
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse	102
34.01.01 Dienstleistungen und Öffentlichkeitsarbeit	103
34.02.01 Kulturförderung	105
34.03.01 Stadtbibliothek: Medienangebot / Vermittlung von Sprach-, Lese- und Medienkompetenz	106
34.04.01 Historisches Museum	108
34.04.02 Stadtarchiv	110
34.05.01 Kunstraum: Zeitgenössische Kunst	111
34.06.01 Jugendkultur	113
35 Abteilung Öffentliche Sicherheit	115
Total aller Produkte	115
35.01.011 Führung, Unterstützung, übrige Dienstleistungen, Militär, Zivilschutz und Regionale Führung	116
35.02.011 Einsatz- und Bereitschaftspolizei	118
35.03.011 Verkehrspolizei	120
35.06.011 Prävention	122
35.04.01 Feuerwehr	124
35.05.01 Dienstleistungen Betreuungswesen	126
36 Abteilung Bau	128
Total aller Produkte	128
36.02.01 Rechtsetzung: Nutzungs- und Sondernutzungsplanung	129
36.02.02 Baubewilligungen	130
36.03.01 Hochbauprojekte	132
36.04.01 Tiefbau	134
36.04.02 Stadtentwässerung	136
37 Abteilung Infrastruktur	137
37.01 Gebäudemanagement und Terrassenbad/Wasserflächen	138
Total aller Produkte	138
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse	138
37.01.01 Wohn-, Geschäfts- und Parkhäuser	140
37.01.02 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	142
37.01.03 Schul-, Sport- und Aussenanlagen	144
37.01.04 Dienstleistungen	146
37.01.05 Frei- und Hallenbad	147
37.02 Werkhof	148
Total aller Produkte	148

Inhaltsverzeichnis

37.02.01 Betrieblicher Unterhalt von Gemeindestrassen und öffentlichem Raum	149
37.02.02 Park- und Grünanlagen / Friedhof und Bestattungen	151
37.02.03 Dienstleistungen	152
37.02.04 Entsorgungswesen	154
Investitionsvoranschlag 2026	156
Planmässige Abschreibungen (nur Einwohnergemeinde)	158
Budgetkredite im Investitionsplan 2026	159
Gebundene Beiträge im Investitionsvoranschlag 2026	164
Aufgaben- und Finanzplanung 2026 - 2035	165
Aufgaben- und Finanzplanung Stadt Baden	166
Budget 2025 / Budget 2026	167
Prognosen	169
Schulden / Mittelbedarf / Zinsen	171
Plan-Erfolgsrechnung	172
Investitionsplan priorisierte Vorhaben (ohne Spezialfinanzierungen)	
Realisierungsgrad 100%	173
Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung	175
Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung	176
Schuldenübersicht 2025 – 2035	177
Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung	178

Vorwort

Sehr geehrte Frau Präsidentin,
Sehr geehrte Damen und Herren

Das vorliegende Gesamtbudget 2026 wird mit einem unveränderten Steuerfuss von 92% beantragt.

Im Rahmen der diesjährigen Finanz- und Investitionsplanung 2026-2035 hat der Stadtrat folgende Varianten geprüft:

- Steuerfuss durchgängig 92%
- Steuerfuss durchgängig 89%
- Steuerfuss später anpassen, wenn ja ab wann

Der Stadtrat kommt zum Schluss, dass die Variante «Steuerfuss bis 2028 92%, ab 2029 89%» finanzpolitisch für die Stadt Baden die richtige ist.

Basis für den Steuerfuss ist der Aufgaben- und Finanzplan. Gemäss Planerfolgsrechnung verschlechtert sich das Gesamtergebnis ab 2027. Die Budgets 2027 bis 2029 weisen relativ beträchtliche Defizite aus. Hauptursachen für diese Entwicklung sind insbesondere die steigenden Abschreibungen (inkl. Tranchen Kurtheater 2027 und 2032 von je CHF 5 Mio.) sowie der zunehmende Transferaufwand, einschliesslich des Finanzausgleichs.

Werden auch der nächste Investitionspeak durch Schulanlagen in den Jahren 2028 bis 2030 und allenfalls noch nicht bekannte Investitionsbedürfnisse in Betracht gezogen, erscheint eine spätere Steuerfussenkung (2029) nachhaltig. Zudem möchte der Stadtrat auch zuerst noch die Diskussion über die Finanzstrategie, welche Anfang 2026 dem Einwohnerrat vorgelegt werden soll, mit der Legislative führen.

Die Steuererträge wurden gegenüber dem Vorjahr insgesamt deutlich nach oben korrigiert. Bei den natürlichen Personen basiert die Prognose auf mehreren positiven Einflussfaktoren. Die geplante hohe Bautätigkeit, erwartete Lohnerhöhungen sowie eine Zunahme von Kapitalzahlungen führen zu einer spürbaren Erhöhung der erwarteten Steuereinnahmen.

Bei den juristischen Personen wurden die Steuererträge im Vergleich zum letztjährigen Aufgaben- und Finanzplan leicht nach oben angepasst. Diese Korrektur bildet die wirtschaftliche Entwicklung und die Ertragslage der ansässigen Unternehmen ab. Die Steuern der juristischen Personen sind und bleiben volatil.

Im Budget und im Aufgaben- und Finanzplan 2026-2035 sind die Anmiete von Flächen für die Umsetzung des Flächenstandards Polizei am Brown Boveri Platz 3 (Bento) und eine Aktienkapitalerhöhung für das Regionale Pflegezentrum bereits berücksichtigt.

Das Budget 2026 zeigt einen Nettoaufwand der Produkte ohne Abschreibungen, ohne Besoldungsanteile der Lehrkräfte und ohne Steuererträge von CHF 50.2 Mio. (Vorjahr CHF 50.5 Mio.).

Neue Stellen im Umfang von rund fünf FTE werden entweder aufgrund von zusätzlichen Aufgaben oder nachfragebedingte Mengenausweitungen geschaffen (Übernahme Sportanlage Oberau, neue Grünflächen und Bäume, zusätzlicher Hauswart Schulanlage Burghalde, Umsetzung Bibliotheksstrategie, Wachstum Fallzahlen Betreibungsamt, Wachstum Fallzahlen Schulsozialarbeit durch mehr Schülerinnen und Schüler)

Das Gesamtergebnis wird im Rahmen des Rechnungsabschlusses in die Vorfinanzierung für die Schulanlage Kapplerhof eingelegt werden. Dies wird im Budget 2026 bereits so dargestellt, weshalb das Gesamtergebnis mit Null statt mit CHF 4.9 Mio. ausgewiesen wird.

Im Rahmen der Budgeterarbeitung wurden die Leistungsaufträge und die Ziele der Produkte überprüft. Die Änderungen in den Produktbudgets sind gelb markiert.

Gesamtbudget 2026

Dreistufige Erfolgsrechnung 2026

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2026 Betrag	Budget 2025 Betrag	Rechnung 2024 Betrag
	Betrieblicher Aufwand	177'142'126	167'682'609	158'433'249
30	Personalaufwand	52'554'373	51'598'616	47'339'282
31	Sach- und übriger Aufwand	32'974'202	31'322'919	30'256'709
33	Abschreibungen	18'303'450	19'433'590	18'959'839
35	Einlagen	766'000	652'500	1'305'983
36	Transferaufwand	72'544'101	64'674'984	60'571'435
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	160'549'112	152'265'015	196'834'769
40	Fiskalertrag	120'396'000	113'760'560	155'016'875
41	Regalien und Konzessionen	383'000	383'000	367'575
42	Entgelte	22'239'747	21'295'605	20'956'639
43	Verschiedene Erträge	177'000	196'000	361'100
45	Entnahmen Fonds	787'900	687'900	915'097
46	Transferertrag	16'565'465	15'941'950	19'217'484
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-16'593'014	-15'417'594	38'401'521
34	Finanzaufwand	4'473'890	4'196'800	4'889'867
44	Finanzertrag	22'920'452	19'666'064	19'113'742
	Ergebnis aus Finanzierung	18'446'562	15'469'264	14'223'875
	Operatives Ergebnis	1'853'548	51'670	52'625'396
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'641'061	0	56'781'634
48	Ausserordentlicher Ertrag	787'513	1'176'772	4'156'239
	Ausserordentliches Ergebnis	-1'853'548	1'176'772	-52'625'396
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	1'228'442	0

Finanzierungsausweis

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Investitionsrechnung		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Investitionsausgaben		34'925'000	17'106'000	20'619'962
50	Sachanlagen	18'210'000	12'935'000	14'877'399
51	Investitionen auf Rechnung Dritter			
52	Immaterielle Anlagen	1'623'000	2'804'000	2'817'044
54	Darlehen			1'144'656
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	15'000'000		500'000
56	Investitionsbeiträge	92'000	1'367'000	1'280'864
58	Ausserordentliche Investitionen			
Investitionseinnahmen		110'000	220'000	7'062'560
60	Abgang von Sachanlagen			6'532'891
61	Rückerstattungen Investitionen auf Rechnung Dritter			
62	Abgang von immateriellen Anlagen			
63	Investitionsbeiträge	110'000	220'000	529'669
64	Rückzahlung von Darlehen			
65	Abgang von Beteiligungen, Grundkapitalien			
66	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen			
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen			
	Ergebnis Investitionsrechnung	-34'815'000	-16'886'000	-13'557'402
Selbstfinanzierung		22'641'778	21'994'305	76'477'991
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)		-12'173'222	5'108'305	62'920'588

Eigenwirtschaftsbetriebe Gesamtbudget 2026

Dreistufige Erfolgsrechnung Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026 Betrag	Budget 2025 Betrag	Rechnung 2024 Betrag
	Betrieblicher Aufwand	4'880'912.85	4'422'506.50	4'327'970.80
30	Personalaufwand			
31	Sach- und übriger Aufwand	1'116'800.00	918'070.00	937'701.15
33	Abschreibungen	681'655.50	744'879.15	646'835.15
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	3'082'457.35	2'759'557.35	2'743'434.50
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	1'914'588.35	2'572'143.50	1'677'237.65
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	738'800.00	1'490'800.00	670'766.80
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	1'175'788.35	1'081'343.50	1'006'470.85
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'966'324.50	-1'850'363.00	-2'650'733.15
34	Finanzaufwand			
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-2'966'324.50	-1'850'363.00	-2'650'733.15
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'966'324.50	-1'850'363.00	-2'650'733.15

Dreistufige Erfolgsrechnung Eigenwirtschaftsbetrieb Abfall

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2026 Betrag	Budget 2025 Betrag	Rechnung 2024 Betrag
	Betrieblicher Aufwand	2'365'100.00	2'340'600.00	2'341'199.69
30	Personalaufwand	4'000.00	4'000.00	370.00
31	Sach- und übriger Aufwand	1'716'100.00	1'697'800.00	1'765'208.57
33	Abschreibungen	0.00	0.00	0.00
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	645'000.00	638'800.00	575'621.12
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	2'162'500.00	2'396'500.00	2'175'621.57
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	2'102'500.00	2'331'500.00	2'117'519.42
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	60'000.00	65'000.00	58'102.15
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-202'600.00	55'900.00	-165'578.12
34	Finanzaufwand	0.00	0.00	
44	Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
	Operatives Ergebnis	-202'600.00	55'900.00	-165'578.12
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-202'600.00	55'900.00	-165'578.12

Aufwand- und Ertragsvergleich (nur Einwohnergemeinde)

Das Operative Ergebnis ist mit CHF 1.9 Mio. deutlich höher als der Budgetwert des Vorjahrs (schwarze Null).

Die Hauptgründe auf der Ertragsseite liegen bei den verbesserten Fiskalertragsaussichten (+ CHF 6.6 Mio.) und dem höheren Finanzertrag (+ CHF 3.2 Mio.). Bei letzterem schlägt ein Sondereffekt in Form eines budgetierten Aufwertungsgevinns von CHF 3 Mio. positiv zu Buche. Im jeweils ersten Jahr einer Legislaturperiode sind die Liegenschaften des Finanzvermögens neu zu schätzen.

Aufwandseitig steigt der Transferaufwand mit CHF 7.9 Mio. am stärksten. Hier machen sich unter anderem die guten Fiskalergebnisse aus den Vorjahren bemerkbar indem der Finanzausgleich um CHF 4.6 Mio. ansteigt. Weiter fällt auch der Betriebsbeitrag an die CommIT erneut höher aus.

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit fällt mit CHF 14.3 Mio. weiterhin negativ aus (Vorjahr CHF 15.4 Mio.).

Aufgrund des Einwohnerratsentscheids vom Dezember 2024 werden das Gesamtergebnis 2025 und voraussichtlich auch das Gesamtergebnis 2026 der Vorfinanzierung Schulanlage Kappelerhof zugewiesen.

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 Aufwände in Tausend CHF

	Bu 2026	Bu 2025	Rech 2024	Veränderung Bu 2026-Bu 2025	
30 Personalaufwand	52'554	51'599	47'339	955	2%
31 Sach- und übriger Aufwand	32'974	31'323	30'257	1'651	5%
33 Abschreibungen	18'303	19'434	18'960	-1'131	-6%
35 Einlagen	766	653	1'306	113	17%
36 Transferaufwand	72'544	64'675	60'571	7'869	12%
Betrieblicher Aufwand	177'141	167'684	158'433	9'457	6%
34 Finanzaufwand	4'474	4'197	4'890	277	7%
38 Ausserordentlicher Aufwand	4'919	0	56'782	4'919	
Total Aufwand	186'534	171'881	220'105	14'653	9%

Im Budget 2026 wird beim **Personalaufwand** eine Erhöhung der Lohnsumme um 1.0% zu Grunde gelegt. Dies ist die maximal mögliche Lohnerhöhung. Definitiv wird der Stadtrat über die Anhebung nach Anhörung der Personalverbände im November 2025 entscheiden. Gesamthaft liegt der Personalaufwand rund CHF 1.0 Mio. höher als im Budget 2025. Diese Steigerung lässt sich wie folgt herleiten:

Anstieg durch allg. Lohnerhöhung (1%)	+ 0.5 Mio.
Anstieg durch Pensenerhöhungen (+ 4.95 FTE)	+ 0.5 Mio.
Anstieg Anzahl Lernende, Praktikanten bei Tagesstrukturen (+8)	+ 0.1 Mio.
Anstieg Löhne Tagesstrukturen (erst-mals ganzes Jahr budgetiert)	+0.7 Mio.
Anstieg Pensionskassenbeiträge durch Teilnahme an Verbesserung Sparplan	+0.2 Mio.
Korrektur Ausgangsbasis Budget 2025 für Budgetierung 2026 (Annahme, dass Budget 2025 zu hoch ist)	- 1.0 Mio.
Total Veränderung Budget 2026 zu Budget 2025	1.0 Mio.

Der **Sach- und übrige Aufwand** liegt CHF 1.7 Mio. über dem Vorjahresbudget, Mehrkosten sind in folgenden Bereichen angefallen: nicht aktivierbare Anschaffungen Schulinformatik (CHF 0.2 Mio.), Honorare/Expertisen bei der Abteilung Bau (CHF 0.3 Mio.), nicht aktivierbare kleinere Sanierungen im Tiefbau (CHF 0.2 Mio.). Mehr baulicher Unterhalt der Abteilung Infrastruktur durch den Wegfall der jährlichen Budgetkredite (CHF 0.4 Mio.), Anmiete für Räumlichkeiten der Abteilung Öffentliche Sicherheit (CHF 0.6 Mio.).

Die **Abschreibungen** sinken um CHF 1.1 Mio. gegenüber dem Budget 2025. Hauptgrund sind die bei der Stadt Baden wegfallenden Abschreibungen von CommIT.

Höhere **Einlagen** in den Fonds für die Umsetzung des Energiekonzepts. Vgl. auch Position 45, Entnahmen aus Fonds.

Beim **Transferaufwand** sind die Details auf Seite 17 aufgeführt, der Transferaufwand überschreitet das Budget 2025 (+ CHF 7.9 Mio.) und die Rechnung 2024 (+ CHF 12 Mio.) deutlich. Die grössten Steigerungen sind beim Finanzausgleich (+ CHF 4.6 Mio.) und beim Betriebsbeitrag an CommIT (+ CHF 2.3 Mio.) zu verzeichnen.

Der **betriebliche Aufwand** steigt gegenüber dem Vorjahresbudget damit um CHF 9.5 Mio. und gegenüber Rechnung 2024 um CHF 18.7 Mio. an.

Der **Finanzaufwand** steigt in Folge höherem baulichen Unterhaltsbedarf im Bereich der Liegenschaften des Finanzvermögens an.

Sämtliche WOV-Buchungen und die Vorfinanzierungen für die Schulhäuser sind im **ausserordentlichen Aufwand** enthalten. Das budgetierte positive Gesamtergebnis wird im Budget 2026 vollumfänglich in die Vorfinanzierung Kappelerhof eingelegt.

	Vorfinanzierung Meierhof	Vorfinanzierung Kappelerhof
Kreditsumme gem. AFP	CHF 23'500'000	CHF 37'590'000
RG 2024	CHF 23'500'000	CHF 24'278'248
Budget 2025		CHF 1'228'441
Budget 2026		CHF 2'641'061

Stadt Baden

Erträge in Tausend CHF

	Bu 2026	Bu 2025	Rech 2024	Veränderung Bu 2026-Bu 2025	
40 Fiskalertrag	120'396	113'761	155'017	6'635	6%
41 Regalien und Konzessionen	383	383	366	0	0%
42 Entgelte	22'240	21'296	20'957	944	4%
43 Verschiedene Erträge	177	196	361	-19	-10%
45 Entnahmen Fonds	788	688	915	100	15%
46 Transferertrag	16'565	15'977	19'217	588	4%
Betrieblicher Ertrag	160'549	152'301	196'833	8'248	5%
44 Finanzertrag	22'920	19'666	19'114	3'254	17%
48 Ausserordentlicher Ertrag	788	1'177	4'156	-389	-33%
Total Ertrag	184'257	173'144	220'103	11'113	6%

Der **Fiskalertrag** setzt 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 Aufwandsteuern (u. a. Hundesteuern).

Bei Fiskalertrag wird das Rekordergebnis aus dem Jahr 2024 nicht mehr erreicht. Dieses fiel hauptsächlich aufgrund der Steuern juristischer Personen so hoch aus. Das Marktumfeld im Energiebereich führte damals zu unerwartet hohen, einmaligen Gewinnen.

Dennoch steigt der Fiskalertrag gegenüber dem Vorjahresbudget um erfreuliche CHF 6.6 Mio. an. (nat. Personen + CHF 5.4 Mio., jur. Personen + CHF 1.2 Mio).

Die Gründe für das Wachstum der Steuern bei den natürlichen Personen sind folgende:

- Bevölkerungswachstum
- Wechsel Neuschätzung Gebäude (Verkehrswert)
- Anstieg Eigenmietwert 62%
- Entnahme Kapitalzahlungen (Pensionskassen deutlich mehr Bezüge festgestellt)
- Quellensteuerpflichtige, welche neu freiwillig ordentlich besteuert werden können
- Zuwachsrate auf dem Einkommen und Vermögen (Lohnerhöhung, Rentenerhöhung, Zunahme Vermögen)

Die **Regalien und Konzessionen** sind gleich wie im Vorjahr.

Die Steigerung bei den **Entgelten** ist vor allem zurückzuführen auf höhere Rückerstattungen durch die Überführung Tagesstrukturen zu Bildung und Sport (CHF 0.8 Mio.) und auf höhere Gebührenerträge beim Betreibungsamt (CHF 0.2 Mio).

Bei der Energieförderung wird weiterhin eine hohe Nachfrage erwartet, was bei den **Fondsentnahmen** zu höheren Beträgen als im Vorjahresbudget führt.

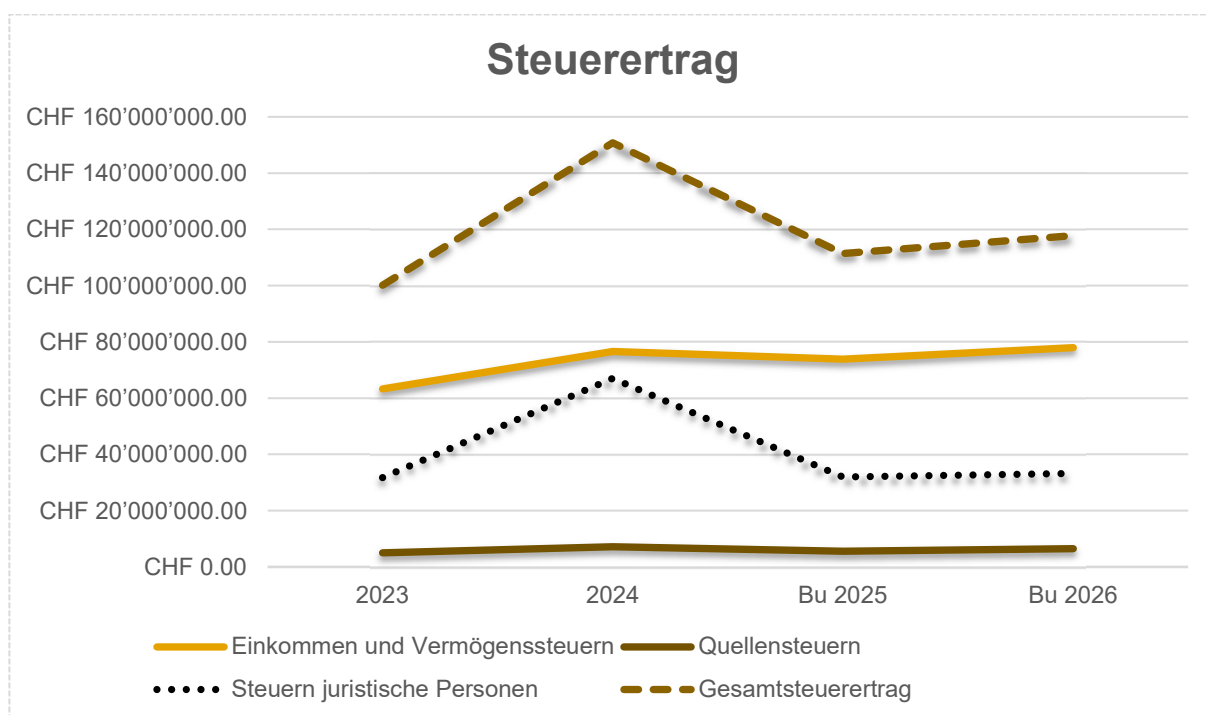
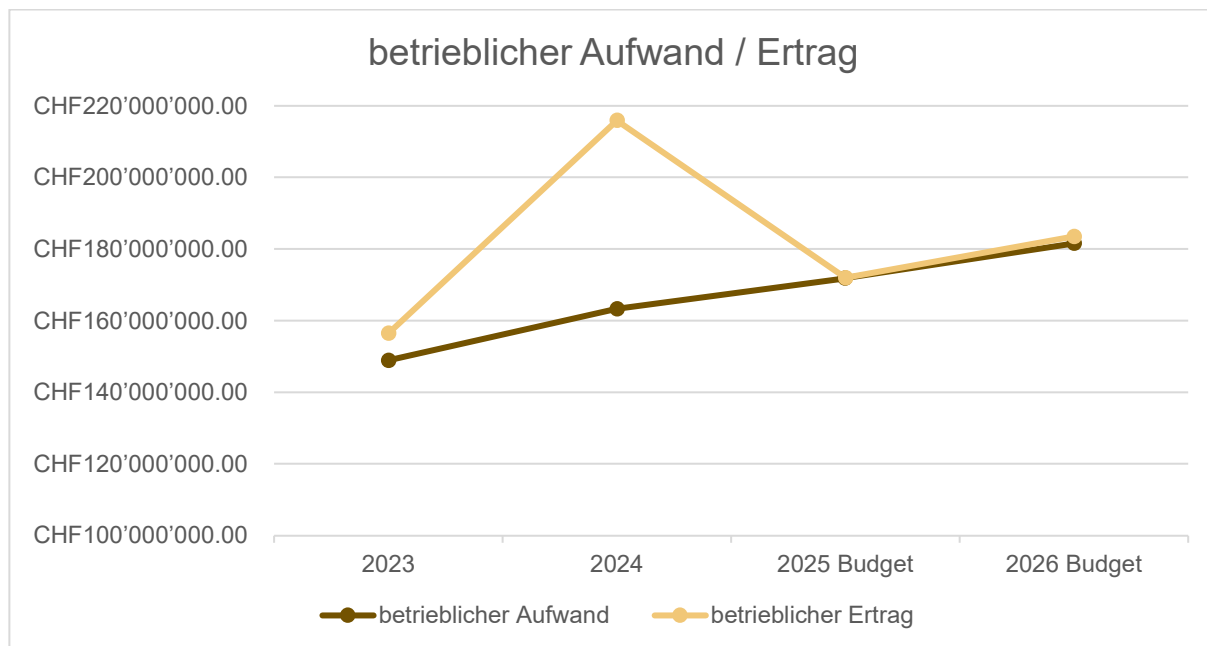
Beim **Transferertrag** werden die Details auf Seite 17 ausgewiesen. Hauptgrund für die Steigerung um CHF 0.6 Mio. ist die Neuberechnung der Schulgeldverrechnung.

Der **betriebliche Ertrag** steigt insgesamt gegenüber dem Budget 2025 um CHF 10.5 Mio. an. Gegenüber der Rechnung 2024 ist hingegen ein Rückgang um CHF 34 Mio. zu verzeichnen (Rekordergebnis 2024 beim Fiskalertrag mit einmaligen Sondereffekten).

Der **Finanzertrag** wird gegenüber 2025 um CHF 3.3 Mio. höher budgetiert. Dies ist hauptsächlich auf die erwarteten Marktwertanpassungen aufgrund der periodischen Neuschätzung der Liegenschaften des Finanzvermögens zurückzuführen (+ CHF 3.0 Mio.). Weiter sind höhere Baurechtszinsen bei den Liegenschaften des Finanzvermögens in Turgi budgetiert (+ CHF 0.3 Mio.).

Bei den **ausserordentlichen Erträgen** wird die Entnahme aus Aufwertungsreserve budgetiert. Diese ist gegenüber dem

Vorjahresbudget weiter rückläufig. In den Rechnungsabschlüssen werden ausserdem die WOV-Entnahmen verbucht, welche aber jeweils nicht budgetiert werden.



Stellenplan

Der Stellenplan fällt in die Kompetenz des Stadtrats. Er wird an dieser Stelle zu Informationszwecken veröffentlicht.

Es sind die bewilligten Stellen, Stand 25.8.2025 in FTE (= full time equivalent) berücksichtigt, exkl. Kurzeinsätze, Lernende, Praktikantinnen und Praktikanten, Lehrpersonen mit Zusatzpensen.

Enthalten sind die Pensen für Aufgaben für Dritte, das heisst Gemeinden und Organisationen welche nicht die Verwaltungstätigkeit der Einwohnergemeinde betreffen, aus Effizienzgründen jedoch Sinn machen. Diese werden im Geschäftsbericht detailliert ausgewiesen. Im Jahr 2024 waren es insgesamt 74 FTE.

Ressort/Abteilung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Bemerkungen / Veränderungen
Stäbe des Stadtmanns				
Stabsfunktionen	3.60	3.80	3.00	2025: +0.80 Aufstockung Kontaktstelle Wirtschaft 2026: - 0.20 Ende befristete Anstellung Spezialprojekte
Politik				
Politik	6.90	6.90	6.30	2025: +0.60 Aufstockung Rechtsdienst
Stadtentwicklung und Umwelt				
Stadtentwicklung und Umwelt	7.40	7.20	6.40	2025: +0.80 Fachstelle Klima und Nachhaltigkeit 2026: +0.20 Pensenkorrektur aufgrund von Junior-Profilen (finanziell neutral)
Entwicklung und Ressourcen				
Abteilungsleitung und Sekretariat	1.80	1.80	1.80	
Organisationsentwicklung	4.80	4.80	4.80	
Human Resources	6.55	6.55	6.55	
Finanzen	8.85	8.85	8.85	
Marketing und Kommunikation	4.90	4.90	4.90	
Steuern	16.40	16.40	16.40	
Gesellschaft				
Stadtbüro	8.70	8.70	8.00	2025: +0.70, Aufstockung SB
Zivilstandskreis	5.90	5.90	5.40	2025: +0.50, Aufstockung ZK
Familie, Kinder und Jugend, Integration,	18.70	18.70	18.70	
Alter	0.80	0.80	0.80	
Regionaler Sozialdienst	18.79	18.79	18.79	
Bildung und Sport				
Bildung und Sport	60.25	60.00	50.84	2025: +0.90 Wachstum der Schülerzahlen 2025: +8.26 Integration Tagestrukturen 2026: + 0.25 Schulsozialarbeit,
Kultur				
Kultur	27.80	27.10	25.20	2025: +1.90 Umsetzung Strategie Stadtbibliothek 2026: +0.70 Umsetzung Strategie Stadtbibliothek
Öffentliche Sicherheit				
Sicherheitspolizei, Verkehr, Feuerwehr, übrige Dienstleistungen	56.60	56.60	56.60	
Betreibungsamt	8.20	7.20	7.20	2025: + 1.00 (nach Budgetgenehmigung 2025 vom SR bewilligt und erst im Stellenplan 2026 abgebildet)
Bau				
Bau	22.10	22.10	22.10	
Infrastruktur				
Gebäudemanagement und Terrassenbad / Wasserflächen	70.10	68.10	66.50	2025: +0.80 Projektentwicklung Immobilien 2025: +0.80 Projektleitung Unterhalt 2026: +1.00 Verstärkung Schulanlage Burghalde 2026: +1.00 Sportanlage Oberau (neu bei Stadt Baden)
Werkhof	39.40	38.40	37.95	2025: +0.45 Verstärkung Werkhof 2026: +1.00 Verstärkung Werkhof (Neuanlagen, Stadtbäume)
Total	398.54	393.59	377.08	

Auswertung Transferaufwand / Transferertrag

1. Transferaufwand

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Kommentar / Veränderungen Budget 2026 zu 2025
3601 Ertragsanteile an Kanton		-	-	
3611 Entschädigung an den Kanton	391'204.00	138'000.00	60'037.60	Div. Buchungen Teilpooling und Kostenersatz an Kanton SD, Entschädigung ICT-Kosten Öffentliche Sicherheit an Kanton (+ CHF 0.3 Mio.)
3612 Entschädigungen an Gemeinden	12'891'131.00	10'264'317.00	9'600'820.50	Beitrag KESD, IT Kosten CommIT (+ CHF 2.3 Mio.), Schulgelder Turgi an Gebenstorf, Untersiggenthal, Betriebsbeitrag Abwasserverband (+ CHF 0.3 Mio.)
3621.50 Finanz- und Lastenausgleich	16'483'000.00	11'839'000.00	10'476'000.00	Durchschnitt letzte 3 Steuerjahre (+ CHF 4.6 Mio.)
3631.50 Diverse Beiträge Kanton	11'986'600.00	10'508'500.00	11'145'653.30	Kostenzunahmen bei Restkosten ambulant und stationär generell
3631.60-66 Besoldungsanteile	10'347'000.00	10'297'000.00	9'610'587.75	Besoldungsanteile Lehrpersonen und Schulleitungen
3632 Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverb	690'500.00	720'500.00	670'894.35	Zivilschutz, Regionales Führungsorgan, Regionalverkehr
3634 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'595'931.00	1'711'531.00	1'701'269.35	Schulgelder Berufsschulen, Beitrag an Musikschule Region Baden
3635 Beiträge an private Unternehmen	1'830'000.00	1'900'000.00	1'885'416.10	Beitrag Baden Tourismus, Betriebs- und Infrastrukturbeitrag Trafo, Energieförderprogramm
3636 Beiträge an private Organisationen	5'860'455.00	5'746'991.00	5'746'001.60	Kulturförderbeiträge, Krippenbeiträge, Spitex
3637 Beiträge an private Haushalte	10'163'100.00	10'891'100.00	7'746'562.12	Materielle Hilfe (- CHF 0.7 Mio.), Energieförderprogramm, Schulgelder Heimversorgung
366 Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'745'636.95	2'769'402.00	2'930'886.10	Abschreibungen Investitionsbeiträge für Projekte Dritter (vor allem Kanton)
Total Positionen erläutert	74'984'557.95	66'786'341.00	61'574'128.77	
Total Transferaufwand	76'271'557.95	68'073'341.00	63'890'490.73	

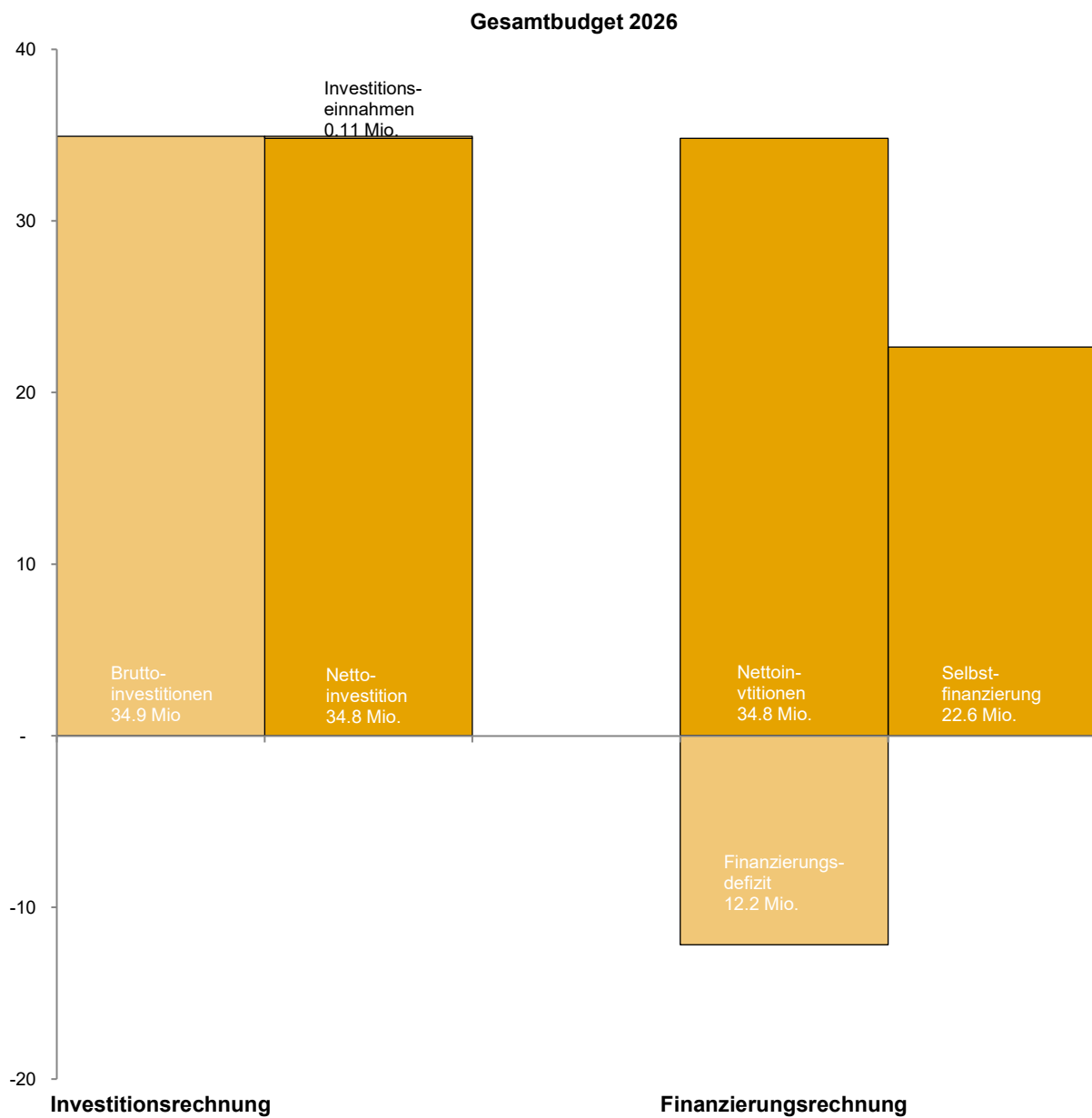
2. Transferertrag

Konto	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Kommentar
4610.00 Entschädigungen vom Bund	1'477'500.00	1'832'500.00	1'450'140.02	Sozialhilfe (- CHF 0.4 Mio.), Feuerwehr, Entsorgung
4611.00 Entschädigungen vom Kanton	1'169'400.00	769'100.00	1'077'552.65	Sozialhilfe (+ CHF 0.5 Mio.), Einsatz- und Bereitschaftspolizei
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6'453'165.00	6'612'412.95	6'467'904.33	alle Drittbeiträge aus Zusammenarbeiten (Zivilstandskreis, OESI, Gesellschaft, Regionaler Sozialdienst, Feuerwehrzusammenschluss), Bezugsentschädigungen Kirchgemeinden
4612.01-02 Schulgelder Ehrendingen, Birmenstorf, Ennetbaden	4'773'000.00	4'181'200.00	4'353'886.80	Rückerstattungen Schulgelder von Nachbargemeinden (+ CHF 0.6 Mio. aufgrund Neuberechnung)
4612.03 Interne Verrechnung Eigenwirtschaftsbetriebe	973'100.00	1'010'400.00	802'581.30	Abwasser und Abfallentsorgung
4621.60 Feinausgleich Ausgabenteilung	600'000.00	523'000.00	517'100.00	Der Feinausgleich ist eine spezielle Ausgleichszahlung für die Lastenverschiebungen und ergänzt den Finanzausgleich
463 Beiträge von Gemeinden und Dritten	1'078'800.00	977'836.95	4'379'444.30	Rückerstattung Besoldungsanteil Lehrpersonen von Gemeinden, Fusionsbeitrag Turgi vom Kanton (CHF 3.5 Mio.) in der Rechnung 2024 enthalten
Total Positionen erläutert	16'524'965.00	15'906'449.90	19'048'609.40	
Total Transferertrag	17'801'253.35	17'088'293.40	20'282'056.95	
Netto Transferaufwand	58'470'304.60	50'985'047.60	43'608'433.78	

Kennzahlen

Die nachfolgende Tabelle ist eine Auswertung gemäss Vorgaben des Gemeindeinspektorats des Kantons Aargau.

Kennzahlenauswertung Budget					
Gemeinde		Baden			
Rechnungsjahr		2026			
Steuerfuss		89%			
Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen					
A	Einwohnerzahl per 31.12.	24609	E	Nettoinvestitionen	34'815'000.00
B	Laufender Ertrag	184'257'077.00	F	Nettoschuld I	30'975'319.18
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	104'513'000.00	G	Selbstfinanzierung	22'641'778.03
D	Nettozinsaufwand	2'092'600.00	H	Abschreibungen	20'810'130.03
1	Nettoschuld I pro Einwohner	F : A			1258.70
2	Nettoverschuldungsquotient	(F : C) x 100			29.64%
3	Zinsbelastungsanteil	(D : B) x 100			1.14%
4	Selbstfinanzierungsgrad	(G : E) x 100			65.03%
5	Selbstfinanzierungsanteil	(G : B) x 100			12.29%
6	Kapitaldienstanteil	((D + H) : B) x 100			12.43%



Investitionsrechnung			34'925'000	Bruttoinvestition
	Nettoinvestitionen	34'815'000	110'000	Investitionseinnahmen
Finanzierungsrechnung	Nettoinvestitionen	34'815'000	-12'173'222	Finanzierungsdefizit
	Selbstfinanzierung	22'641'778		

Produktebudgets 2026

Erläuterungen zu den Produktbudgets 2026

Entwicklung Nettoaufwand der Produkte inkl. Abschreibungen

Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Produkte			
Stäbe des Stadtmanns	965'487	923'511	993'134
Politik	1'237'300	1'214'950	1'105'161
Stadtentwicklung und Umwelt	2'510'404	2'925'335	2'196'713
Entwicklung und Ressourcen: Abteilungsleitung	343'040	332'849	857'440
Entwicklung und Ressourcen: Organisationsentwicklung	7'898'890	6'557'150	5'101'198
Entwicklung und Ressourcen: Human Resources	1'997'540	2'049'100	1'985'949
Entwicklung und Ressourcen: Finanzen	889'775	1'082'072	565'404
Entwicklung und Ressourcen: Marketing und Kommunikation	1'521'300	1'686'703	1'439'481
Entwicklung und Ressourcen: Steuern	-118'600'600	-111'943'700	-153'399'142
Gesellschaft: Stadtbüro	412'623	433'938	432'149
Gesellschaft: Zivilstandskreis	172'660	168'100	254'140
Gesellschaft: Familie, Kinder und Jugend, Integration	3'798'774	3'845'591	4'059'360
Gesellschaft: Alter	175'537	175'852	151'267
Gesellschaft: Regionaler Sozialdienst	4'721'933	5'060'791	4'109'508
Bildung und Sport	19'038'865	18'306'005	15'773'216
Kultur	6'035'902	5'898'553	5'584'502
Öffentliche Sicherheit	1'508'281	1'677'957	437'446
Bau	9'989'562	9'556'331	9'234'061
Infrastruktur: Gebäudemanagement und Terrassenbad/Wasserflächen	12'889'169	15'812'738	14'894'661
Infrastruktur: Werkhof	4'065'616	3'949'451	4'072'058
Total Nettoaufwand der Produkte inkl. Steuern	-38'427'943	-30'286'721	-80'152'296
Steuererträge	-120'173'000	-113'539'000	-154'896'920
Total Nettoaufwand der Produkte ohne Steuern	81'745'057	83'252'279	74'744'624
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse			
Politik	1'194'598	1'239'508	-278'978
Stadtentwicklung und Umwelt	82'000	94'000	172'446
Finanzen	17'354'300	12'491'900	12'393'526
Alter	7'075'536	6'256'136	6'979'341
Regionaler Sozialdienst	9'580'151	8'831'697	6'235'933
Kultur	58'810	58'810	58'919
Infrastruktur	1'229'000	1'249'000	1'155'782
Total verwaltete externe Beiträge und Erlöse	36'574'395	30'221'051	26'716'969
Entnahme aus Aufwertungsreserve	-787'513	-1'162'772	-1'538'031
Einlage In WOV-Konti			7'195'110
Einlage in Vorfinanzierung (Gesamtergebnis)	2'641'061		47'778'248
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde	0	-1'228'442	0
(Minus = Ertragsüberschuss; Plus = Aufwandüberschuss)			

Entwicklung Nettoaufwand ohne Abschreibungen, ohne Besoldungsanteile der Lehrkräfte und ohne Steuererträge

Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Produkte			
Stäbe des Stadtmanns	965'487	923'511	993'134
Politik	1'237'300	1'214'950	1'105'161
Stadtentwicklung und Umwelt	2'186'033	2'494'199	1'839'061
Entwicklung und Ressourcen: Abteilungsleitung	343'040	332'849	857'440
Entwicklung und Ressourcen: Organisationsentwicklung	7'681'800	5'390'783	4'915'697
Entwicklung und Ressourcen: Human Resources	1'997'540	2'049'100	1'985'949
Entwicklung und Ressourcen: Finanzen	889'775	1'042'075	543'659
Entwicklung und Ressourcen: Marketing und Kommunikation	1'521'300	1'615'450	1'368'228
Entwicklung und Ressourcen: Steuern	1'572'400	1'595'300	1'497'778
Gesellschaft: Stadtbüro	412'623	433'938	432'149
Gesellschaft: Zivilstandskreis	172'660	168'100	254'140
Gesellschaft: Familie, Kinder und Jugend, Integration	3'776'640	3'823'457	4'037'226
Gesellschaft: Alter	175'537	175'852	151'267
Gesellschaft: Regionaler Sozialdienst	4'721'933	5'060'791	4'109'508
Bildung und Sport	8'900'965	8'218'105	6'414'187
Kultur	5'546'247	5'331'719	4'997'578
Öffentliche Sicherheit	1'173'869	1'296'035	61'778
Bau	4'330'252	3'937'049	3'661'402
Infrastruktur: Gebäudemanagement und Terrassenbad/Wasserflächen	-842'747	2'109'132	2'191'181
Infrastruktur: Werkhof	3'420'076	3'306'189	3'416'516
Total Nettoaufwand der Produkte ohne Abschreibungen, ohne Besoldungs- anteile der Lehrkräfte und ohne Steuererträge	50'182'730	50'527'584	44'833'038
Nachweis Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			
Besoldungsanteile der Lehrkräfte	10'137'900	10'087'900	9'359'029
Abschreibungen der Produkte inklusive Eigenwirtschaftsbetriebe	21'424'426	22'645'795	20'552'557
Steuererträge (inkl. WOV-Entnahme im Budget 2023)	-120'173'000	-113'539'000	-154'896'920
Einlage in WOV-Fonds	0	0	7'195'110
Verwaltete externe Beiträge und Erlöse	36'574'395	30'221'051	26'716'969
Entnahme aus Aufwertungsreserve	-787'513	-1'162'772	-1'538'031
Einlage in Vorfinanzierung	2'641'061		47'778'248
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Einwohnergemeinde	0	-1'228'442	0

Nettoaufwand der Produkte inkl. Abschreibungen

Der Nettoaufwand der Produkte inkl. Abschreibungen ohne Steuern beträgt im Budget 2026 CHF 81.7 Mio. und sinkt damit gegenüber dem Budget 2025 um rund CHF 1.5 Mio.. Die Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung sinken ebenfalls und zwar um CHF 1.2 Mio. Hauptgrund sind die bei der Stadt Baden wegfallenden Abschreibungen von CommIT (rund CHF 1 Mio.).

Weitere Einzelheiten zu den Veränderungen bei den Abschreibungen sind auf den entsprechenden Produkteblättern kommentiert.

Die budgetierten Steuererträge steigen um CHF 6.6 Mio. gegenüber dem Budget 2025 an.

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

Auf das Budget 2019 wurde in Absprache mit dem Einwohnerrat die Messgrösse des Nettoaufwands der Produkte ohne Abschreibungen, ohne Besoldungsanteile der Lehrkräfte und ohne Steuererträge eingeführt. Die Messgrösse ist auch jeweils die Grundlage für die Budgetvorgaben des Stadtrats an die Abteilungen.

Der Nettoaufwand sinkt im Budget 2026 gegenüber dem Budget 2025 um CHF 0.3 Mio.

Die wichtigsten Veränderungen gegenüber dem Budget 2025 sind in folgenden Produktebudgets enthalten:

Entwicklung und Ressourcen: Organisationsentwicklung	
Betriebsbeitrag an CommIT (davon Entschädigung für bei der Stadt Baden wegfallende Abschreibungen, CHF 0.9 Mio.)	+ CHF 2.3 Mio.
Gesellschaft: Regionaler Sozialdienst	
Kostenreduktion bei der materiellen Sozialhilfe	- CHF 0.3 Mio.
Bildung und Sport	
Nicht aktivierbare Anschaffungen Schulinfomatik	+ CHF 0.2 Mio.
Nicht aktivierbare Projektkosten Informatik VSB	+ CHF 0.3 Mio.
Steigerung bei Tagesstrukturen (erstmalig ganzes Jahr bei Bildung und Sport budgetiert)	+ CHF 0.4 Mio.
kein Jugendfest 2026	- CHF -0.1 Mio.

Kultur	
Erhöhung institutionelle Förderung, Umsetzung Strategie Stadtbibliothek	+ CHF 0.2 Mio.
Bau	
Neue Planungsprojekte, da BNO-Arbeiten auslaufen	+ CHF 0.1 Mio.
Reorganisation Baubewilligungen bedingt externe Unterstützung durch Gemeindeingenieurbüro und externen Rechtskonsulenten	+ CHF 0.1 Mio.
Kleinere Neugestaltungen Kirchplatz und Quartierpark Gehling	+ CHF 0.2 Mio.
Neuer Unterhaltsvertrag mit RWB AG für Strassenbeleuchtung. Aufnahme von Strassenbeleuchtung Turgi.	+ CHF 0.1 Mio.
Mehreinnahmen Bauplatzinstallationsbewilligungen (z. B. Müllerbräu-Areal, Fernwärmeprojekte)	- CHF 0.1 Mio.
Infrastruktur	
Anmiete von Flächen für Umsetzung Flächenstandard Polizei, Brown Boveri Platz 3	+ CHF 0.6 Mio.
Auflösung Budgetkredit Unterhalt, deshalb neu in Erfolgsrechnung	+ CHF 0.4 Mio.
Aufwertungsgewinn Neuschätzung Immobilien Finanzvermögen	- CHF 3.0 Mio.
Mehrerträge wegen Neuberechnung Schulgeldverrechnung	- CHF 0.7 Mio.

Nettoaufwand der verwalteten externen Beiträge und Erlöse

Der Nettoaufwand der verwalteten externen Beiträge und Erlöse exklusive Entnahme aus der Aufwertungsreserve steigt um rund CHF 6.4 Mio. gegenüber dem Budget 2025 an. Zu beachten ist, dass in den Zahlen der Rechnung 2024 der ausserordentliche Zusammenschlussbeitrag des Kantons in Höhe von CHF 3.5 Mio. enthalten war. Durch die guten Steuerabschlüsse der vergangenen Jahre steigt der Finanzausgleich im Jahr 2026 um rund CHF 4.6 Mio. an. Im Übrigen steigen die Restkostenbeiträge für die stationäre Langzeitpflege erneut deutlich an (+ CHF 1.6 Mio.).

Grundlagen der Produktebudgets

Mit den Produktebudgets steuert der Einwohnerrat die Leistungen durch Leistungsvorgaben und Globalbeträge. Dem

Stadtrat und der Verwaltung werden dadurch mehr Freiheiten bei der Wahl der Mittel zur Leistungserbringung eingeräumt. Zum Produktebudget gehören:

- Leistungsaufträge
- Zielvorgaben
- Messgrößen zur Zielerreichung
- Kosten und Erlöse

Der Einwohnerrat trifft mit der Behandlung der Produktebudgets die wesentlichen Steuerungsentscheide. Folgende Fragen stehen im Vordergrund:

- Sollen die genannten Produkte in der beschriebenen Menge und Qualität angeboten werden oder sind die Kosten zu senken, indem zum Beispiel bei Menge und/oder Qualität Abstriche gemacht werden?
- Sind die Ziele der Produkte richtig gesetzt?
- Sind die richtigen Messgrößen zur Leistungsmessung definiert worden?
- Ist die Ausprägung der Messgrößen richtig oder sind die Hürden zu hoch oder zu niedrig?

Aufbau der Produktebudgets

Beschreibung der Leistung:

- Leistungsauftrag mit Mengengerüst
Beschreibung des Produktes
- Ziele
Welche Ziele sollen mit dem Produkt erreicht werden?
- Messgrößen
Je nach Produkt lassen sich unterschiedliche Messgrößen (Mengen-, Qualitäts-, und Kostenmessgrößen) bestimmen und erheben. Die Messgrößen haben einen möglichst direkten Bezug zu den Zielen
- Finanzielle Auswirkungen
Für die Produkte werden die Vollkosten berechnet

Die **Kosten** setzen sich wie folgt zusammen:

- **Betriebskosten der Abteilung**
Enthalten sind die Sachkosten
- **Lohnkosten der Abteilung**
Lohnkosten der Abteilung, die auf die Produkte mit Hilfe von Auswertungen des Zeiterfassungssystems verteilt werden.
- **Gebundene Aufwendungen**
Ausgaben, die in die Produktkosten einfließen, aber nicht im Einflussbereich der Abteilungsleitungen liegen (z. B. Abteilung Tiefbau: Betriebsbeitrag an Abwasserverband; Abteilung Volksschule: Besoldungsanteile Lehrkräfte)
- **Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung**
Im Rechnungsmodell HRM2 (seit 2014) werden die Abschreibungen der Investitionen auf die verantwortlichen

Kostenstellen gebucht. Grundlage ist eine Anlagebuchhaltung, die auf einer Rückerfassung der abgerechneten Verpflichtungskredite der letzten 20 Jahre beruht.

- **Interne Verrechnungen (KORE)**

Interne Verrechnungen von Leistungen, die nur in der Kostenrechnung vorgenommen werden

- **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 Entwicklung und Ressourcen sowie Politik**

Umlage von zentral anfallenden Kosten (Gemeinkosten) auf die einzelnen Produkte (Personal, Informatik, Buchführung usw.).

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

- Erlöse (verschiedene Bezeichnungen)
Je nach Abteilung speziell definierte Erlösarten wie Gebühren, kommerzielle Erträge, 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 Politik, Entwicklung und Ressourcen, Infrastruktur
- 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. 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.

Auf den Produkten ist in der Tabelle "finanzielle Auswirkungen" neben dem Nettoaufwand der Erfolgsrechnung, welcher die Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung enthält, auch der Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung aufgeführt. Beschlussgrösse ist der Nettoaufwand der Erfolgsrechnung inkl. Abschreibungen. Der Nettoaufwand (inkl. Abschreibungen) als Beschlussgrösse ermöglicht den Abteilungsleitungen, Kosten- und Erlösabweichungen innerhalb ihres Verantwortungsbereiches zu kompensieren.

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, die für die Anweisung zuständig ist. In den Produktbudgets sind sie aufgeführt, um die Abstimmung zwischen Kostenrechnung und Finanzbuchhaltung sicherzustellen.

Mit den Produktbudgets beschliesst der Einwohnerrat die Produkte, Leistungsaufträge, Produktziele, Messgrössen und den Nettoaufwand der Erfolgsrechnung (inkl. Abschreibungen).

Diese können mittels Anträgen entweder direkt an der Sitzung mit Wirkung auf das vorliegende Budget oder mittels Direktauftrag mit Wirkung auf das Budget des Folgejahrs geändert werden.

Direktaufträge können sich auch über mehrere Produkte gleichzeitig erstrecken. Sie haben nach Möglichkeit einen Hinweis auf die finanziellen Konsequenzen zu enthalten.

Der Direktauftrag ist spätestens bis Ende Februar einzureichen, damit er in das Gesamtbudget des darauffolgenden Jahrs einfließen kann. Der Stadtrat unterbreitet dem Einwohnerrat spätestens an der letzten Sitzung vor den Sommerferien schriftlich Bericht und Antrag. Der Einwohnerrat kann Direktaufträge abändern. Die Beschlussfassung des Einwohnerrats bezieht sich auch auf die mit dem Direktauftrag verbundenen finanziellen Konsequenzen.

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	456'668		412'285		381'015	
Lohnkosten der Abteilung	665'319		710'676		769'125	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	60'043		60'043		54'370	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	63'740		63'740		55'702	
Total Kosten	1'245'770		1'246'744		1'260'212	
Dienstleistungserlöse		5'000		6'450		5'000
Rückerstattungen		151'500		193'000		120'380
Interne Verrechnungen		0		0		31'626
Finanzierung aus Steuermitteln		1'089'270		1'047'294		1'103'206
Total Finanzierung		1'245'770		1'246'744		1'260'212
Kostendeckungsgrad	13		16		12	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	965'487		923'511		993'134	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	965'487		923'511		993'134	

Rückerstattungen: Rückerstattungen für Projekte Standortförderung, Spezialaufgaben und Standortentschädigung
Kehrichtverbrennungsanlage (KVA) Turgi

39.01.01 Stäbe des Stadtmanns

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

Administration Stadtmann

- Terminkoordination sowie administrative Unterstützung des Stadtmanns und des Stadtrates
- Organisation und Planung von öffentlichen stadträtlichen Anlässen

Spezialaufgaben

- Leitung von Spezialprojekten im Auftrag des Stadtmanns

Kontaktstelle Wirtschaft:

- Auf Basis städt. Entwicklungsstrategie Branchenschwerpunkte das internationale Wirtschaftszentrum positionieren
- Bestandspflege Firmen, Kooperation mit Wirtschaftspartnern, Stärkung des überregionalen Wirtschaftsnetzwerks, Ansiedlung neuer Firmen, Optimierung wirtsch. Rahmenbedingungen
- Unterstützung wirtschaftsorientierter Verwaltungsabläufe

Ziele

Kontaktstelle Wirtschaft:

- 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 den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Mehrkosten infolge Durchführung des Workshops zur Erarbeitung der Legislaturziele 2027-2030

Zu den Lohnkosten der Abteilung

- Minderkosten infolge Pensionierung eines Mitarbeitenden.

Zu den Rückerstattungen

- Der pensionierte Mitarbeitende hat die Abwasserverbände betreut. Die entsprechenden Rückerstattungen fallen nun hier weg und stattdessen bei Tiefbau an.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Firmenwachstum netto	40	20	66

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Kontakte zu ansässigen Firmen und Wirtschaftspartnern	Min. 550	Min. 450	704
Anzahl neuer Firmenkontakte für Abklärung Ansiedlungen	Min. 40	Min. 40	45

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	456'668		412'285		381'015	
Lohnkosten der Abteilung	665'319		710'676		769'125	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	60'043		60'043		54'370	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	63'740		63'740		55'702	
Total Kosten	1'245'770		1'246'744		1'260'212	
Dienstleistungserlöse		5'000		6'450		5'000
Rückerstattungen		151'500		193'000		120'380
Interne Verrechnungen		0		0		31'626
Finanzierung aus Steuermitteln		1'089'270		1'047'294		1'103'206
Total Finanzierung		1'245'770		1'246'744		1'260'212
Kostendeckungsgrad	13		16		12	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	965'487		923'511		993'134	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	965'487		923'511		993'134	

30 Abteilung Politik

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	102'100		119'650		108'609	
Lohnkosten der Abteilung	1'200'200		1'223'300		1'030'161	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	127'590		127'590		115'537	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	121'810		121'810		112'987	
Total Kosten	1'551'700		1'592'350		1'367'294	
Rückerstattungen		65'000		128'000		33'609
Kostenumlagen		29'592		29'592		29'664
Finanzierung aus Steuermitteln		1'457'108		1'434'758		1'304'021
Total Finanzierung		1'551'700		1'592'350		1'367'294
Kostendeckungsgrad	6		10		5	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'237'300		1'214'950		1'105'161	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'237'300		1'214'950		1'105'161	

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Verwaltete Beiträge	1'214'598		1'254'508		3'059'083	
Verwaltete Erlöse		20'000		15'000		3'338'061
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'194'598		1'239'508		-278'978	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'194'598		1'239'508		-278'978	

Enthalten sind die Kosten und Erlöse der Kostenstellen Legislative und Exekutive.

Im Jahr 2024 waren im Aufwand die Einmalabschreibungen für Investitionen in Turgi, die unter der Aktivierungsgrenze von Baden liegen und in den Erlösen der Fusionsbeitrag aus dem Zusammenschluss mit Turgi enthalten.

Legende Erlöspositionen

Rückerstattungen: Erlöse für Rechtsberatung zugunsten anderer Abteilungen

Kostenumlagen: Interne Umlage für Papier und Couverts

Verwaltete Erlöse: Verwaltungsentschädigung von Ortsbürgergemeinde für Dienstleistungen der Abteilung Politik

30.01.01 Dienstleistungen Legislative

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Führen des Sekretariats des Einwohnerrats (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 Sekretariats spezieller Kommissionen, Arbeitsgruppen, Projektteams usw. im Auftrag der Legislative

Ziele

Die Legislativorgane 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 soweit möglich auf die nächste 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 den Vorjahren

- keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Sitzungen Einwohnerrat / traktandierte Geschäfte	8 / 60	8 / 65	8 / 69
Sitzungen Finanzkommission/ traktandierte Geschäfte	10 / 75	10 / 70	10 / 78
Sitzungen Strategiekommission/ traktandierte Geschäfte	6 / 40	7 / 50	6 / 40
Ortsbürgergemeindeversammlungen	2	2	2

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Kundenzufriedenheit (Umfrage): Erhebung alle 2 Jahre	Keine Erhebung	90%	Keine Erhebung
Grad der rechtzeitigen Publikation der Vorlagen	100%	100%	100%
Publikation der Einwohnerratsprotokolle bis zur nächsten Sitzung	100%	100%	100%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	37'726		39'140		34'801	
Lohnkosten der Abteilung	204'034		207'961		175'127	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	21'690		21'690		19'641	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	20'708		20'708		19'208	
Total Kosten	284'158		289'499		248'777	
Finanzierung aus Steuermitteln		284'158		289'499		248'777
Total Finanzierung		284'158		289'499		248'777
Kostendeckungsgrad	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	241'760		247'101		209'928	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	241'760		247'101		209'928	

30.01.02 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 den Vorjahren

Zu den Rückerstattungen

- Die Verrechnung (intern und auf Projekte) von Rechtsdienstleistungen wurde im Budget 2025 deutlich zu hoch angesetzt. Budgetwert 2026 = Budgetwert 2024. Generell ist die Voraussage, wieviel verrechnet werden kann, sehr schwierig. Anzahl Aufträge ist nicht linear zu verrechenbaren Kosten (bei zeitlich aufwändigen ist mehr verrechenbar als bei «Kleinaufträgen» (Aufwand < 4 h).

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Sitzungen	42	42	41
Behandelte Geschäfte/Traktanden	760	780	706
Aufträge Rechtsdienst	120	100	108

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Zeitpunkt Versand Protokollauszug	98% innert derselben Woche	95% innert derselben Woche	99.5% innert derselben Woche
Genehmigung Gesamtprotokoll im Stadtrat	95% innert 1 Woche	93% innert 1 Woche	98% innert 1 Woche

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	2'788		2'212		8'380	
Lohnkosten der Abteilung	936'156		954'174		803'525	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	99'520		99'520		90'119	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	95'012		95'012		88'130	
Total Kosten	1'133'476		1'150'918		990'154	
Rückerstattungen		65'000		128'000		33'609
Kostenumlagen		29'592		29'592		29'664
Finanzierung aus Steuermitteln		1'038'884		993'326		926'881
Total Finanzierung		1'133'476		1'150'918		990'154
Kostendeckungsgrad	8		14		6	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	873'944		828'386		778'296	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	873'944		828'386		778'296	

30.01.03 Dienstleistungen Öffentlichkeit

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Organisieren und Durchführen von Wahlen und Abstimmungen

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Dienstleistungen in rechtlichen Belangen (Beratung, Umsetzung)

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

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Stimmberechtigte	14'150	14'300	14'007
Abstimmungs-/Wahltag	4	4	5

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Kontaktanlässe Exekutive/Gewerbe, Handel, Industrie und privatwirtschaftliche Unternehmen	3 / Jahr	3 / Jahr	3 / Jahr
Kontaktanlässe Exekutive/Dorf- und Quartiervereine	1 / Jahr	1 / Jahr	1 / Jahr
Anzahl berechnete Stimm- und Wahlbeschwerden	0 / Jahr	0 / Jahr	0 / Jahr
Zeitpunkt der Abgabe der Abstimmungsergebnisse an die Öffentlichkeit	1 Std. nach Validierung durch das kantonale Wahlbüro	1 Std. nach Validierung durch das kantonale Wahlbüro	1 Std. nach Validierung durch das kantonale Wahlbüro

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	61'587		78'298		65'428	
Lohnkosten der Abteilung	60'010		61'165		51'508	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	6'380		6'380		5'777	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	6'091		6'091		5'649	
Total Kosten	134'067		151'933		128'363	
Finanzierung aus Steuermitteln		134'067		151'933		128'363
Total Finanzierung		134'067		151'933		128'363
Kostendeckungsgrad	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	121'597		139'463		116'936	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	121'597		139'463		116'936	

40 Abteilung Stadtentwicklung und Umwelt

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	2'572'200		2'588'174		2'403'333	
Lohnkosten der Abteilung	1'240'608		1'249'300		991'674	
Gebundene Aufwendungen	30'000		0		0	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	324'371		431'136		357'652	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	159'834		159'834		146'529	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	120'187		120'187		109'136	
Total Kosten	4'447'200		4'548'631		4'008'324	
Erlöse		114'375		114'375		138'958
Dienstleistungserlöse		1'000		1'000		400
Rückerstattungen		797'400		597'400		514'410
Beiträge		54'000		40'500		155'546
Übrige Erlöse		1'000		1'000		0
Entnahme aus Eigenkapital		689'000		589'000		746'632
Finanzierung aus Steuermitteln		2'790'425		3'205'356		2'452'378
Total Finanzierung		4'447'200		4'548'631		4'008'324
Kostendeckungsgrad	37		30		39	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	2'510'404		2'925'335		2'196'713	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	2'186'033		2'494'199		1'839'061	

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Verwaltete Beiträge	82'000		94'000		172'446	
Verwaltete Erlöse		0		0		0
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	82'000		94'000		172'446	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	82'000		94'000		172'446	

Enthalten sind die Beiträge an die Regionalplanung und an die Kosten des öffentlichen Verkehrs. Der Beitrag für die Regionale Limmattal fällt ab 2026 weg.

Legende Erlöspositionen:

Dienstleistungserlöse:	Diverse Dienstleitungen Natur- und Klimaschutz bzw. Anpassung an den Klimawandel
Rückerstattungen:	Konzessionseinnahmen Energie
Beiträge:	Kantonsbeitrag Naturschutz
Übrige Erlöse:	diverse Erlöse Wald
Entnahme aus Eigenkapital:	Entnahme aus Energieförderfonds, Entnahme aus Fonds Umweltschutz und naturräumliche Aufwertungsmassnahmen

40.01.01 Stadtentwicklung

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- **Erarbeitung Planungsleitbild und Planungsbericht**
- Erarbeitung von raumrelevanten Konzepten, Studien und Projekten, die sich auf Teilaspekte, -gebiete der Stadt, die Gesamtstadt, die Region beziehen
- Erarbeitung von verkehrsplanerischen Grundlagen und Konzepte
- Umsetzung Velokonzept und kommunaler Gesamtplan Verkehr
- **Erarbeitung von Vorstudien für öffentliche Räume (Strassen und Plätze)**
- Interessenvertretung Stadt Baden bei nationalen und Mitarbeit bei kantonalen Verkehrsprojekten
- Ansprechpartner seitens Stadt zu Anliegen des öffentlichen Verkehrs
- **Unterhalt** und Weiterentwicklung Fussgängersignaletik
- **Systematische Aufbereitung von statistischen Daten**
- **Betreuung und Weiterentwicklung geographisches Informationssystem der Stadt Baden**
- **Koordinationsstelle Agglomerationsprogramm**
- Geschäftsleitung Koordinationsgremium Verkehr Stadt Baden/Kanton
- **Geschäftsleitung Koordinationsgremium SBB/Stadt Baden**
- Vertretung Stadt Baden bei Verbänden und in Kommissionen
- Verwaltungsinterne Beratung bei verkehrlichen Fragestellungen
- Begleitung und Prüfung von Mobilitätskonzepten im Baubewilligungsverfahren
- **Einbringen von behördenverbindlichen Vorgaben in eigentümerverbindliche Festlegungen (Nutzungsplanung, Gestaltungspläne)**

Ziele

- Qualitative und nachhaltige Stadtentwicklung sicherstellen
- Planerische Voraussetzungen für eine qualitätsvolle Entwicklung der Wohn- und Arbeitsplatzgebiete schaffen
- Hochwertige, klimafreundliche und abwechslungsreiche Stadträume schaffen
- Eine stadtverträgliche, effiziente Mobilität fördern

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den gebundenen Aufwendungen

- Die Stadt Baden ist verpflichtet, sich an den Planungskosten von Kantonsstrassen zu beteiligen. In Absprache mit der kantonalen Abteilung Verkehr wurde für 2026 dieser Betrag eingestellt.

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Aktualisierung der Daten	jährlich	Jährlich	Daten werden laufend angepasst
Anzahl neuer Projekte	6	4	4
Anzahl initiierte Massnahmen zugunsten des Fuss- und Veloverkehrs	5	5	7
Termineinhaltung bei Aufträgen	95%	95%	erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	288'060		284'660		367'327	
Lohnkosten der Abteilung	724'600		727'400		613'181	
Gebundene Aufwendungen	30'000		0		0	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	324'371		431'136		357'652	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	97'391		97'391		87'530	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	68'621		68'621		68'436	
Total Kosten	1'533'043		1'609'208		1'494'126	
Rückerstattungen		0		0		16'100
Entnahme aus Eigenkapital		0		0		5'699
Finanzierung aus Steuermitteln		1'533'043		1'609'208		1'472'327
Total Finanzierung		1'533'043		1'609'208		1'494'126
Kostendeckungsgrad	0		0		1	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'367'031		1'443'196		1'316'361	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'042'660		1'012'060		958'709	

40.01.02 Klima und Umwelt

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Einhaltung des Natur-, Landschafts-, Klima- und Umweltschutzes gemäss den gesetzlichen Vorgaben auf Bundes-, Kantons- und Gemeindeebene
- Beantwortung von politischen Anfragen, Postulaten und Stellungnahmen mit thematischem Bezug
- Einhaltung der Gesetzgebung zur nachhaltigen Entwicklung und öffentlichen Beschaffung

Vom ER/SR bestellte Leistungen

- Der Kompetenzbereich KLU arbeitet zu den Themen Natur- und Landschaftsschutz, Umweltschutz, Klimaschutz, Klimaanpassung und nachhaltige Entwicklung
- Fachberatung von Politik, Verwaltung und Bevölkerung bei Umwelt-, Klima-, Naturschutzaspekten und der nachhaltigen Entwicklung
- Projektinitiierung, -leitung und -mitarbeit bei fachübergreifenden städtischen Thematiken mit Natur-, Umwelt-, Klima- und Nachhaltigkeitsbezug
- Monitoring und Sensibilisierung inkl. Öffentlichkeitsarbeit zu allen Themenbereichen
- Koordination von Massnahmen, die eine nachhaltige Entwicklung in der Verwaltung unterstützen
- Geschäftsleitung städtischer Kommissionen (Natur- und Umweltkommission, Energiekommission, Landwirtschaftskommission)
- Umsetzung der kommunalen Richtplanung Natur und Landschaft
- Pflege und Aufwertung von ökologisch wertvollen Naturräumen, inkl. Freiräumen im Siedlungsgebiet
- Umsetzung von Klimaschutzmassnahmen zur Erreichung der Ziele des Energiekonzepts (inkl. Energieplanung)
- **Umsetzung von Klimaanpassungsmassnahmen aus Aktionsplan Anpassung an den Klimawandel und Baumkonzept, Baumkonzept)**

• Umsetzung von Massnahmen aus Aktionsplan Neobiota

- Einbezug in alle Hoch- und Tiefbauprojekte ab der strategischen Planung zur frühzeitige Sicherstellung von Umwelt- und Klimaaspekten.
- Koordination Energiethemen Stadt Baden mit Regionalwerke AG Baden

Ziele

- Alle Leistungen sind darauf ausgerichtet die Natur-, Umwelt-, Klima- und Lebensqualität dauerhaft zu erhalten und zu verbessern
- Politik, Verwaltung und Bevölkerung sind zu den Themenbereichen Natur- und Landschaftsschutz, Umweltschutz, Klimaschutz, Klimaanpassung und nachhaltige Entwicklung informiert und sensibilisiert.
- Die Vielfalt der Tier- und Pflanzenarten inkl. deren Lebensräume und Vernetzung wird geschützt und gefördert
- Pflege von Flächen mit Naturschutzzielsetzung werden sicherstellt (offenes Land, Wald)
- **Das Energiekonzept 2022-31 wird umgesetzt (aktuell in Revision).**
- Die Aufenthaltsqualität in Bezug auf das Stadtklima ist gesteigert, negative Folgen des Klimawandels sind reduziert
- Umwelt- und Klimaaspekte werden durch den frühen Einbezug in die strategische Planung und in den Planungsprozess von Projekten sichergestellt.

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Altlastensanierung 300m Kugelfang Belvedere ist abgeschlossen
- Mehrausgaben für Energieförderprogramm

Zu den Rückerstattungen

Mehreinnahmen für Energieförderprogramm

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Monitoring des Energiekonzepts	Bericht erstellt	Bericht erstellt	Bericht erstellt
Pflege und Aufwertung Natur- und Grünräumen inkl. Neobiota	Anzahl Flächen / Strukturen: 10	Anzahl Flächen / Strukturen: 3	Anzahl Flächen / Strukturen: 13
Stadtklimatische und biodiversitätsfördernde Massnahmen im Siedlungsraum	10	10	11
Anzahl öffentlichkeitswirksame Aktionen (z. B. Artikel, Beiträge, Veranstaltungen, Vorträge)	10	10	22

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	2'284'140		2'303'514		2'036'006	
Lohnkosten der Abteilung	516'008		521'900		378'493	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	62'443		62'443		58'999	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	51'566		51'566		40'700	
Total Kosten	2'914'157		2'939'423		2'514'198	
Erlöse		114'375		114'375		138'958
Dienstleistungserlöse		1'000		1'000		400
Rückerstattungen		797'400		597'400		498'310
Beiträge		54'000		40'500		155'546
Übrige Erlöse		1'000		1'000		0
Entnahme aus Eigenkapital		689'000		589'000		740'932
Finanzierung aus Steuermitteln		1'257'382		1'596'148		980'051
Total Finanzierung		2'914'157		2'939'423		2'514'198
Kostendeckungsgrad	57		46		61	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'143'373		1'482'139		880'352	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'143'373		1'482'139		880'352	

Datum	Stand Energieförderfonds zu Beginn der Periode	Einnahmen*	Ausgaben	Stand Energieförderfonds per Ende der Periode
01.01.2021	-	-	-	0
31.12.2021	0	151'296	58'956	92'340
31.12.2022	92'340	318'709	369'232	41'817
31.12.2023	41'817	396'511	437'797	531
31.12.2024	531	498'310	714'678	-215'837
31.12.2025	-215'837	640'000	600'000	-175'837
31.12.2026	-175'837	740'000	600'000	-35'837

* Die Einnahmen eines Kalenderjahres stammen jeweils aus Netzaufgaben des 2. Semesters des Vorjahres und des 1. Semesters des aktuellen Jahres.

Ab 2025 entsprechen die Einnahmen und Ausgaben den Budgetwerten.

Weitere Informationen zum Energieförderfonds im [Bericht per Ende 2024](#)

31 Abteilung Entwicklung und Ressourcen

31.01 Abteilungsleitung Entwicklung und Ressourcen

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	34'360		36'720		191'459	
Lohnkosten der Abteilung	357'680		361'129		665'981	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	45'032		45'032		40'778	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	35'840		35'840		54'168	
Total Kosten	472'912		478'721		952'386	
Rückerstattungen		49'000		65'000		0
Kostenumlagen		449'721		413'721		736'129
Finanzierung aus Steuermitteln		-25'809		0		216'257
Total Finanzierung		472'912		478'721		952'386
Kostendeckungsgrad	105		100		77	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	343'040		332'849		857'440	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	343'040		332'849		857'440	

Legende Erlöspositionen

Rückerstattungen: Verrechnung von Dienstleistungen für den Zivilstandskreis

Kostenumlagen: interne Verrechnung von erbrachten Dienstleistungen für andere Abteilungen

31.01.01 Abteilungsleitung

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Ressortübergreifende Koordination und Unterstützung der Verwaltungsabteilungen
- Vertretung der Interessen der Verwaltung
- Leitung von / Mitarbeit in strategischen Vorhaben

Ziele

Sicherstellen einer wirkungsorientierten Führung der städtischen Geschäfte im Sinn des Verwaltungsleitbildes

- Die Abteilungen erhalten die notwendigen Führungsinformationen rechtzeitig
- Die Mitarbeitenden sind über das Geschehen in der Stadtverwaltung laufend informiert
- Die Geschäftskontrolle ist transparent und aktuell
 - Förderung von wirkungsorientierter Verwaltungsführung (WoV)
 - Einführung und Überwachung von Qualitätsstandards und Controlling-Instrumenten

- Optimierung von Verwaltungsprozessen
- Koordination des Budgetprozesses
 - Sicherstellung eines einheitlichen Vorgehens nach den Vorgaben der Wirkungsorientierten Verwaltungsführung (WoV)
 - Bedarfsprognosen zu benötigten Ressourcen und Finanzmitteln rechtzeitig zur Verfügung stellen
 - Abstimmung zwischen den verschiedenen Abteilungen und Fachstellen
 - Prüfung der Budgetvorschläge auf Konsistenz, Plausibilität und strategische Ausrichtung
 - Aufbereitung von Budgetentwürfen und Finanzplänen für politische Gremien

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Zahlen wegen Umstrukturierung der Abteilung Entwicklung und Ressourcen mit Rechnung 2024 nicht vergleichbar. Im Jahr 2024 war hier das Projektportfoliomanagement und das Controlling enthalten.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Verwaltungsabteilungen	9	9	9

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl durchgeführter Abteilungsleitendensitzungen (ab 2025: 2 pro Monat)	20	20	10
Anzahl durchgeführter Ressourcenabgleichssitzungen (3 pro Jahr)	3	3	Neu ab 2025
Kaderworkshop (2x2 Tage)	4	4	Neu ab 2025

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	34'360		36'720		191'459	
Lohnkosten der Abteilung	357'680		361'129		665'981	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	45'032		45'032		40'778	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	35'840		35'840		54'168	
Total Kosten	472'912		478'721		952'386	
Rückerstattungen		49'000		65'000		0
Kostenumlagen		449'721		413'721		736'129
Finanzierung aus Steuermitteln		-25'809		0		216'257
Total Finanzierung		472'912		478'721		952'386
Kostendeckungsgrad	105		100		77	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	343'040		332'849		857'440	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	343'040		332'849		857'440	

31.04 Organisationsentwicklung

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	216'500		276'500		116'540	
Lohnkosten der Abteilung	965'300		904'283		554'639	
Gebundene Aufwendungen	6'500'000		4'210'000		4'296'083	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	217'090		1'166'367		185'501	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	45'032		45'032		40'778	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	82'340		82'340		54'168	
Total Kosten	8'026'262		6'684'522		5'247'709	
Rückerstattungen		0		0		51'565
Kalkulatorische Erlöse		2'543'937		2'643'937		2'185'072
Kostenumlagen		1'452'723		1'534'723		1'403'510
Finanzierung aus Steuermitteln		4'029'602		2'505'862		1'607'562
Total Finanzierung		8'026'262		6'684'522		5'247'709
Kostendeckungsgrad	50		63		69	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	7'898'890		6'557'150		5'101'198	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	7'681'800		5'390'783		4'915'697	

Legende Erlöspositionen

Rückerstattungen:	Bis 2024 Verrechnung von Dienstleistungen für Aufgaben, die durch Drittgemeinden mitfinanziert werden (ab 2025 im Produkt Abteilungsleitung Entwicklung und Ressourcen enthalten)
Kalkulatorische Erlöse:	interne Weiterverrechnung von Kosten an andere Abteilungen
Kostenumlagen:	interne Verrechnung von erbrachten Dienstleistungen für andere Abteilungen

31.04.01 Organisationsentwicklung

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Ressortübergreifende Koordination und Unterstützung bei Digitalisierungsvorhaben in den Verwaltungsabteilungen
- Leitung von / Mitarbeit in strategischen Vorhaben
- Sicherstellen eines zielgerichteten Projektportfoliomanagements
- Aufbau und Betreuung eines wirksamen Risikomanagements und internen Kontrollsystems
- Betreuung Programm «Digitalisierung Verwaltung»
- Pflegen und aktualisieren der Strategie betr. Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT)
- Identifizieren und beurteilen von relevanten Trends (Innovationen) in Bezug auf Optimierungspotential durch den Einsatz in der Verwaltung

Ziele

Sicherstellen einer wirkungsorientierten Führung der städtischen Geschäfte im Sinn des Verwaltungsleitbildes

- Die Verantwortlichen erhalten regelmässig Statusinformationen (Fortschritt, Kosten, Aufwände, Risiken) zu den laufenden Projekten
- Die Projektverantwortlichen erhalten geeignete Hilfsmittel und Methodenvorgaben
- Sicherstellen einer übergeordneten ICT-Architektur
- Erarbeitung einer übergeordneten ICT Governance
- Aufbau und Pflege eines systematischen Risikomanagementprozesses innerhalb der Verwaltung
 - Regelmässige Berichterstattung über identifizierte Risiken, deren Entwicklung und getroffene Massnahmen

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Zahlen mit der Rechnung 2024 aufgrund Umstrukturierung der Abteilung Entwicklung und Ressourcen nicht vergleichbar. Projektportfoliomanagement, Digitale Transformation und IKS waren nicht enthalten.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Austauschsitzen CommIT	20	12	42

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Projektstatusreporting (monatlich)	7 Arbeitstage nach Monatsende	7 Arbeitstage nach Monatsende	7 Arbeitstage nach Monatsende
Portfoliobericht (trimesterweise)	20 Arbeitstage nach Trimesterperiode	20 Arbeitstage nach Trimesterperiode	20 Arbeitstage nach Trimesterperiode
ESI* Zufriedenheit Arbeitsplatz	65	60	61
ESI* Digitale Arbeitsmittel	65	60	52
SUS** Digitale Benutzerfreundlichkeit	60	52	57
Selbsteinschätzung Digitale Maturität	60	40	50

* ESI: Employee Satisfaction Index. Formel zur Berechnung der Mitarbeiterzufriedenheit. Wert 0 – 100.

** SUS: System Usability Score: Formel zur Berechnung der Benutzerfreundlichkeit. Wert 0 – 100.

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	216'500		276'500		116'540	
Lohnkosten der Abteilung	965'300		904'283		554'639	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	45'032		45'032		40'778	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	82'340		82'340		54'168	
Total Kosten	1'309'172		1'308'155		766'125	
Rückerstattungen		0		0		51'565
Finanzierung aus Steuermitteln		1'309'172		1'308'155		714'561
Total Finanzierung		1'309'172		1'308'155		766'125
Kostendeckungsgrad	0		0		7	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'181'800		1'180'783		619'615	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'181'800		1'180'783		619'615	

31.04.02 Informatik

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

Strategie / Planung

- Pflegen und aktualisieren der Strategie betr. Einsatz von Informations- und Kommunikationstechnologie (ICT)
- Identifizieren und beurteilen von relevanten Trends (Innovationen) in Bezug auf Optimierungspotential durch den Einsatz in der Verwaltung
- Verantworten eines zielgerichteten, kostentransparenten und wirtschaftlichen ICT-Sachmitteleinsatzes
- Mitwirken in regionalen, kantonalen oder nationalen ICT ERFA-Gruppen und/oder ICT-Fachgremien

Beratung

- Prüfen und Beurteilen von neuen Anforderungen an die ICT (d.h. Machbarkeit abwägen und weiteres Vorgehen festlegen)
- Kompetentes Beraten in Zusammenhang mit dem ICT-Sachmitteleinsatz als Schnittstelle zwischen Anwendern und Partnern (Lieferanten)
- Mitverantworten der optimalen Unterstützung von Geschäftsprozessen durch Fachanwendungen (Kern- und Branchenapplikationen), Kommunikationslösungen, Dokumentenmanagement- und Schnittstellensystemen

Veränderungsprozesse

- Evaluieren und beschaffen von ICT-Sachmitteln (inkl. Verbrauchsmaterial)
- Leiten der strategischen und/oder technisch-orientierten ICT-Veränderungsprojekte
- Mitwirken in Veränderungsprojekten der Verwaltungseinheiten mit Bezug zur ICT

Betrieb und Unterhalt / Support

- Bereitstellen, betreiben und unterhalten der ICT-Sachmittel
- Sicherstellen eines zuverlässigen und reibungslosen Betriebs der ICT-Infrastruktur (Stabilität / Verfügbarkeit), inkl. Datensicherung
- Gewährleisten oder vermitteln des technischen Supports für die bereitgestellten ICT-Services und der Benutzerun-

terstützung während der festgelegten Servicezeiten sowie innerhalb von definierten Reaktions- und Interventionszeiten

- Überwachen der Informationssicherheit (Vertraulichkeit, Verfügbarkeit und Integrität)

Ziele

- Interne Informations- und Kommunikationstechnik (ICT) der Stadt Baden zentral bereitstellen und kontinuierlich erneuern.
- Auftraggeber (Kunden) als kompetenter Partner beraten und unterstützen.
- Zeitgemässes und innovatives Portfolio von definierten ICT-Services anbieten, welches den heterogenen Anforderungen der Verwaltung gerecht wird.
- Unterstützen und Optimieren von Geschäftsprozessen in der Verwaltung durch ICT-Services, so dass Leistungen rechtzeitig, effizient und in angemessener Qualität erbracht werden können.

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zur Anzahl Arbeitsplatzsysteme

- Anstieg aufgrund der Integration der Tagesstrukturen

Zu den gebundenen Aufwendungen

- Die ausgegliederte Informatikorganisation (CommIT) ist angehalten, die ICT-Kosten den Trägergemeinden / Partnern verursachergerecht und zu Vollkosten zu verrechnen. Dies führt in den Städten Aarau und Baden zu einer Verschiebung von Kosten in der Grössenordnung von CHF 0.8 Mio. hin zu Baden. Weiter sind Abschreibungen von CHF 0.9 Mio. neu im Betriebsbeitrag enthalten. Weitere Mehrkosten in Höhe von CHF 0.6 Mio. betreffen zu einem grossen Teil Lizenz- und Wartungskosten, entstanden aus Teuerung und Nachlizenzierungen.

Zu den Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung

- Aufgrund der Ausgliederung ist ein wesentlicher Teil der Anlagen zu CommIT übertragen worden. Demzufolge werden die Abschreibungen in der Höhe von CHF 0.9 Mio. nun von CommIT getragen und sind in den gebundenen Aufwendungen enthalten.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Arbeitsplatzsysteme	500	450	438
Anzahl Benutzeraccounts	780	780	750
Anzahl Teilnehmer Telekommunikation	730	730	720
Anzahl eingesetzte Fachapplikationen (Kern-/Branchenapplikationen)	80	80	76

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Anfragen	5'000	5'000	4'000
davon Anteil Störfälle in %	60	60	40
davon Anteil Aufträge/Bestellungen in %	40	40	60
Erfüllungsgrad Reaktionszeit Störfälle in %	80	80	70
Erfüllungsgrad Reaktionszeit Aufträge/Bestellungen in %	90	90	90
Erfüllungsgrad Lösungszeit Störfälle in %	75	75	70
Erfüllungsgrad Lösungszeit Aufträge/Bestellungen in %	80	80	85

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Gebundene Aufwendungen	6'500'000		4'210'000		4'296'083	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	217'090		1'166'367		185'501	
Total Kosten	6'717'090		5'376'367		4'481'583	
Kalkulatorische Erlöse		2'543'937		2'643'937		2'185'072
Kostenumlagen		1'452'723		1'534'723		1'403'510
Finanzierung aus Steuermitteln		2'720'430		1'197'707		893'001
Total Finanzierung		6'717'090		5'376'367		4'481'583
Kostendeckungsgrad	60		78		80	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	6'717'090		5'376'367		4'481'583	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	6'500'000		4'210'000		4'296'083	

31.06 Human Resources

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'071'640		1'019'000		947'314	
Lohnkosten der Abteilung	925'900		1'030'100		1'039'844	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	97'569		97'569		88'352	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	102'075		102'075		84'097	
Total Kosten	2'197'184		2'248'744		2'159'608	
Rückerstattungen		0		0		1'210
Kostenumlagen		1'403'674		1'403'674		1'199'847
Finanzierung aus Steuermitteln		793'510		845'070		958'551
Total Finanzierung		2'197'184		2'248'744		2'159'608
Kostendeckungsgrad	64		62		56	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'997'540		2'049'100		1'985'949	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'997'540		2'049'100		1'985'949	

Legende Erlöspositionen

Kostenumlagen: interne pauschale Verrechnung von Dienstleistungen an andere Abteilungen

31.06.01 Human Ressources

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Personalbeschaffung, -betreuung, -administration, -trennung
- Betreuung der beruflichen Grundbildung
- 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 Ausbildungsplätze (Lernende, Praktikant*innen sowie Auszubildende im Rahmen unserer Kapazitäten
- Unsere Auszubildenden profitieren persönlich und fachlich; sie schliessen die Ausbildung erfolgreich ab
- Markt- und leistungsgerechte Arbeitsbedingungen sind in Baden Standard
- Wir leben Inklusion vor

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Erarbeitung gemeinsames Führungsverständnis sowie weitere Massnahmen aus Mitarbeitendenumfrage
- Zunahme an HR-Leistungen sowie Ausbildungsplätzen aufgrund Integration Tagesstrukturen

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Pensen	399	394	377
Auszubildende	40	33	40
Anzahl integrative Arbeitsplätze	2	3	2

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Fluktuationsrate (nur unbefristete Anstellungen)	10%	10%	10.12%
Time-to-Hire (Dauer des Rekrutierungsprozesses)	60 Tage	60 Tage	Neu ab 2025
Erfolgreicher Lehrabschluss	100%	100%	100%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'071'640		1'019'000		947'314	
Lohnkosten der Abteilung	925'900		1'030'100		1'039'844	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	97'569		97'569		88'352	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	102'075		102'075		84'097	
Total Kosten	2'197'184		2'248'744		2'159'608	
Rückerstattungen		0		0		1'210
Kostenumlagen		1'403'674		1'403'674		1'199'847
Finanzierung aus Steuermitteln		793'510		845'070		958'551
Total Finanzierung		2'197'184		2'248'744		2'159'608
Kostendeckungsgrad	64		62		56	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'997'540		2'049'100		1'985'949	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'997'540		2'049'100		1'985'949	

31.07 Finanzen

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	289'675		292'875		768'247	
Lohnkosten der Abteilung	1'214'900		1'305'200		1'076'200	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	0		40'000		21'744	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	165'911		165'911		148'922	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	116'104		116'104		83'779	
Total Kosten	1'786'590		1'920'090		2'098'893	
Gebühren		165'000		165'000		176'808
Rückerstattungen		318'800		320'000		316'400
Beiträge		1'000		1'000		591
Übrige Erlöse		130'000		70'000		806'990
Kostenumlagen		1'112'805		1'111'005		658'306
Finanzierung aus Steuermitteln		58'985		253'085		139'799
Total Finanzierung		1'786'590		1'920'090		2'098'893
Kostendeckungsgrad	97		87		93	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	889'775		1'082'075		565'404	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	889'775		1'042'075		543'659	

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Verwaltete Beiträge	21'659'000		16'937'900		16'950'333	
Verwaltete Erlöse		4'304'700		4'446'000		4'556'808
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	17'354'300		12'491'900		12'393'526	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	17'354'300		12'491'900		12'393'526	

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

Aufgrund der guten Vorjahresergebnisse beim Steuerertrag steigt der Finanzausgleich um CHF 4.6 Mio. gegenüber dem Budget 2025 an

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 Finanzanlagen, Erlöse Restbauschuld Berufsbildung, Konzessionen

31.07.01 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

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Saldo der langfristigen Schulden inkl. Berufsbildung (in CHF Tausend, gem. Definition Anhang Jahresrechnung)	CHF 159'000	CHF 136'000	CHF 149'000

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Zinssatz der Kapitalaufnahme (gemessen ab 0%)	Max. 40 Basispunkte über Swapsatz	Max. 40 Basispunkte über Swapsatz	Keine Kapitalaufnahme im Jahr 2024
Kostendeckungsgrad der Verlustscheininkassi der Partnergemeinden	200%	200%	268%
Steuererlasse, Steuerverluste in % des Bruttosteuerertrages	0.20%	0.22%	0.15%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	273'220		274'308		757'412	
Lohnkosten der Abteilung	485'960		522'080		430'480	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	44'796		44'796		40'209	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	33'396		33'396		24'098	
Total Kosten	837'372		874'580		1'252'199	
Gebühren		132'000		132'000		141'446
Rückerstattungen		255'040		256'000		253'120
Beiträge		1'000		1'000		591
Übrige Erlöse		130'000		70'000		180'872
Kostenumlagen		185'300		185'000		156'282
Finanzierung aus Steuermitteln		134'032		230'580		519'888
Total Finanzierung		837'372		874'580		1'252'199
Kostendeckungsgrad	84		74		58	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	241'140		337'388		611'863	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	241'140		337'388		611'863	

31.07.02 Buchführungen

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

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

- 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

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

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Kreditorenrechnungen	19'000	19'000	21'177

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Kosten pro Kreditorenbuchung	Max. CHF 13	Max. CHF 14	CHF 8.73

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	8'478		9'534		7'254	
Lohnkosten der Abteilung	473'811		509'028		419'718	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	82'956		82'956		74'461	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	58'887		58'887		42'492	
Total Kosten	624'132		660'405		543'925	
Gebühren		33'000		33'000		35'362
Rückerstattungen		53'820		54'000		53'271
Übrige Erlöse		0		0		626'118
Kostenumlagen		561'190		560'282		366'691
Finanzierung aus Steuermitteln		-23'878		13'123		-537'516
Total Finanzierung		624'132		660'405		543'925
Kostendeckungsgrad	104		98		199	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	395'469		431'562		-287'779	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	395'469		431'562		-287'779	

31.07.03 Lohnwesen

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

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

Ziele

- Zeitgerechte und fehlerfreie Lohnauszahlungen
- Kostengünstige Lohnverarbeitung

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zur Anzahl Lohabrechnungen

- Anstieg wegen übernommenen Mitarbeitenden in den Tagesstrukturen

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Lohnabrechnungen	8'800	8'300	8'249
Eintritte (alle Bereiche)	220	380	413
Austritte (alle Bereiche)	220	300	268

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	2'659		3'011		1'791	
Lohnkosten der Abteilung	157'937		169'676		139'906	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	21'568		21'568		19'360	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	14'909		14'909		10'758	
Total Kosten	197'074		209'165		171'815	
Rückerstattungen		9'940		10'000		10'009
Kostenumlagen		190'089		189'782		135'333
Finanzierung aus Steuermitteln		-2'956		9'383		26'473
Total Finanzierung		197'074		209'165		171'815
Kostendeckungsgrad	102		96		85	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	150'656		162'687		131'688	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	150'656		162'687		131'688	

31.07.04 Dienstleistungen, Controlling, Finanzplanung

Leistungsauftrag

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Gesetzliche Leistungen

- keine

- Finanz- und Investitionsplanung
- Sicherstellen eines zielgerichteten Controllings
- Versicherungsadministration Sach- und Vermögensversicherungen

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Mitarbeit in Projekten

Ziele

- Der Kompetenzbereich Finanzen berät die Verwaltungsabteilungen kompetent in Finanzfragen
- Die rollende Überarbeitung des Finanz- und Investitionsplans ermöglicht den SOLL-IST-Vergleich mit Finanzhaushaltszielen
- Die Verantwortlichen verfügen fach- und zeitgerecht über die nötigen Planungs- und Reportinginstrumente
- Der Versicherungsschutz der Einwohnergemeinde ist verhältnismässig und kostengünstig

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Nettoschuld/(-)Nettovermögen Einwohnergemeinde in TCHF (0)	23'000	55'000	21'634
Selbstfinanzierungsgrad Einwohnergemeinde in % (100)	72%	155%	556.7%
Reporting über Ziele, Kosten- und Erlöse (trimesterweise)	20 Arbeitstage nach Trimesterende	20 Arbeitstage nach Trimesterende	20 Arbeitstage nach Trimesterende

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	5'319		6'022		1'791	
Lohnkosten der Abteilung	97'192		104'416		86'096	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	0		40'000		21'744	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	16'591		16'591		14'892	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	8'911		8'911		6'430	
Total Kosten	128'013		175'941		130'954	
Kostenumlagen		176'226		175'941		0
Finanzierung aus Steuermitteln		-48'213		0		130'954
Total Finanzierung		128'013		175'941		130'954
Kostendeckungsgrad	138		100		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	102'511		150'438		109'631	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	102'511		110'438		87'887	

31.09 Marketing und Kommunikation

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	863'600		877'850		697'341	
Lohnkosten der Abteilung	679'700		753'600		686'887	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	0		71'253		71'253	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	124'174		124'174		108'889	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	129'852		129'852		128'721	
Total Kosten	1'797'326		1'956'729		1'693'091	
Rückerstattungen		22'000		16'000		16'000
Finanzierung aus Steuermitteln		1'775'326		1'940'729		1'677'091
Total Finanzierung		1'797'326		1'956'729		1'693'091
Kostendeckungsgrad	1		1		1	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'521'300		1'686'703		1'439'481	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'521'300		1'615'450		1'368'228	

Legende Erlöspositionen

Rückerstattungen: Rückerstattungen von Partnerinnen und Partnern für Kampagnen, Sponsorengelder

31.09.01 Marketing und Kommunikation

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Der Kompetenzbereich Marketing und Kommunikation sorgt für eine transparente, offene Kommunikation in den Bereichen Politik, Wirtschaft, Gesellschaft, Entwicklung und Ressourcen, Bildung und Sport, öffentliche Sicherheit, Kultur, Bau und Infrastruktur an die verschiedenen Anspruchsgruppen. Dabei orientiert sich der Bereich am Gemeinwohl, fördert die Partizipation und sorgt für die Nachvollziehbarkeit von politischen Prozessen und Entscheidungen. **Der Informationsfluss wird sichergestellt über zeit- und zielgruppengruppengemässe Kanäle. Diese werden regelmässig überprüft und weiterentwickelt.**

Kommunikation

- Regelmässige, transparente und bedarfsgerechte Kommunikation über die Tätigkeiten von Legislative, Exekutive und der Verwaltung gegen innen und aussen
- Politische Kommunikation
- Medienarbeit
- Krisenkommunikation
- Interne Kommunikation

Marketing

- Promotion als attraktiver Wohn-, Bildungs-, Wirtschaftsstandort und vielfältige **Kultur- und Freizeitdestination.**
- Verstärkte Positionierung durch** gezielte on- und offline Marketingmassnahmen der Stadt Baden
- Sicherstellen des Corporate Identity und Corporate Design der Stadtmarke "Baden ist." in der internen und externen Nutzung.**

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Medienmitteilungen	140	110	155
Anzahl veröffentliche Artikel zu Themen der Stadt Baden	2'000	150	2'000

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Engagement-Rate auf LinkedIn	>10%	> 8%	11.2%
Anzahl Follower auf LinkedIn	>4'000	> 3'500	gut 3'000
Anzahl Follower auf Instagram	>4'000	>4'000	Neu ab 2025
Anzahl Follower auf whatsapp	>2'500	Neu ab 2026	Neu ab 2026
Medienerwähnung Lichterwecke on- und offline überregional	8	8	Neu ab 2025

- Stärkung der Stadtmarke "Baden ist." bei Zielgruppen**
- Unterstützung der verschiedenen städtischen Projekte mit gezielten Kommunikation- und Marketingmassnahmen.

Ziele

Marketing und Kommunikation

- Eine Vertrauensbasis und hohe Akzeptanz für die Dienstleistungen der Stadtverwaltung in der Öffentlichkeit ist geschaffen.
- Verwaltungstätigkeit und Zusammenhänge sind klar und einfach dargestellt.
- Marketing und Kommunikation wird innerhalb der Organisation als ein Expertenteam wahrgenommen und zur Unterstützung herangezogen.
- Informationen aus der Verwaltung sind für alle Interessierten leicht zugänglich.
- Die Bekanntheit und das Image der Stadt Baden sind gestärkt.
- Die Positionierung durch Marketing- und Kommunikationsmassnahmen orientiert sich an den definierten Entwicklungsschwerpunkten aus den Legislaturzielen.**

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zur Anzahl veröffentliche Artikel

- 150 sind in etwa die Anzahl Artikel, die durch die Medien aufgenommen werden. Sie werden aber vielseitig gespielt auf verschiedenen Kanälen, daher wurde die Zahl auf 2'000 gemäss Medienmonitoring angepasst.

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	863'600		877'850		697'341	
Lohnkosten der Abteilung	679'700		753'600		686'887	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	0		71'253		71'253	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	124'174		124'174		108'889	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	129'852		129'852		128'721	
Total Kosten	1'797'326		1'956'729		1'693'091	
Rückerstattungen		22'000		16'000		16'000
Finanzierung aus Steuermitteln		1'775'326		1'940'729		1'677'091
Total Finanzierung		1'797'326		1'956'729		1'693'091
Kostendeckungsgrad	1		1		1	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'521'300		1'686'703		1'439'481	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'521'300		1'615'450		1'368'228	

31.10 Steuern

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	139'700		174'200		70'515	
Lohnkosten der Abteilung	1'837'700		1'827'100		1'733'370	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	533'555		533'555		458'813	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	402'311		402'311		351'098	
Total Kosten	2'913'266		2'937'166		2'613'796	
Gebühren		33'000		31'000		32'362
Verwaltungsentschädigung		122'000		125'000		121'381
Einkommens- und Vermögenssteuern		77'982'000		73'819'000		76'342'997
Quellensteuern		6'500'000		5'600'000		7'198'636
Aktiensteuern		33'241'000		32'000'000		67'053'928
Übrige Erlöse		250'000		320'000		248'763
Grundstückgewinnsteuern		1'000'000		900'000		1'890'287
Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'300'000		1'000'000		2'160'834
Bussen		150'000		150'000		153'839
Finanzierung aus Steuermitteln		-117'664'734		-111'007'834		-152'589'231
Total Finanzierung		2'913'266		2'937'166		2'613'796
Kostendeckungsgrad						
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	-118'600'600		-111'943'700		-153'399'142	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-118'600'600		-111'943'700		-153'399'142	

Legende Erlöspositionen

Gebühren:

Gebühren für die amtliche Inventurerstellung

Verwaltungsentschädigung:

Bezugsentschädigung Kirchgemeinden

übrige Erlöse:

Nach- und Strafsteuern

31.10.01 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 Steuerregistrauszügen
- Auskunftsdienst
Erteilen allgemeiner Steuerauskünfte und prüfen von Rulings

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Administrations- und Veranlagungsarbeiten für Partnergemeinden

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 Durchlaufzeiten für Steuererklärungen ohne Qualitätseinbusse durch stetige Verbesserung der Arbeitsabläufe und der eingesetzten Hilfsmittel

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Einkommens- und Vermögenssteuern

- Durch die starke Bautätigkeit wird bei den natürlichen Personen ein entsprechendes Steuerwachstum erwartet.

Zu den Aktiensteuern

- Die Steuererträge 2024 bei den juristischen Personen waren ausserordentlich und können nicht als Referenzwert berücksichtigt werden. Mit Blick auf das Steueraufkommen 2025 wird auch für das Jahr 2026 ein solides Wachstum erwartet.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Steuerpflichtige	15'700	15'530	15'490
Unselbständig Erwerbstätige inkl. jene mit selbst. Nebenerwerb	15'230	15'070	15'029
Selbständig Erwerbstätige	470	460	461

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Eingereichte Steuererklärungen bis Ende Jahr	Min. 95%	Min.95%	94%
Taxierte Steuererklärungen bis Ende Jahr: unselbständig Erwerbstätige	84% des Bestandes	84% des Bestandes	77% des Bestandes
Taxierte Steuererklärungen bis Ende Jahr: selbständig Erwerbstätige	40% des Bestandes	40% des Bestandes	38% des Bestandes
Verwaltungsaufwand im Verhältnis zum Steuerertrag	max. 3%	max. 3%	1.46%
Vorprüfung und Weiterleitung der Wertschriftenverzeichnisse	innert 10 Arbeitstagen	innert 10 Arbeitstagen	erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	134'339		167'418		67'889	
Lohnkosten der Abteilung	1'619'749		1'610'406		1'527'792	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	484'201		484'201		416'373	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	365'097		365'097		318'621	
Total Kosten	2'603'386		2'627'122		2'330'676	
Verwaltungsentschädigung		122'000		125'000		121'381
Einkommens- und Vermögenssteuern		77'982'000		73'819'000		76'342'997
Quellensteuern		6'500'000		5'600'000		7'198'636
Aktiensteuern		33'241'000		32'000'000		67'053'928
Übrige Erlöse		250'000		320'000		248'763
Bussen		150'000		150'000		153'839
Finanzierung aus Steuermitteln		-115'641'614		-109'386'878		-148'788'868
Total Finanzierung		2'603'386		2'627'122		2'330'676
Kostendeckungsgrad						
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	-116'490'912		-110'236'176		-149'523'862	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-116'490'912		-110'236'176		-149'523'862	

31.10.02 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 bestellte 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 den Vorjahren

- keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Total Grundbuchmeldungen	340	340	329
1. Juristische Personen	80	115	75
2. Natürliche Personen	260	230	254
2.1 Keine Steuerfolgen	20	17	22
2.2 Steueraufschub gem. §97 StG	100	100	92
2.3 Geschäftsvermögen	2	6	2
2.4 Grundstückgewinnsteuer	138	107	138

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Taxierte Grundstückgewinnsteuererklärungen bis Ende Jahr (gerechnet auf eingereichten StF).	75%	75%	76%
Erfassen der Mutationen im Gemdat	innert 3 Monaten	innert 3 Monaten	erfüllt
Steuerliche Qualifizierung der Handänderungen	innert 3 Monaten	innert 3 Monaten	erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	587		687		260	
Lohnkosten der Abteilung	55'131		54'813		52'001	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	21'342		21'342		18'353	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	16'092		16'092		14'044	
Total Kosten	93'152		92'934		84'657	
Grundstückgewinnsteuern		1'000'000		900'000		1'890'287
Finanzierung aus Steuermitteln		-906'848		-807'066		-1'805'630
Total Finanzierung		93'152		92'934		84'657
Kostendeckungsgrad						
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	-944'282		-844'500		-1'838'026	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-944'282		-844'500		-1'838'026	

31.10.03 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 den Vorjahren

- keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Todesfälle	160	160	158

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Erstellen der Erbenverzeichnisse in 90 % aller Fälle	innert 30 Tagen	innert 30 Tagen	erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	4'774		6'095		2'366	
Lohnkosten der Abteilung	162'820		161'881		153'577	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	28'012		28'012		24'088	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	21'121		21'121		18'433	
Total Kosten	216'727		217'110		198'463	
Gebühren		33'000		31'000		32'362
Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'300'000		1'000'000		2'160'834
Finanzierung aus Steuermitteln		-1'116'273		-813'890		-1'994'733
Total Finanzierung		216'727		217'110		198'463
Kostendeckungsgrad						
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	-1'165'406		-863'023		-2'037'254	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-1'165'406		-863'023		-2'037'254	

32 Abteilung Gesellschaft

32.02 Stadtbüro

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	69'590		159'381		61'843	
Lohnkosten der Abteilung	858'683		887'867		808'497	
Gebundene Aufwendungen	230'000		252'300		294'886	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	137'514		137'514		123'345	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	136'934		136'934		115'158	
Total Kosten	1'432'721		1'573'996		1'403'729	
Dienstleistungserlöse		43'600		43'600		41'358
Gebühren		661'750		691'510		648'645
Rückerstattungen		10'600		10'600		8'980
Provisionen		13'500		11'000		16'887
Kommerzielle Erträge		16'200		108'900		17'208
Finanzierung aus Steuermitteln		687'071		708'386		670'652
Total Finanzierung		1'432'721		1'573'996		1'403'729
Kostendeckungsgrad	52		55		52	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	412'623		433'938		432'149	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	412'623		433'938		432'149	

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, Kehrlicht

32.02.01 Stadtbüro Baden

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Ausstellen von Identitätskartenanträgen, Ausweisen, Bescheinigungen, Bestätigungen
- 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 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
- 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 zu rechtzufinden
- Online Dienstleistungen und attraktive Öffnungszeiten sorgen für optimale Erreichbarkeit

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Tiefere Lohnkosten durch Rotationsgewinne.
- Tiefere Betriebskosten und kommerzielle Erträge durch die Netto-Verbuchung der SBB-Spartageskarte.
- Geringere gebundene Aufwendungen und dementsprechend tiefere Erträge aus Gebühren aufgrund rückläufiger Geschäftsfälle im Bereich Migration und Integration (Ausländerausweise).

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Öffnungszeit in Stunden pro Woche Stadtbüro	22	22	22

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl persönliche Kundenkontakte pro Tag	75	75	63
Anzahl telefonische Kundenkontakte pro Tag Stadtbüro	50	60	47
Anzahl Online-Kontakte pro Tag Stadtbüro	65	55	61
Anzahl telefonische Kundenkontakte pro Tag Telefonzentrale	20	20	16
Anzahl Geschäftsfälle pro Tag	80	75	74
Anzahl ordentliche Einbürgerungen	93	93	63
Anzahl Neuzuziehende	2000	1'830	2'039
Kostendeckungsgrad	52%	55%	52.2%
Zufriedenheit gemäss Kundenbefragung	95%	95%	95.3%
Telefonische Kundenkontakte Stadtbüro: Abnahme < 4 x klingeln	Wird nicht mehr erhoben	90%	86.2%
Telefonische Kundenkontakte Stadtbüro: direkte Erledigung	85%	85%	83.5%
Telefonische Kundenkontakte Stadtbüro: nicht beantwortet	< 3%	< 3%	3.3%
Telefonische Kundenkontakte Telefonzentrale: Abnahme < 3 x klingeln	Wird nicht mehr erhoben	90%	91.8%
Telefonische Kundenkontakte Telefonzentrale: direkte Erledigung	60%	60%	66.7%
Telefonische Kundenkontakte Telefonzentrale: nicht beantwortet	< 2%	< 2%	1%
Online-Kontakte Stadtbüro; direkte Erledigung	95%	95%	97.4%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	69'590		159'381		61'843	
Lohnkosten der Abteilung	858'683		887'867		808'497	
Gebundene Aufwendungen	230'000		252'300		294'886	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	137'514		137'514		123'345	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	136'934		136'934		115'158	
Total Kosten	1'432'721		1'573'996		1'403'729	
Dienstleistungserlöse		43'600		43'600		41'358
Gebühren		661'750		691'510		648'645
Rückerstattungen		10'600		10'600		8'980
Provisionen		13'500		11'000		16'887
Kommerzielle Erträge		16'200		108'900		17'208
Finanzierung aus Steuermitteln		687'071		708'386		670'652
Total Finanzierung		1'432'721		1'573'996		1'403'729
Kostendeckungsgrad	52		55		52	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	412'623		433'938		432'149	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	412'623		433'938		432'149	

32.03 Zivilstandskreis

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	241'400		230'100		263'121	
Lohnkosten der Abteilung	714'135		741'999		657'491	
Gebundene Aufwendungen	23'698		23'073		24'884	
Total Kosten	979'233		995'172		945'497	
Gebühren		450'000		500'000		447'189
Rückerstattungen		356'573		327'072		244'168
Finanzierung aus Steuermitteln		172'660		168'100		254'140
Total Finanzierung		979'233		995'172		945'497
Kostendeckungsgrad	82		83		73	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	172'660		168'100		254'140	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	172'660		168'100		254'140	

Legende Erlöspositionen

Gebühren: Gebührenerlöse für alle Dienstleistungen des Zivilstandskreises

Rückerstattungen: Entschädigungen von den Gemeinden für das Führen des Zivilstandskreises

32.03.01 Zivilstandswesen

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Führen des informatisierten Standesregisters (Infostar)
- Eintragungen in die Zivilstandsregister (Einzel- und Bürgerregister)
- Erstellen von Auszügen
- Erteilen von Auskünften und Beratung
- Durchführung des Ehevorbereitungsverfahrens
- Trauungen
- Entgegennahme/Beurkundung Kindesanerkennung
- Entgegennahme/Beurkundung Namensklärung
- Entgegennahme/Beurkundung Geschlechtserklärung
- Registrierung Hinterlegungsort Vorsorgeauftrag
- Ausstellung Leichenpass
- Vorregistrierung Personendaten für Einbürgerung
- Beurkundung von Gerichts- und Verwaltungsentscheiden wie Scheidung, Vaterschaftsfeststellung/-aufhebung, Familien- und Vornamensänderung, Adoption etc.

Ziele

- Zufriedenheit der Kunden/Kundinnen
- Baden ist ein beliebter Trauungsort
- Die Registereinträge und -auszüge sind fehlerfrei
- Die bestellten Auszüge werden unmittelbar zugestellt

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Tiefere Lohnkosten durch Vakanzen und Rotationsgewinne gegenüber Budget 2025. Infolgedessen aber auch höhere Betriebskosten durch Honorare für die Anstellung einer Aushilfe
- Tiefere Gebühreneinnahmen aufgrund weniger teuren Dienstleistungen und Bezug weniger kostenpflichtige Dokumente.
- Höhere Rückerstattungen von Gemeinden für die Dienstleistungen des Zivilstandskreis (u.a. Bevölkerungswachstum).

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Geburten	1750	1'700	1'704
Eheschliessungen	310	340	308
Todesfälle	800	750	743
Anerkennungen	110	130	122

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Registereintrag und Auszüge fehlerfrei	Min. 96%	Min. 96%	99.7%
bestellte Auszüge aus Einzelregistern verlassen innert 3 Arbeitstagen den Zivilstandskreis	Min. 96%	Min. 96%	99.9%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	241'400		230'100		263'121	
Lohnkosten der Abteilung	714'135		741'999		657'491	
Total Kosten	955'535		972'099		920'613	
Gebühren		450'000		500'000		447'189
Rückerstattungen		356'573		327'072		244'168
Finanzierung aus Steuermitteln		148'962		145'027		229'256
Total Finanzierung		955'535		972'099		920'613
Kostendeckungsgrad	84		85		75	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	148'962		145'027		229'256	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	148'962		145'027		229'256	

32.03.02 Bestattungswesen und Kremationsorganisation

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

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

Ziele

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

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Besprechungen/Organisation Bestattungen und Abdankungen	190	180	189

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Bestattungen (ca. 140/Jahr): Anzahl Beanstandungen	Max. 3	Max. 3	0

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Gebundene Aufwendungen	23'698		23'073		24'884	
Total Kosten	23'698		23'073		24'884	
Finanzierung aus Steuermitteln		23'698		23'073		24'884
Total Finanzierung		23'698		23'073		24'884
Kostendeckungsgrad	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	23'698		23'073		24'884	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	23'698		23'073		24'884	

32.01, 32.04, 32.05, 32.07 Familie, Kinder und Jugend, Integration

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	2'685'207		2'731'386		2'995'930	
Lohnkosten der Abteilung	2'356'902		2'400'671		2'270'732	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	22'134		22'134		22'134	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	415'797		415'797		378'151	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	317'908		317'908		309'420	
Total Kosten	5'797'948		5'887'896		5'976'367	
Erlöse		9'500		9'500		4'640
Rückerstattungen		719'669		758'718		740'222
Beiträge		536'100		540'182		484'574
Kommerzielle Erträge		200		200		0
Finanzierung aus Steuermitteln		4'532'479		4'579'296		4'746'931
Total Finanzierung		5'797'948		5'887'896		5'976'367
Kostendeckungsgrad	22		22		21	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	3'798'774		3'845'591		4'059'360	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	3'776'640		3'823'457		4'037'226	

Legende Erlöspositionen

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

32.01.01 Dienstleistungen und Angebotsentwicklung

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- **Fachliche, organisatorische und personelle Führung und Administration der Abteilung Gesellschaft.**
- Steuerung und Umsetzung der städtischen Kinder-, Jugend-, Familien- und Integrationspolitik gemäss den normativen Vorgaben.
- Erarbeitung von Entscheidungsgrundlagen im Bereich der Kinder-, Jugend-, Familien- und Integrationsförderung.
- Mitarbeit bei übergeordneten städtischen Entwicklungsvorhaben und Vertretung der Interessen von Kindern und Jugendlichen bei Behörden und Politik.
- Initiieren, Begleiten und Durchführen von Partizipationsprozessen, Projekte und Angebotsentwicklungen zur Förderung der städtischen Kinder- und Familienfreundlichkeit.
- Betrieb einer Kontakt-, Informations- und Vermittlungsstelle für Kinder-, Jugend-, Familien- und Integrationsfragen.
- Vernetzung von Verwaltung, Politik, Institutionen, Verbände, Fachpersonen und der Bevölkerung in Gesellschaftsfragen.

Ziele

- Die städtische Kinder-, Jugend-, und Integrationspolitik ist im Rahmen der strukturellen und finanziellen Bedingungen umgesetzt und findet Eingang in die übergeordneten städtischen und regionalen Entwicklungsprojekte.
- Die Interessen der Zielgruppen im Kontext von städtischen Kinder-, Jugend-, Familien- und Integrationsfragen sind vertreten und die Partizipation der verschiedenen Alters- und Bevölkerungsgruppen wird gefördert.
- Die Bevölkerung findet die relevanten Informationen und Angebote im Bereich der Kinder-, Jugend-, Familien- und Integrationsförderung.
- Die im Bereich Kinder, Jugend, Familien und Integration tätigen Fachpersonen und Institutionen sind vernetzt und arbeiten bei Bedarf zusammen.

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Höhere Betriebskosten und Beiträge gegenüber der Rechnung 2024 aufgrund des regionalen Jugendfestivals «All In!».
- Tiefere Betriebskosten gegenüber Budget 2025 aufgrund geringerer Ausgaben der Fachstelle Jugendarbeit Region Baden im Bereich Werbung.

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl der Nutzungen der Kontaktstelle	600	850	804
Mitwirkung in übergeordneten Projekten der Stadt Baden sowie der Region	25	26	24
Anzahl initiiierter und durchgeführter Projekte zur Förderung der Kinder- und Familienfreundlichkeit	15	14	15

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	123'251		140'851		92'738	
Lohnkosten der Abteilung	479'105		481'841		499'246	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	14'634		14'634		14'634	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	54'277		54'277		40'346	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	46'057		46'057		44'827	
Total Kosten	717'323		737'659		691'790	
Erlöse		5'000		5'000		90
Rückerstattungen		177'809		193'989		212'256
Beiträge		32'000		35'000		0
Finanzierung aus Steuermitteln		502'514		503'670		479'444
Total Finanzierung		717'323		737'659		691'790
Kostendeckungsgrad	30		32		31	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	402'181		403'337		394'271	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	387'547		388'703		379'638	

32.04.01 Frühe Kindheit und Familie

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Sicherstellung und Steuerung eines bedarfsorientierten Informations-, Beratungs- und Unterstützungsangebotes für Familien und Kinder im Vorschulalter
- Abschluss und Kontrolle von Leistungsvereinbarungen (Kontraktmanagement) zur Sicherung des Angebots
- Unterstützung der Anbieter bei der Qualitätssicherung und Weiterentwicklung der Angebote
- Vernetzung und Koordination der Akteure
- Umsetzung der Strategie frühkindliche Bildung, Betreuung und Erziehung
- Die Familien in der Stadt Baden werden durch ein vielfältiges Informations-, Beratungs- und Unterstützungsangebot in ihrer Erziehungsaufgabe bedarfsgerecht unterstützt
- Die Angebote für Familien und Kinder im Vorschulalter in der Stadt Baden sind bekannt und werden von den Zielgruppen genutzt
- Die Angebote in der Stadt Baden sind bedarfsorientiert und aufeinander abgestimmt
- Die Qualität der von der Stadt Baden mitfinanzierten Angebote entsprechen fachlich anerkannten Standards

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- keine

Ziele

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl finanziell unterstützte Angebote/Organisationen im Bereich der Frühen Kindheit	7	8	8
Davon mit Leistungsvereinbarung	5	5	5
Anzahl durchgeführte Controlling- und Reportinggespräche (protokolliert)	5	5	7
Anzahl durchgeführter Vernetzungs- und Weiterbildungsmöglichkeiten für Akteure im Bereich der Frühen Kindheit	5	5	7
Anzahl initiiert und durchgeführter Projekte im Bereich der Frühkindlichen Bildung, Betreuung und Erziehung	7	4	7
Evaluationsbericht zu Händen des SR (erstmalig 2026)		-	-

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Monitoring/Elternbefragung (Erhebung alle 4 Jahre, erstmals 2024, Bericht bei der Abteilung einsehbar)	-	-	Bericht erstellt
Anzahl Klicks (Nutzung) Familienwegweiser (erstmalig 2024)	8'000	8'000	9'000
Anzahl Teilnehmende an Vernetzungs- und Weiterbildungsanlässen (Durchschnitt pro Veranstaltung)	30	25	30

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	719'731		717'791		517'226	
Lohnkosten der Abteilung	229'315		249'508		255'773	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	7'500		7'500		7'500	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	140'754		140'754		104'627	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	84'520		84'520		82'264	
Total Kosten	1'181'820		1'200'073		967'390	
Rückerstattungen		0		0		1'261
Finanzierung aus Steuermitteln		1'181'820		1'200'073		966'129
Total Finanzierung		1'181'820		1'200'073		967'390
Kostendeckungsgrad	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	956'546		974'799		779'238	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	949'046		967'299		771'738	

32.04.02 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
- 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 Vorschulkindern
- 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 den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Höhere Betriebskosten aufgrund der Anpassung der Tarifordnung sowie aufgrund einer Zunahme der subventionierten Betreuungsleistungen im Vorschulalter.

Zu den Rückerstattungen

- Höhere Rückerstattungen durch die beteiligten Gemeinden für die Dienstleistungen der Geschäftsstelle Krippenpool.

Ziele

- Die Betreuungsangebote wirken präventiv und integrativ
- Die Vereinbarkeit von Beruf und Familie ist durch die Betreuungsangebote möglich

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Bewirtschaftete Leistungsvereinbarungen Vorschulkinder	25	27	27
Qualitätsüberprüfungen Betreuungseinrichtungen Vorschulkinder	14	14	16
Besuche und Berichte Tagesfamilien	10	10	10

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Poolkrippen: Anzahl geleistete Betreuungstage für Badener Kinder	27'000	27'000	28'442
Poolkrippen: davon Anzahl subventionierte Betreuungstage für Badener Kinder	21'000	17'000	18'579
Poolkrippen: durchschnittlicher Elternbeitrag für subventionierte Betreuungstage von Badener Kindern	49%	46%	49%
Statistik Poolkrippen	Bericht	Bericht	Bericht

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'426'333		1'216'290		1'175'316	
Lohnkosten der Abteilung	171'986		187'131		191'830	
Total Kosten	1'598'319		1'403'421		1'367'146	
Rückerstattungen		181'860		151'229		174'116
Finanzierung aus Steuermitteln		1'416'459		1'252'192		1'193'030
Total Finanzierung		1'598'319		1'403'421		1'367'146
Kostendeckungsgrad	11		11		13	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'416'459		1'252'192		1'193'030	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'416'459		1'252'192		1'193'030	

32.04.03 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 entspricht fachlich anerkannten Standards und erfüllen die gesetzlichen Vorgaben
- Die Betreuungsangebote sind für alle Bevölkerungs- und Einkommensgruppen zugänglich

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Tiefere Betriebskosten aufgrund der Verlagerung der Tagesstrukturen zur Abteilung Bildung und Sport.

Zu den Lohnkosten der Abteilung

- Tiefere Lohnkosten durch die Verlagerung der Tagesstrukturen zur Abteilung Bildung und Sport.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Bewirtschaftete Leistungsvereinbarungen Schulkinder	1	13 (bis 31.07.2025) 1 (ab 01.08.2025)	4
Qualitätsüberprüfungen Betreuungseinrichtungen Schulkinder	5	4	0

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl geleisteter Betreuungsstunden in Tagesfamilien	1'000	1'400	549

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	12'770		228'004		831'566	
Lohnkosten der Abteilung	57'329		62'377		63'943	
Total Kosten	70'099		290'381		895'509	
Finanzierung aus Steuermitteln		70'099		290'381		895'509
Total Finanzierung		70'099		290'381		895'509
Kostendeckungsgrad	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	70'099		290'381		895'509	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	70'099		290'381		895'509	

32.05.02 Kinder- und Jugendanimation

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Bereitstellen einer gemeinwesenorientierten Kinder- und Jugendanimation.
- Betreiben einer Jugendanimation in der Schule Burghalde.
- Betreiben eines Oberstufentreffangebots ausserhalb der Schule Burghalde.
- Betreiben einer mobilen Jugendarbeit im öffentlichen Raum.
- Bereitstellen von Infrastruktur für Aktivitäten von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen (Räumlichkeiten, Material, Instrumente, Material und Gräte).
- Beraten, Begleiten und Unterstützen von Aktivitäten und Projekten von Kindern und Jugendlichen.
- Sicherstellen von Partizipationsmöglichkeiten und Beteiligungsverfahren für Kinder und Jugendliche.
- Sicherstellen der fachlichen Vernetzung im Bereich der Kinder- und Jugendanimation.
- Erbringen von soziokulturellen Dienstleistungen im Auftrag von anderen Gemeinden und Institutionen.

Ziele

(gemäss den politischen Leitlinien zur Kinder- und Jugendförderung der Stadt Baden vom 1. September 2015)

- Kinder, Jugendlichen und junge Erwachsene finden in der Stadt förderliche Bedingungen des Aufwachsens vor.
- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene können sich engagieren, Verantwortung übernehmen und ihre sozialen Bindungen untereinander stärken.
- Kinder und Jugendliche können sich an wichtigen Entscheidungen beteiligen und ihre Interessen vertreten.
- Kinder und Jugendliche verfügen über genügend und attraktive Spiel- und Begegnungsräume, um ihre eigenen Ideen auszuprobieren und sich eigene Kulturformen anzueignen.
- Für jede Altersgruppe ist ein Angebot der Kinder- und Jugendförderung vorhanden.
- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene werden bei Bedarf in ihrer Freizeitgestaltung und ihrer kulturellen und persönlichen Entwicklung begleitet, unterstützt und gefördert.
- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene leben untereinander und mit anderen Bevölkerungsgruppen respektvoll zusammen.

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Tiefere Betriebskosten und geringere Rückerstattungen für die Kinder- und Jugendanimation im Quartier Turgi.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Standorte Kinder- und Jugendanimation in den Quartieren	8	8	8
Standorte für Oberstufenangebote	2	2	2
Einsatzteam mobile Jugenarbeit	1	1	1
Mandate für andere Auftraggeber	6	6	6

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Kontakte zur Altersgruppe 5 - 11	2'200	2'200	2'881
Anzahl Kontakte zur Altersgruppe 12 - 15	12'000	12'000	12'386
Anzahl Kontakte zur Altersgruppe 16 - 25	2'000	2'000	1'843
Anzahl Kontakte zur Altersgruppe 26+	500	500	681
Anzahl durchgeführte Veranstaltungen	100	100	81
Anzahl Einsätze der mobilen Jugendarbeit	90	90	87
Anzahl Vermietungen von Räumlichkeiten	80	80	88

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	199'022		222'922		210'216	
Lohnkosten der Abteilung	1'019'268		1'015'663		929'135	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	156'776		156'776		185'612	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	133'032		133'032		129'480	
Total Kosten	1'508'097		1'528'392		1'454'443	
Erlöse		4'500		4'500		4'550
Rückerstattungen		360'000		413'500		352'588
Beiträge		0		0		81'876
Kommerzielle Erträge		200		200		0
Finanzierung aus Steuermitteln		1'143'397		1'110'192		1'015'429
Total Finanzierung		1'508'097		1'528'392		1'454'443
Kostendeckungsgrad	24		27		30	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	853'590		820'385		700'337	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	853'590		820'385		700'337	

32.07.01 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
- 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

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
FSI Fach- und Projektberatung der Regelstrukturen zu Integrationsfragen	25	70	28
Beratung und Information für die Badener Bevölkerung zu Integrationsfragen	150	150	145
Anzahl initiiierter und unterstützter Projekte und Angebote von Dritten im Bereich Integrationsförderung	15	25	17

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 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 den Vorjahren

Zur Fach- und Projektberatung

- Die Zählweise des Kantons hat sich gegenüber den Vorjahren verändert

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	204'100		205'528		168'866	
Lohnkosten der Abteilung	399'900		404'151		330'805	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	63'991		63'991		47'567	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	54'299		54'299		52'850	
Total Kosten	722'290		727'969		600'088	
Beiträge		504'100		505'182		402'698
Finanzierung aus Steuermitteln		218'190		222'787		197'390
Total Finanzierung		722'290		727'969		600'088
Kostendeckungsgrad	70		69		67	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	99'900		104'497		96'974	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	99'900		104'497		96'974	

32.06 Alter

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	48'160		48'260		27'362	
Lohnkosten der Abteilung	127'577		127'792		123'905	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	48'100		48'100		44'216	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	35'301		35'301		35'083	
Total Kosten	259'139		259'454		230'566	
Rückerstattungen		200		200		0
Finanzierung aus Steuermitteln		258'939		259'254		230'566
Total Finanzierung		259'139		259'454		230'566
Kostendeckungsgrad	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	175'537		175'852		151'267	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	175'537		175'852		151'267	

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Verwaltete Beiträge	7'075'536		6'256'136		6'979'341	
Verwaltete Erlöse		0		0		0
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	7'075'536		6'256'136		6'979'341	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	6'821'000		6'001'600		6'724'805	

Zu den verwalteten Beiträgen

- Die Pflegerestkosten für die ambulante und stationäre Gesundheitsversorgung werden erneut stark ansteigen.

32.06.01 Koordinationsstelle Altersnetzwerk Baden

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Vermittlung von bedürfnisorientierter Unterstützung älterer Menschen in den Quartieren, die ein Verbleiben in der angestammten Wohnform im Quartier fördert
- Koordination, Steuerung und Vernetzung der bestehenden Unterstützungsangebote und Schliessung von Angebotslücken für ältere Menschen
- Initiieren und Begleitung von Angeboten und Projekten Dritter zur Förderung des Zusammenhaltes der Generationen
- Förderung und Koordination der Freiwilligenarbeit und Nachbarschaftshilfe in den Quartieren im Kontext Alter
- Vertretung der Anliegen der älteren Menschen in den städtischen Abteilungen
- Vertretung der Altersarbeit der Stadt Baden in Institutionen und Gremien auf kommunaler, kantonaler und Bundesebene
- Sicherung des Informationsflusses und des Wissenstransfers im Bereich der Altersarbeit zwischen der Stadt Baden, Kanton und Bund
- Budgetverantwortung der Kostenstellen Krankenpflege sowie Altersheime
- Abschluss und Kontrolle von Leistungsvereinbarungen mit privaten Organisationen

Ziele

- Baden ist für ältere Personen ein attraktiver Wohnort, die älteren Personen fühlen sich in Baden wertgeschätzt
- Das selbstständige Wohnen im Alter in den Quartieren nimmt an Qualität und Quantität zu
- Die Eigen- und Mitverantwortung der älteren Bevölkerung ist gestärkt
- Die Angebote aller Akteure der Altersarbeit der Stadt Baden sind der älteren Bevölkerung bekannt und leicht zugänglich
- Doppelspurigkeiten sind vermieden und Angebotslücken sind geschlossen
- Die Akteure der Altersarbeit der Stadt Baden arbeiten koordiniert zusammen
- Der Aufbau einer sorgenden Gemeinschaft in den Quartieren ist gestärkt und wird gefördert
- Das Verwaltungshandeln der Stadt Baden trägt den Anliegen und spezifischen Bedürfnissen der älteren Bevölkerung Rechnung
- Die Altersarbeit der Stadt Baden wird auf kommunaler, regionaler und kantonaler Ebene positiv wahrgenommen

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Altersquotient für Baden (65-Jährige und Ältere pro 100 Personen im Alter von 20-64 Jahren)	25.5	25.3	25.2
Anzahl Personen über 65 Jahre	4'236	4'000	3'784
Bewirtschaftete Leistungsvereinbarungen	2	2	2
Einsitze in regionalen und kantonalen Gremien zur Altersarbeit	2	2	2

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Vernetzungstreffen organisiert (Altersforum / Beirat Impuls 60+)	5	5	6
Vernetzungstreffen teilgenommen	18	18	18
Kontakte / Beratungen	200	200	152
Projekte unterstützt / initiiert / begleitet	3	3	3
Öffentlichkeitsarbeit (Newsletter / Medienmitteilungen / Berichte / Vorträge)	25	25	19

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	48'160		48'260		27'362	
Lohnkosten der Abteilung	127'577		127'792		123'905	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	48'100		48'100		44'216	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	35'301		35'301		35'083	
Total Kosten	259'139		259'454		230'566	
Rückerstattungen		200		200		0
Finanzierung aus Steuermitteln		258'939		259'254		230'566
Total Finanzierung		259'139		259'454		230'566
Kostendeckungsgrad	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	175'537		175'852		151'267	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	175'537		175'852		151'267	

32.08 Regionaler Sozialdienst Baden

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	9'034'690		9'685'110		8'645'969	
Lohnkosten der Abteilung	2'399'043		2'358'681		2'196'603	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	144'301		144'301		132'647	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	159'734		159'734		158'747	
Total Kosten	11'737'767		12'347'825		11'133'967	
Rückerstattungen		4'511'800		4'779'000		4'576'174
Beiträge		2'200'000		2'204'000		2'156'890
Finanzierung aus Steuermitteln		5'025'967		5'364'825		4'400'902
Total Finanzierung		11'737'767		12'347'825		11'133'967
Kostendeckungsgrad	57		57		60	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	4'721'933		5'060'791		4'109'508	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	4'721'933		5'060'791		4'109'508	

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Verwaltete Beiträge	9'693'151		8'925'097		6'328'540	
Verwaltete Erlöse		113'000		93'400		92'607
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	9'580'151		8'831'697		6'235'933	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	9'575'769		8'827'315		6'231'550	

Enthalten sind die Kosten und Erlöse folgender Kostenstellen:

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

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: Erlöse im Bereich Rechtswesen und allgemeine Fürsorge

Wesentliche Veränderungen bei den verwalteten externen Beiträgen und Erlöse

- Stark steigende Restkosten für Sonderschulen, Heime und Werkstätten gemäss Budgetangabe des Kantons.

32.08.01 Finanzleistungen

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

Die nachfolgenden Leistungen werden für die Stadt Baden sowie für weitere Vertrags- und Vereinbarungsgemeinden gemäss Leistungsvereinbarungen und Gemeindeverträgen erbracht.

Gesetzliche Leistungen

- Abklärung Rechtsanspruch auf materielle Hilfe, Asyl-Sozialhilfe, Elternschaftsbeihilfe, Alimentenbevorschussung und Alimenteninkasso
- Gewährung materieller und persönlicher Hilfe, Asyl-Sozialhilfe, Elternschaftsbeihilfe und Alimentenbevorschussung und Inkasso gemäss Sozialhilfe- und Präventionsgesetz des Kantons Aargau
- Laufende Bearbeitung Problemerkennung, 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*innen und der Gläubiger*innen mit Respekt begegnen, im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten
- Durch effiziente Bewirtschaftung der ausstehenden Alimentenforderungen werden die Kosten so gering wie möglich gehalten
- Erfüllung der Leistungsvereinbarungen mit den Vertrags- und Vereinbarungsgemeinden

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Tiefere Betriebskosten aufgrund geringerer Ausgaben im Bereich der allgemeinen Fürsorge (Rückstellung von Verlustscheine Krankenkasse fällt weg) und der Sozialhilfe (materielle Hilfe).
- Steigende Kosten für Kinderschutzabklärungen, Kinderschutzmassnahmen, für das Rechtswesen (KESD) sowie für die Alimentenbevorschussung.
- Geringere Einnahmen der Klient*innen durch Sozialversicherungsleistungen o.Ä. (Rückerstattung).

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Bearbeitete Dossiers Sozialhilfe	360	370	353
Bearbeitete Dossiers Elternschaftsbeihilfe	10	5	8
Bearbeitete Dossiers Alimentenbevorschussung	58	56	50
Bearbeitete Dossiers Flüchtlingsbetreuung	170	200	150
Anzahl Beratungen über Mittag	50	50	48

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Rückerstattungsquote Alimentenbevorschussung	40%	35%	45%
Rückfall in die Sozialhilfe (Anzahl Fälle pro Jahr)	30	25	25
Ablösung Verbesserung Erwerbssituation	15%	15%	9%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	9'034'690		9'685'110		8'645'969	
Lohnkosten der Abteilung	2'399'043		2'358'681		2'196'603	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	144'301		144'301		132'647	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	159'734		159'734		158'747	
Total Kosten	11'737'767		12'347'825		11'133'967	
Rückerstattungen		4'511'800		4'779'000		4'576'174
Beiträge		2'200'000		2'204'000		2'156'890
Finanzierung aus Steuermitteln		5'025'967		5'364'825		4'400'902
Total Finanzierung		11'737'767		12'347'825		11'133'967
Kostendeckungsgrad	57		57		60	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	4'721'933		5'060'791		4'109'508	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	4'721'933		5'060'791		4'109'508	

33 Abteilung Bildung und Sport

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	7'270'765		6'383'965		6'185'845	
Lohnkosten der Abteilung	7'672'200		6'695'840		5'071'937	
Gebundene Aufwendungen	11'487'500		13'573'700		11'961'361	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	12'995'381		12'995'381		12'862'030	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	670'917		661'617		557'056	
Total Kosten	40'096'763		40'310'503		36'638'228	
Erlöse		233'500		272'700		236'503
Rückerstattungen		4'493'000		3'574'500		2'500'994
Gebundene Erlöse		2'665'100		4'500'300		4'708'430
Finanzierung aus Steuermitteln		32'705'163		31'963'003		29'192'302
Total Finanzierung		40'096'763		40'310'503		36'638'228
Kostendeckungsgrad	18		21		20	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	19'038'865		18'306'005		15'773'216	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	19'038'865		18'306'005		15'773'216	

Legende Erlöspositionen

Erlöse:	Verrechnung Turnhallenbenützung
Rückerstattungen:	Elternbeiträge Ganztagschulen, Aufgabenhilfe
Gebundene Erlöse:	Schulgelder und Rückerstattung Besoldungsanteile von anderen Gemeinden, Elternbeiträge Sonderschulung

Hinweis:

Die gebundenen Aufwendungen und gebundenen Erlöse gehen um einen vergleichbaren Betrag zurück, was sich in der Netto-rechnung gegenseitig aufhebt. Die Reduktion erfolgt, weil die Verrechnung des Anlageteils des Schulgelds neu direkt in der Abteilung INFRA budgetiert wird und nicht mehr vorab über die Abteilung BILS läuft.

33.02.01 Kindergarten

Leistungsauftrag

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

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

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Das ausserschulische Lernen (Ausflüge, Schulreise) ist Bestandteil des Unterrichts
- Es wird eine **Ganztagsschule** mit Kindergarten und Betreuung geführt

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 den Vorjahren

Zu den Lohnkosten der Abteilung

- Die Löhne der Ganztagschulen werden neu vollumfänglich im Produkt 33.02.02 Primarschule budgetiert, weshalb es im Produkt Kindergarten zu einer Reduktion kommt.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Kinder	423	390	407
Anzahl Lehrpersonen	65	60	52
Anzahl Stellenprozente Lehrpersonen (inkl. Assistenzpersonen)	2'950	2'700	2'650
Anzahl Abteilungen (ohne Ganztagschule)	22	21	21
Anzahl Abteilungen in Ganztagschule Rütihof	1	1	1

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Kindergartenkinder pro Klasse/Abteilung (inkl. Tagesschule)	18.4	17.5	18.5
Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Kindergartenkind	CHF 7'211	CHF 7'833	CHF 7'097
Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Kindergartenabteilung	CHF 138'651	CHF 145'466	CHF 137'540
Anzahl der Kinder, die nach absolviertem Kindergarten an eine Regelklasse übertreten	98%	98%	96.4%
Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Elternbefragung: Globalindikator)*	keine Erhebung	3.5	3.6

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

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	275'820		197'417		190'076	
Lohnkosten der Abteilung	240'658		330'129		308'361	
Gebundene Aufwendungen	1'571'400		1'566'280		1'457'848	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	855'103		855'103		842'927	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	107'347		105'859		89'129	
Total Kosten	3'050'327		3'054'788		2'888'341	
Erlöse		37'360		37'360		37'691
Finanzierung aus Steuermitteln		3'012'967		3'017'428		2'850'650
Total Finanzierung		3'050'327		3'054'788		2'888'341
Kostendeckungsgrad	1		1		1	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	2'050'518		2'056'467		1'918'595	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	2'050'518		2'056'467		1'918'595	

33.02.02 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 Bereich wird gezielt unterstützt (Atelier 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 zugeordnete Primarschulhaus

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Lohnkosten der Abteilung

- Die Löhne der Ganztagsschulen werden neu vollumfänglich im Produkt Primarschule budgetiert, weshalb es zu einer Steigerung der Lohnkosten kommt. Folgedessen werden in den Produkten 33.02.01 Kindergarten sowie 33.02.03 Sekundarstufe I die Lohnkosten entsprechend reduziert (die Löhne der Ganztagsschulen wurden bisher analog der Löhne der Regelschulen auf alle Stufen anteilmässig verteilt).

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Die Betriebskosten steigen aufgrund von Hardware-Ersatzbeschaffungen.
- Im Budget 2025 gab es eine Fehlbudgetierung bei den Lebensmitteln der Ganztagsschule Ländli (CHF 21'000 statt CHF 210'000).

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Schüler/innen	1'251	1'244	1'266
Anzahl Lehrpersonen (inkl. Assistenzpersonen)	195	190	169
Anzahl Stellenprozent Lehrpersonen (inkl. Assistenzpersonen)	10'500	10'500	10'268
Anzahl Abteilungen (ohne Ganztagessschulen)	55	55	55
Anzahl Abteilungen an Ganztagessschulen (Ländli/Rütihof)	8 (6/2)	8 (6/2)	7
Auslastung Atelier Primarschule	80%	80%	81%

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Schulkinder pro Klasse/Abteilung (inkl. Ganztages-schulen)	19.9	19.7	20.4
Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Primarschüler	CHF 13'700	CHF 13'140	CHF 12'502
Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Klasse/Abteilung	CHF 311'618	CHF 297'205	CHF 287'784
Anteil definitiv beförderte Schüler/innen am Schuljahres-ende	98%	98%	99.7%
Anteil definitiver Aufnahmen in die Sekundarstufe I	98%	98%	98.1%
Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Elternbefragung: Globalindikator)*	keine Erhebung	3.5	3.6
Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Schüler/innenbefragung: Globalindikator)*	3.5	3.5	Keine Erhebung

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

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	2'329'802		1'931'581		2'124'450	
Lohnkosten der Abteilung	2'954'821		2'572'972		2'333'057	
Gebundene Aufwendungen	5'411'200		5'403'040		5'045'281	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	6'121'105		6'121'105		6'057'970	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	322'040		317'576		267'387	
Total Kosten	17'138'968		16'346'275		15'828'145	
Erlöse		112'080		112'080		113'534
Rückerstattungen		2'015'000		1'921'500		1'838'809
Gebundene Erlöse		31'000		36'000		49'915
Finanzierung aus Steuermitteln		14'980'888		14'276'695		13'825'887
Total Finanzierung		17'138'968		16'346'275		15'828'145
Kostendeckungsgrad	13		13		13	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	8'537'743		7'838'014		7'500'531	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	8'537'743		7'838'014		7'500'531	

33.02.03 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 Arbeitsmarktfähigkeit (z.B. Tasaturschreiben)

Ziele

- Die Schüler/innen erfüllen die Lehrplanziele gemäss Lehrplan
- Schulleitung und Lehrpersonen arbeiten gemeinsam an der Qualitätssicherung und -entwicklung

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Schüler/innen	1'227	1'240	1'199
Anzahl Abteilungen	66	66	62
Anzahl Lehrpersonen (inkl. Assistenzpersonen)	155	150	143
Anzahl Stellenprozente Lehrpersonen (inkl. Assistenzpersonen)	10'100	10'050	9'729

- 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 den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Die Betriebskosten steigen aufgrund von Hardware-Ersatzbeschaffungen.

Zu den Lohnkosten der Abteilung

- Die Löhne der Ganztagschulen werden neu vollumfänglich im Produkt 33.02.02 Primarschule budgetiert, weshalb es im Produkt 33.02.03 Sekundarstufe I zu einer Reduktion kommt.

Zu den gebundenen Aufwendungen und Erlösen

- Die gebundenen Aufwendungen und gebundenen Erlöse gehen um einen vergleichbaren Betrag zurück, was sich in der Nettorechnung gegenseitig aufhebt. Die Reduktion erfolgt, weil die Verrechnung des Anlageteils des Schulgelds neu direkt in der Abteilung INFRA budgetiert wird und nicht mehr vorab über die Abteilung BILS läuft.

Zu den gebundenen Erlösen

- Die gebundenen Erlöse steigen leicht durch höhere Einnahmen beim Schulgeld.

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Schüler/innen pro Klasse/Abteilung	18.6	18.8	19.3
Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Oberstufenschüler/in	CHF 10'780	CHF 12'192	CHF 11'881
Gesamtkosten (Personal, Sachaufwand, Infrastruktur) pro Klasse/Abteilung	CHF 200'402	CHF 229'061	CHF 229'772
Anteil beförderte Schüler/innen (Durchschnitt RL und SK)	97%	97%	98.2%
Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Elternbefragung: Globalindikator)*	keine Erhebung	3.5	3.4
Zufriedenheit der Leistungsempfänger/innen (Schüler/innenbefragung: Globalindikator)*	3.5	3.5	Keine Erhebung
Anteil Schüler/innen mit gerissenem Bildungsfaden (Erwerbstätigkeit ohne Ausbildung, ohne Anschlusslösung)	0%	0%	2.3%

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

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	2'376'578		2'209'065		2'418'182	
Lohnkosten der Abteilung	921'875		1'024'701		963'165	
Gebundene Aufwendungen	3'667'400		5'626'880		4'702'848	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	6'019'174		6'019'174		5'961'134	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	241'530		238'182		200'540	
Total Kosten	13'226'557		15'118'001		14'245'869	
Erlöse		84'060		123'260		84'804
Rückerstattungen		25'000		20'000		38'103
Gebundene Erlöse		2'355'000		4'145'200		4'347'116
Finanzierung aus Steuermitteln		10'762'497		10'829'541		9'775'846
Total Finanzierung		13'226'557		15'118'001		14'245'869
Kostendeckungsgrad	19		28		31	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	4'501'793		4'572'185		3'614'173	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	4'501'793		4'572'185		3'614'173	

33.02.05 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

- Organisation des dreijährlichen Jugendfests
- Führen der Fachstelle Sport: Sportkoordination und Leitung Schulsport
- Umsetzung des Sportleitbilds

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 in geeigneter Form über die Leistungen der Volksschule sowie über Entwicklungen im Schulbereich regelmässig informiert
- Die Sportinfrastruktur wird optimal ausgenutzt
- Das vielfältige Schulsport+ Programm animiert viele Kinder und Jugendliche zur Teilnahme
- Bewegung und Sportaktivitäten aller Anspruchsgruppen werden gefördert
- 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 Vorjahr

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- 2026 findet kein Jugendfest statt.

Zu den gebundenen Aufwendungen

- Es ist gegenüber dem Budget 2025 von geringeren Kosten für die Sonderschulung auszugehen (weniger komplexe Fälle).

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Schüler/innen aus anderen Gemeinden	630	630	603
Anzahl Schüler/innen in einer Sonderschule oder einem Heim	52	53	52
Anzahl Schüler/innen mit schulischen Unterstützungsmassnahmen (DaZ / Verstärkte Massnahmen)	636 (575/61)	636 (583/53)	636
Anzahl Badener Schülerinnen und Schüler der Musikschule (Kindergarten, Sekundarstufe I und Berufslehre)	450	450	542
Anzahl Vereine, welche die städtischen Turnhallen nutzen	60	60	60

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Auslastung der Hallenkapazitäten im Sommer	85%	85%	85%
Auslastung der Hallenkapazitäten im Winter	95%	95%	95%
Auslastung der Hallenkapazitäten während der Schulferien	35%	35%	35%
Anzahl Kurse im Schulsport+	130	130	121
Anzahl Teilnehmende im Schulsport+	890	890	778

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'138'290		1'439'327		1'084'318	
Lohnkosten der Abteilung	166'346		174'138		185'392	
Gebundene Aufwendungen	837'500		977'500		755'383	
Total Kosten	2'142'136		2'590'964		2'025'093	
Erlöse		0		0		474
Gebundene Erlöse		279'100		319'100		311'399
Finanzierung aus Steuermitteln		1'863'036		2'271'864		1'713'220
Total Finanzierung		2'142'136		2'590'964		2'025'093
Kostendeckungsgrad	13		12		15	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'863'036		2'271'864		1'713'220	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'863'036		2'271'864		1'713'220	

33.03.01 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)
- Niederschwellige Beratung und Unterstützung von Lehrpersonen sowie Schulleitungen bei Anliegen zur Schulkultur, Klassendynamik oder bei sozialen Fragestellungen
- Beratung von Eltern und Erziehungsberechtigten
- 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 den Vorjahren

Zu den Lohnkosten der Abteilung

- Die Stellenprozente der Schulsozialarbeit werden auf Januar 2026 entsprechend dem in der Vergangenheit erfolgten Wachstum der Volksschule erhöht (um 0.25 Stellenprozente). Die letzte Anpassung erfolgte 2020. Ziel ist, die Leistungen in der bisherigen Qualität zu erbringen.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Schulhausstandorte, an denen die Schulsozialarbeit aktiv ist	10	9	10

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Beratungen Eltern und Erziehungsberechtigte	350	290	455
Anzahl Beratungen Schulleitungen	280	235	304
Anzahl Fach- und Vermittlungsgespräche mit Fachpersonen	270	235	291
Anzahl Beratungen einzelner Schüler/innen und Gruppen	1'500	1'400	1'497
Anzahl Beratungen Lehrpersonen und schulische Heilpädagogik	900	815	998
Anzahl Klasseninterventionen	260	255	251
Anzahl Veranstaltungen	75	45	83
Anzahl Sprechstunden in Schulhäusern	5'100	4'075	5'198

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	18'325		18'325		10'479	
Lohnkosten der Abteilung	591'100		547'300		525'361	
Total Kosten	609'425		565'625		535'840	
Finanzierung aus Steuermitteln		609'425		565'625		535'840
Total Finanzierung		609'425		565'625		535'840
Kostendeckungsgrad	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	609'425		565'625		535'840	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	609'425		565'625		535'840	

33.06.01 Schulergänzende Betreuung

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Umsetzung der Leitlinien für die Betreuung von Kindergarten- und Primarschulkindern
- Sicherstellung eines bedarfsorientierten Betreuungsangebots für Familien mit Kindergarten- und Primarschulkindern
- Sicherung und Weiterentwicklung der Qualität der Angebote
- Berechnung der Elternbeiträge

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
- Das Angebot ist vielfältig und aufeinander abgestimmt. Es bietet Eltern bedürfnisorientierte Formen der Betreuung von Kindergarten- und Primarschulkindern
- 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 den Vorjahren

Zu den Betriebskosten und Lohnkosten der Abteilung

- Erstmals werden im Jahr 2026 die modularen Tagesstrukturen im ganzen Kalenderjahr und an allen Standorten durch die Abteilung Bildung und Sport angeboten.

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Ferienbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule	1'350	1'000	-
Frühbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule	4'400	2'000	-
Mittagsbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule	66'000	60'000	-
Nachmittagsbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule	20'000	14'500	-
Spätnachmittagsbetreuung: Anzahl geleistete Betreuungsmodule	33'000	22'500	-

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'131'950		588'250		358'340	
Lohnkosten der Abteilung	2'797'400		2'046'600		756'601	
Total Kosten	3'929'350		2'634'850		1'114'941	
Rückerstattungen		2'453'000		1'633'000		624'082
Finanzierung aus Steuermitteln		1'476'350		1'001'850		490'859
Total Finanzierung		3'929'350		2'634'850		1'114'941
Kostendeckungsgrad	62		62		56	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'476'350		1'001'850		490'859	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'476'350		1'001'850		490'859	

34 Abteilung Kultur

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	3'235'454		3'325'272		3'332'758	
Lohnkosten der Abteilung	3'271'693		3'205'917		2'996'428	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	489'654		566'833		586'924	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	1'275'749		1'275'749		1'238'728	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	383'554		374'254		349'801	
Total Kosten	8'656'105		8'748'026		8'504'639	
Erlöse		43'500		42'500		48'336
Dienstleistungserlöse		30'000		30'000		18'117
Gebühren		234'500		232'500		235'626
Rückerstattungen		48'000		48'000		233'754
Beiträge		239'400		255'400		386'107
Übrige Erlöse		0		0		6'755
Provisionen		5'000		5'000		0
Kommerzielle Erträge		360'500		586'070		402'914
Finanzierung aus Steuermitteln		7'695'205		7'548'556		7'173'031
Total Finanzierung		8'656'105		8'748'026		8'504'639
Kostendeckungsgrad	11		14		16	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	6'035'902		5'898'553		5'584'502	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	5'546'247		5'331'719		4'997'578	

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Verwaltete Beiträge	76'810		76'810		76'619	
Verwaltete Erlöse		18'000		18'000		17'700
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	58'810		58'810		58'919	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	58'810		58'810		58'919	

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

Legende Erlöspositionen

Erlöse:	diverse Erlöse Bibliothek, Eintritte Museum
Dienstleistungserlöse:	Erlöse aus Anlässen und Führungen in Museum, Dienstleistungen Stadtarchiv
Gebühren:	Ausleihgebühren Bibliothek, Benützung Museum durch 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, Kunstraum und sämtliche Erlöse Jugendkulturlokal Werkk

34.01.01 Dienstleistungen und Öffentlichkeitsarbeit

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Umsetzung der Kulturpolitik der Stadt Baden gemäss Kulturkonzept
- Erarbeitung und Umsetzung von Entwicklungsstrategien, -modellen und -instrumenten für den Kulturbereich
- Kontakt-, Beratungs- und Informationsstelle der Stadt Baden für die Verwaltung und die Bevölkerung in kulturellen Belangen
- Schnittstelle zwischen Stadtverwaltung, Stadtrat, Kommissionen, Kulturschaffenden und Kulturinstitutionen
- Vernetzung von Verwaltung, Politik, Wirtschaft, Bevölkerung, Kulturschaffenden und -institutionen sowie Repräsentation der Kultur- und Bäderstadt nach aussen
- Initiierung und Umsetzung von Kooperationen innerhalb der Stadtverwaltung sowie mit Region, Kanton, Bund, Wirtschaft und Tourismus
- Kommunikation des städtischen Förderengagements nach innen und aussen
- Koordination zielgruppenspezifischer Aktivitäten der Abteilung inklusive der Kompetenzbereiche
- Organisation und Abwicklung der administrativen Aufgaben der Abteilung Kultur

Ziele

- Die administrative Begleitung der verschiedenen Anliegen im Kulturbereich als Schnitt- und Koordinationsstelle erfolgt umfassend, kostenbewusst und termingerecht
- Die städtische Kulturpolitik ist im Rahmen der finanziellen und strukturellen Bedingungen umgesetzt und findet Eingang in übergeordnete städtische (Handlungsfelder und) Projekte
- Kommunikation und Marketing im Bereich Kultur der Stadt Baden sind koordiniert
- Die Wahrnehmung der kulturellen Leistungen in der Bevölkerung ist gewährleistet

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Lohnkosten der Abteilung:

- Erhöhung Lohnkosten der Abteilung wegen Änderung Anforderungsniveau Leitung und Verbesserungen im Bereich der Leistungen Pensionskasse

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Mitwirkung der Abteilung Kultur in übergeordneten Projekten	6	6	5
Anzahl werbende Institutionen APG-Kulturplakatstellen	55	55	71
Abteilungsinterne Strategieprojekte	3	3	4
Verhältnis der administrativen Kosten zur Förderungssumme	Max. 16%	Max. 16%	15%
Mitteilung des KUKO-Entscheides an die Gesuchsteller	Innert 5 Arbeitstagen	Innert 5 Arbeitstagen	erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	66'849		67'897		36'373	
Lohnkosten der Abteilung	199'151		186'688		209'856	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	21'218		21'218		21'218	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	39'188		39'188		35'618	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	31'427		31'427		33'227	
Total Kosten	357'832		346'417		336'292	
Rückerstattungen		0		0		14'515
Finanzierung aus Steuermitteln		357'832		346'417		321'777
Total Finanzierung		357'832		346'417		336'292
Kostendeckungsgrad	0		0		4	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	287'218		275'803		252'933	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	266'000		254'584		231'714	

34.02.01 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
- 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 den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung:

- Erhöhung institutionelle Förderung; Betrieb Museum Langmatt nach Umbau (inkl. Übernahme Kulturengagement Ortsbürgergemeinde)

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl im jährlichen Budget geförderte Institutionen	27	30	34
Anzahl Gesuche einmalige Projekte total	90	95	92
davon positiv beantwortet			52
davon negativ beantwortet			40

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Bericht Stand Umsetzung Kulturkonzept (2011)	Genehmigung	Überarbeitung Kulturkonzept Phase 2	Überarbeitung Kulturkonzept Phase 1 abgeschlossen

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'763'291		1'597'811		1'677'330	
Lohnkosten der Abteilung	103'920		103'618		99'396	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	220'632		230'632		230'632	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	5'225		5'225		4'749	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	4'190		4'190		4'430	
Total Kosten	2'097'259		1'941'476		2'016'538	
Rückerstattungen		0		0		200'000
Finanzierung aus Steuermitteln		2'097'259		1'941'476		1'816'538
Total Finanzierung		2'097'259		1'941'476		2'016'538
Kostendeckungsgrad	0		0		10	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	2'087'844		1'932'061		1'807'358	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'867'211		1'701'429		1'576'726	

34.03.01 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
 - E-Bibliothek mit Medien in verschiedenen Sprachen
 - Spiele zur Sprachförderung und Unterhaltung
- Gestaltung als sinnstiftender Ort, an dem kulturelle Vielfalt gelebt und geteilt wird
- Förderung der sprachlichen Kompetenz, insbesondere von Kindern und Jugendlichen
- Vermittlung von Informations-, Recherche- und Medienkompetenz, Unterstützung im digitalen Alltag
- Angebote des dezentralen Bibliothekszugangs für Personen mit besonderen Bedürfnissen
- Durchführung von dialogischen Veranstaltungsformaten
- Bereitstellung von Arbeits-, Lern- und Leseplätzen
- Sammlung, Erschliessung und Sicherung der Publikationen von und über Baden (Badensia)
- Kooperation mit anderen Institutionen und Bibliotheken, Zusammenarbeit mit Freiwilligen

Ziele

- Die Kunden sind zufrieden und schätzen die Freundlichkeit und Fachkompetenz des Personals
- min. 15% des Bestands (ohne Badensia und E-Medien) sind jährlich erneuert
- Ein Medium (ohne Badensia und E-Medien) ist mind. 6 mal jährlich ausgeliehen
- mind. 10% der Badener Bevölkerung nutzen das Angebot der Stadtbibliothek
- mind. 25% der Schüler der Volksschule Baden besuchen jährlich eine Einführung der Bibliothek

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zum Leistungsauftrag:

- Bestand: Reduktion Musik-CDs, Filme und Sachmedien
- Veranstaltungen: Ausbau entlang der Bibliotheksstrategie 2035

Zu den Lohnkosten der Abteilung:

- Zusätzliches Pensum zur Umsetzung Bibliotheksstrategie 2035; Ausbau der Fachkompetenz im Bereich Freiwilligenarbeit, Zugang Quartiere, Soziokultur

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Bestand Bücher	44'000	45'000	44'770
Bestand Audios, Videos	7'100	7'700	7'475
Bestand E-Medien	84'000	79'000	79'441
Bestand Spiele	900	900	900
Bestand Total	136'000	132'600	132'586
Grundfläche Bibliothek Freihand (m2)	800	800	800
Anzahl Sitzplätze	58	58	58
Öffnungszeiten pro Woche (regulär)	63	63	84
Öffnungszeiten pro Woche (ab 2025 inkl. Zutritt/Selbstbedienung)	84	84	-
Eigene Veranstaltungen zur Förderung der Recherche und Medienkompetenz	90	80	87
Eigene Veranstaltungen für den generationenübergreifenden, interkulturellen Austausch	300	280	306
Eigene Veranstaltungen Sprach- und Leseförderung	85	85	85
Veranstaltungen Dritter ausserhalb der Öffnungszeiten	20	10	23
Veranstaltungen total	495	455	501

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Ausleihen	Min. 310'000	Min. 291'000	318'640
Anzahl Verlängerungen	Min. 130'000	Min. 130'000	135'123
Ausleihen und Verlängerungen total	Min. 440'000	Min. 421'000	453'763
Davon Bücher	Min. 270'000	Min. 266'000	278'790
davon Audios, Videos	Min. 59'500	Min. 55'000	63'513
davon E-Medien	Min. 102'000	Min. 93'000	102'758
Davon Spiele	Min. 8'500	Min. 7'500	8'702
Anzahl Besucher/innen	Min. 158'000	Min. 145'000	158'613
davon Veranstaltungsteilnehmer/innen	Min. 7'500	Min. 7'000	7'648
Teilnehmer/innen Primarschüler/innen Medien- und Recherchekompetenz	Min. 700	Min. 700	465
Bestandesumsatz	Min. 6 Mal	Min. 6 Mal	7 Mal
Anzahl Sitzplätze für Lernende	25	25	27
Bestandserneuerung	Min. 15%	Min. 16%	13%
Kosten pro Ausleihe (ohne Verlängerungen)	Max. CHF 8.05	Max. CHF 8.53	CHF 6.58

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	389'660		422'760		350'165	
Lohnkosten der Abteilung	1'490'341		1'458'706		1'187'682	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	103'821		103'821		103'821	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	325'501		325'501		304'433	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	185'498		176'198		150'430	
Total Kosten	2'494'821		2'486'986		2'096'531	
Erlöse		15'500		14'500		16'562
Gebühren		222'500		220'500		226'930
Rückerstattungen		48'000		48'000		19'239
Beiträge		125'000		125'000		150'608
Finanzierung aus Steuermitteln		2'083'821		2'078'986		1'683'192
Total Finanzierung		2'494'821		2'486'986		2'096'531
Kostendeckungsgrad	16		16		20	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'572'822		1'577'287		1'228'329	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'469'001		1'473'466		1'124'508	

34.04.01 Historisches Museum

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
- Aktive Kooperationstätigkeit in der Thematik der Bädergeschichte
- 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 eines attraktiven Shops
- Akquisition von Drittmitteln (Fundraising)
- Kleiner Unterhalt und punktuelle Erneuerung der Museumsinfrastruktur (Ausstellungsräume, Depots, Immobilie)
- Systematische Zusammenarbeit mit dem städtischen Standortmarketing und den Tourismusverantwortlichen
- 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 entwickelt sich stetig im Rahmen der I-COM-Richtlinien weiter**
- 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 den Vorjahren

Zu den Messgrössen:

- Geringere Anzahl Führungen wegen Neukonzeption Angebot Führungen und neue Mitarbeitende im Vermittlungspool

Zu den Betriebskosten der Abteilung:

- Mehrkosten aufgrund der Erneuerung Veranstaltungstechnik

Zu den Lohnkosten der Abteilung:

- Vakanz Empfangsteam konnte besetzt werden.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Öffnungszeiten pro Jahr	1'533	1'533	1'533
Anzahl Kulturhistorische Projekte	2	2	3
Ausstellungsfläche in m2	1'222	1'222	1'222
Anzahl bewirtschaftete Medienprodukte	75	75	65
Anzahl Neuzugänge (Schenkungen, Ankäufe)	25	25	46
Anzahl Leihkontakte (Leihgaben und -nahmen)	5	4	6
Lagerfläche in m2	638	638	638

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Besucherzahlen	15'000	15'000	13'189
- Erwachsene Ausstellungsbesucher/innen	8'000	8'000	6'859
- andere Besucher/innen	3'500	3'500	3'636
- Kinder und Jugendliche	3'500	3'500	2'694
Anlässe, Veranstaltungen	80	80	70
- davon eigene Veranstaltungen (Rahmenprogramm) zu Sonderausstellungen	35	45	39
- davon übrige eigene Veranstaltungen	20	10	10
- davon Anlässe Dritter	25	25	21
Gebuchte Führungen und Workshops	100	120	117
Vielfalt der Besuchergruppen	Jedes Segment min. 1 Besuch im Jahr, Bericht bei der Abteilung einsehbar	Jedes Segment min. 1 Besuch im Jahr, Bericht bei der Abteilung einsehbar	Erfüllt
Wirkung der Ausstellungen	Auswertung Medienberichte, Bericht bei der Abteilung einsehbar	Auswertung Medienberichte, Bericht bei der Abteilung einsehbar	Teilweise erfüllt
Anzahl bearbeiteter Datensätze (Neuerfassung / Digitalisierung / wissenschaftliche Ergänzung)	1'500	2'000	1'444
Aktivitäten zur Sammlungskommunikation (Depotbesichtigung / Objektpräsentation / Veranstaltung)	5	5	10
Kohärenz und Relevanz der Sammlungstätigkeit, Vielfalt der präsentierten Objekte gemäss Sammlungskonzept	Selbstüberprüfung, Bericht bei der Abteilung einsehbar	Selbstüberprüfung, Bericht bei der Abteilung einsehbar	Erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	392'051		378'298		457'170	
Lohnkosten der Abteilung	785'996		755'689		831'259	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	106'403		142'812		157'659	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	745'415		745'415		739'174	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	92'896		92'896		92'398	
Total Kosten	2'122'761		2'115'111		2'277'660	
Erlöse		28'000		28'000		31'774
Dienstleistungserlöse		20'000		20'000		12'078
Gebühren		10'000		10'000		8'296
Beiträge		25'000		25'000		151'099
Kommerzielle Erträge		20'000		20'000		17'385
Finanzierung aus Steuermitteln		2'019'761		2'012'111		2'057'028
Total Finanzierung		2'122'761		2'115'111		2'277'660
Kostendeckungsgrad	5		5		10	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'181'450		1'173'800		1'225'456	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'075'047		1'030'987		1'067'797	

34.04.02 Stadtarchiv

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Eruiieren, 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 Eruiieren, 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 verschiedener Richtungen, für Projekte der Geschichtsvermittlung sowie zur Recherche zu Ausstellungen, insbesondere im Historischen Museum, sind zugänglich

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zum Leistungsauftrag:

- Anstehende Ablieferung digitaler Daten

Zur Zielerreichung:

- Verlagerung der Nutzung in den nicht betreuten Onlinebereich
- Anstieg neuer Verzeichniseinträge aufgrund digitaler Ablieferung der Daten

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Verzeichniseinträge	500'000	250'000	276'434
Benutzung Langzeitspeicher (in GB)	6'200	6'100	5'831
Anzahl digitale Objekte (Ordner und Dateien)	1'150'000	830'000	909'513

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl betreute Nutzungen	Min. 250	Min. 260	260
Anzahl neue Verzeichniseinträge	Min. 100'000	Min. 60'000	121'568

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	139'039		150'692		188'512	
Lohnkosten der Abteilung	23'652		22'762		25'007	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	37'579		50'439		55'682	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	132'712		132'712		131'640	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	4'018		4'018		3'991	
Total Kosten	337'001		360'623		404'832	
Dienstleistungserlöse		10'000		10'000		6'039
Finanzierung aus Steuermitteln		327'001		350'623		398'793
Total Finanzierung		337'001		360'623		404'832
Kostendeckungsgrad	3		3		1	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	190'270		213'892		263'162	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	152'691		163'454		207'480	

34.05.01 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 Kunstschaaffenden
- Organisation von Führungen, Workshops und Gesprächen für Erwachsene, Jugendliche und Kinder
- Kooperationen mit regionalen sowie kantonalen und punktuell nationalen Institutionen
- Förderung des regionalen Kunstschaaffens 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 Kunstschaaffenden 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
- Kunstschaaffende 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 den Vorjahren

Zu den Messgrößen:

- Stetiger Zuwachs der Besuchendenzahlen am neuen Standort Merker, die Besuchendenzahlen am alten Standort können noch nicht erreicht werden.

Zu den Beiträgen:

- Rückgang Beiträge Dritter, Karenzfrist Stiftungen

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Projekte	5	4	5
davon Ausstellungen	3	3	3
Anzahl Kooperationen	4	3	7

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Besucher/innen	Min. 3'000	Min. 4'500	1'815
Anzahl Führungen und Anlässe	Min. 21	Min. 21	30
Anzahl Workshops	Min. 3	Min. 5	2
Medienpräsenz (Artikel)	Min. 15	Min. 20	15

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	176'058		175'758		186'557	
Lohnkosten der Abteilung	238'480		239'657		200'367	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	15'161		15'161		12'745	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	32'798		32'798		32'745	
Total Kosten	462'497		463'374		432'414	
Gebühren		2'000		2'000		400
Beiträge		89'400		105'400		84'400
Übrige Erlöse		0		0		6'755
Provisionen		5'000		5'000		0
Kommerzielle Erträge		500		500		0
Finanzierung aus Steuermitteln		365'597		350'474		340'859
Total Finanzierung		462'497		463'374		432'414
Kostendeckungsgrad	21		24		21	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	317'638		302'515		295'370	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	317'638		302'515		295'370	

34.06.01 Jugendkultur

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Betreiben eines offenen Jugendkulturlokals als Treffpunkt mit und für Jugendliche und junge Erwachsene von 16 bis 25 Jahren
- Bereitstellen einer professionellen Struktur zur prozessorientierten Förderung von Jugendkultur und ihrer Akteuren
- Förderung der kreativen und künstlerischen Entwicklung von Jugendlichen und jungen Erwachsenen in diversen Kultursparten
- Ermöglichen der Mitwirkung in einem Kulturbetrieb unter Berücksichtigung verschiedener Partizipationsformen und Lernfelder
- Förderung der Kompetenzaneignung mit Fokus auf Selbstorganisation und Eigenverantwortung
- Förderung der kulturellen Teilhabe verschiedenster Jugendgruppen, -szenen und Einzelpersonen
- Förderung von jungen KünstlerInnen und Kulturschaffenden
- Betreiben eines auf Jugendliche und junge Erwachsene angepassten und die Kulturveranstaltungen ergänzenden Gastronomie-Angebots
- Förderung des Austausches zwischen den verschiedenen Jugendszenen und Anlaufstelle im Sinne der Präventions-, Sensibilisierung und Triage
- Netzwerkpflge mit Fachbereichen der Stadtverwaltung, Jugendkulturhäusern im Aargau und in der Schweiz sowie anderen Kulturhäusern im Raum Baden
- Vermietung der Räumlichkeiten unter Berücksichtigung des Jugendkulturbetriebs
- Jugendlichen und jungen Erwachsenen wird eine Plattform geboten für ihr kulturelles Schaffen.
- Jugendliche und junge Erwachsene verfügen über attraktive Begegnungs- und Experimentierräume zur Entfaltung ihrer sozialen und kulturellen Identität.
- Jugendliche und junge Erwachsene bekommen Einblick und erweitern ihre Kompetenzen in den Lernfeldern der Kulturproduktion und der Eventgastronomie.
- Jugendliche und junge Erwachsene engagieren sich in der Kulturszene von Baden, übernehmen Verantwortung und stärken ihre sozialen Beziehungen.
- Das Miteinander der im Jugendkulturlokal aktiven Jugendlichen und jungen Erwachsenen ist geprägt von Respekt und Rücksichtnahme.
- Die Halle Alte Schmiede wird unter Berücksichtigung des Jugendkulturbetriebs an Externe vermietet und nach Möglichkeit in den eigenen Kulturbetrieb integriert.

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Änderungen Leistungen und Ziele:

- Fokus auf prozessorientierte Förderung im Sinne: Von Jugendlichen für Jugendliche
- Ausrichtung des Programms entlang der Förderung von Jugendkultur
- Ausweitung der Nachwuchsförderung im Kulturbereich auf diverse Sparten

Änderungen Zielerreichung:

- Ergänzung um Anzahl aktive Jugendliche in den Betriebsgruppen
- Korrektur Anzahl Belegungstage Halle Alte Schmiede

Zu den finanziellen Auswirkungen:

- Verzicht auf interne Verrechnung Miete durch Abteilung Infrastruktur
- Anpassung Erlöse Gastronomie und Vermietungen entlang Änderungen Ziel und erreichte Werte Vorjahre

Ziele

- Das Jugendkulturlokal wird im Sinne der Jugendförderung betrieben und richtet sich nach den Grundsätzen der soziokulturellen Animation: Partizipation, Prävention und Integration.
- Jugendliche und junge Erwachsene werden in ihrer Freizeitgestaltung und ihrer persönlichen und kulturellen Entwicklung begleitet und gefördert.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Jugendkulturlokal	1	1	1

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Veranstaltungen Jugendkulturlokal Werkk	150	150	216
Anzahl Besuchende Jugendkulturlokal Werkk	14'000	15'000	15'530
Anzahl aktive Jugendliche in den Betriebsgruppen	100	Neu ab 2026	Neu ab 2026
Anzahl Vermietungen Halle Alte Schmiede	20	20	20
Anzahl Belegungstage Halle Alte Schmiede	75	100	75

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	308'506		532'056		436'651	
Lohnkosten der Abteilung	430'153		438'798		442'862	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	0		17'911		17'911	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	12'548		12'548		10'370	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	32'727		32'727		32'580	
Total Kosten	783'934		1'034'040		940'374	
Kommerzielle Erträge		340'000		565'570		385'529
Finanzierung aus Steuermitteln		443'934		468'470		554'845
Total Finanzierung		783'934		1'034'040		940'374
Kostendeckungsgrad	43		55		41	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	398'659		423'195		511'895	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	398'659		405'284		493'984	

35 Abteilung Öffentliche Sicherheit

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	5'566'798		5'316'300		4'648'277	
Lohnkosten der Abteilung	7'877'179		7'787'370		7'388'594	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	334'412		381'922		375'668	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	1'125'176		1'225'176		1'127'896	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	461'690		552'390		531'167	
Total Kosten	15'365'255		15'263'158		14'071'601	
Erlöse		83'000		0		0
Gebühren		1'488'050		1'456'050		1'774'221
Rückerstattungen		2'860'312		2'777'000		3'109'305
Beiträge		288'200		292'325		192'107
Übrige Erlöse		470'660		484'660		437'609
Bussen		4'794'286		4'576'600		4'192'487
Parkgebühren		1'085'600		1'121'000		1'062'632
Feuerwehropflichtersatz		1'200'000		1'100'000		1'206'731
Finanzierung aus Steuermitteln		3'095'147		3'455'523		2'096'509
Total Finanzierung		15'365'255		15'263'158		14'071'601
Kostendeckungsgrad	80		77		85	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'508'281		1'677'957		437'446	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'173'869		1'296'035		61'778	

Legende Erlöspositionen

Gebühren:	Gebühren für Aussenverkäufe, Märkte, Stände etc., Gebühren für Amtshandlungen im Betriebswesen
Rückerstattungen:	Entschädigungen von Gemeinden für Polizei, Feuerwehr
Beiträge:	Entschädigung vom Kanton und von Gemeinden für Amtshandlungen, Beiträge vom Kanton für Feuerwehr
Übrige Erlöse:	Erlöse für Feuerwehreinsätze, Brandwachen, Signalisation, Entnahmen aus Fondsmitteln

Hinweis:

Die Produkte wurden für das Budgetjahr 2026 neu gebildet. Nur die Totale sind deshalb mit den Zahlen der Vorjahre vergleichbar.

35.01.011 Führung, Unterstützung, übrige Dienstleistungen, Militär, Zivilschutz und Regionale Führung

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Ausbilden und Führen der Regionalen Zivilschutz- und Führungsorganisation
- Grundausbildung der Schutzdienstpflichtigen
- Führen von Wiederholungs- und Kaderkursen und Rapp-orten
- Unter- und Werterhalt der öffentlichen Schutzräume und Anlagen der Zivilschutzorganisation
- Unter- und Werterhalt Material und Geräte der Zivilschutzorganisation
- Erteilen gewerbepolizeilicher Bewilligungen für Betriebe und die befristete Benutzung des öffentlichen Raums
- Administration und Kontrolle der Märkte
- Betrieb der regionalen Pilzkontrollstelle

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Führung der Abteilung Öffentliche Sicherheit
- Erstellen Vorlagen für die politische Führung
- Leistungseinkauf Zivilschutz und Regionale Führung bei der Gemeinde Untersiggenthal, Regionale Bevölkerungsschutzkonferenz

Ziele

- Transparente und flexible, einsatzorientierte Führung der Abteilung
- Schutz, Rettung und Betreuung der Bevölkerung durch hohe Bereitschaft der gesamten Organisation
- Praxisnahe und effektive Ausbildung von Schutzdienstpflichtigen aller Stufen
- Einfache, digitale und effiziente Abläufe in den Bewilligungsverfahren

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Das Produkt wurde für das Budgetjahr 2026 neu gebildet und kann deshalb mit den Vorjahren nicht verglichen werden.
- Die abgebildeten Indikatoren der zusammengeführten Leistungen ändern sich nicht wesentlich; aufgrund der eher rückläufigen Bestände dürften etwas weniger Dienstage im Zivilschutz anfallen; die Nachfrage für Veranstaltungen und Märkte in Baden ist unverändert hoch, aufgrund der Verfügbarkeit von öffentlichem Raum ist trotzdem ein leichter Rückgang zu erwarten.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Dienstage im Zivilschutz (ganze Organisation)	4'520	4'670	4'549
Bewilligungen für Veranstaltungen und Standaktionen (Baden und Turgi)	300	300	262
Anzahl Marktstände Jahrmarkt (Baden)	350	400	298

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Durchschnittliche Dauer der Gesuchsbehandlung in Kompetenz der Stadtpolizei	3 Arbeitstage	3 Arbeitstage	3 Arbeitstage
Kosten pro Kopf und Jahr Zivilschutz (netto)	16	16	20

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'310'084		0		0	
Lohnkosten der Abteilung	711'600		0		0	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	15'082		0		0	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	65'441		0		0	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	40'898		0		0	
Total Kosten	2'143'105		0		0	
Erlöse		83'000		0		0
Gebühren		288'050		0		0
Übrige Erlöse		98'900		0		0
Finanzierung aus Steuermitteln		1'673'155		0		0
Total Finanzierung		2'143'105		0		0
Kostendeckungsgrad	22		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'566'816		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'551'734		0		0	

35.02.011 Einsatz- und Bereitschaftspolizei

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Interventionen bei Delikten und Gesetzeswiderhandlungen nach StGB, PolG oder PolR
- Fahndung und Anhaltung ausgeschriebener Personen
- Hilfeleistungen gegenüber Betroffenen
- Feststellen und ahnden von Verkehrsübertretungen
- Leisten der Amts- und Vollzugshilfe

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Vermittlung von objektiver und subjektiver Sicherheit im öffentlichen Raum durch Patrouillen und Kontrollen
- Betreiben der bewilligten Videoüberwachungsanlagen im öffentlichen Raum
- Erbringen der kommunalpolizeilichen Aufgaben in den Leistungseinkaufsgemeinden

Ziele

- Gewährleisten einer hohen objektiven und subjektiven Sicherheit in Baden und den Vertragsgemeinden
- Sichtbare Präsenz von uniformierten Polizeikräften 24/7
- Sicherstellen der schnellen Intervention und Hilfeleistung
- Rasche Durchsetzung der Amts- und Vollzugshilfe

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Das Produkt wurde für das Budgetjahr 2026 neu gebildet und kann deshalb mit den Vorjahren nicht verglichen werden.
- Die abgebildeten Indikatoren der zusammengeführten Leistungen ändern sich nicht wesentlich; es wird aber mit einer Zunahme der polizeilichen Aufgabenbelastung gerechnet.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Mindestbestand Ausrückdienst FR/SA	5	5	4
Mindestbestand Ausrückdienst übrige Tage	4	4	4
Anzahl Polizeiberichte bei häuslicher Gewalt*	160	150	142
Anzahl Fahrten in fahrunfähigem Zustand (FIAZ, FUD)*	35	30	29
Anzahl Strafanzeigen nach Strafgesetzbuch*	720	670	674
Anzahl Verhaftungen und Festnahmen*	80	65	60
Anzahl erfüllter Amts- und Vollzugshilfen*	4'450	4'150	3'846

* inkl. neun Vertragsgemeinden, neuer Indikator ab 2026

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Patrouillentätigkeit in Stunden (inkl. Vertragsgemeinden)	45'000	45'000	39'935

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	573'300					
Lohnkosten der Abteilung	4'440'200					
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	120'044					
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	408'335					
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	255'191					
Total Kosten	5'797'070					
Rückerstattungen		2'078'000				
Beiträge		185'000				
Finanzierung aus Steuermitteln		3'534'070				
Total Finanzierung		5'797'070				
Kostendeckungsgrad	39					
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	2'870'544					
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	2'750'500					

35.03.011 Verkehrspolizei

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Führen von Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen
- Erteilen von Parkierungs- und Durchfahrtsbewilligungen
- Signalisation und Markierung der Kommunalstrassen
- Unterhalt der Lichtsignalanlagen
- Führen des Ordnungsbussenverfahrens

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Führen der ereignisbezogenen Verkehrsplanung
- Mitarbeit bei der regulären Verkehrsplanung
- Führen der Ordnungsbussenzentrale
- Bewirtschaften des Parkraums im öffentlichen Raum

Ziele

- Gewährleisten einer hohen Verkehrssicherheit durch repressive Massnahmen
- Durchsetzen des Strassenverkehrsgesetzes

- Die Signalisationen und Markierungen im Strassenraum entsprechen den gesetzlichen Vorgaben und sind gut sichtbar

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Das Produkt wurde für das Budgetjahr 2026 neu gebildet und kann deshalb mit den Vorjahren nicht verglichen werden.
- Die signalisierte Höchstgeschwindigkeit soll unverändert konsequent mit repressiven Mitteln durchgesetzt werden; dazu werden insbesondere mobile und semistationäre Mittel eingesetzt. Beim stationären Mittel im Kreuzungsbereich «Gstühl» ist von einer weiteren Abnahme von Übertretungen auszugehen.
- In Zusammenhang mit dem Gerätewechsel (neues semistationäres Gerät) wurde entschieden, das alte Gerät (noch) nicht ausser Betrieb zu nehmen. Es wird weiterbetrieben, bis grössere Reparaturen anstehen und ein wirtschaftlicher Betrieb nicht mehr möglich ist. Mit dem Betrieb von zwei Geräten können Wünsche der Gemeinden unmittelbar abgedeckt werden

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Übertretungen Geschwindigkeitskontrollen mit mobilen Mitteln	12'900	9'000	12'100
Anzahl Übertretungen Geschwindigkeitskontrollen mit semistationären Mitteln	58'900	31'000	43'421
Anzahl Übertretungen Geschwindigkeitskontrollen mit stationären Mitteln	18'000	19'000	19'578
Anzahl Strafanzeigen aus Geschwindigkeitskontrollen an die Staatsanwaltschaft (SVG 90/2 und 90/3)	2'800	Neu ab 2026	Neu ab 2026
Anzahl bewirtschaftete offene Parkplätze (nur Baden ohne Ortsteil Turgi) Letzte händische Erhebung Oktober 2024	rund 1'200	rund 900	1'252

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Stunden Geschwindigkeitskontrollen mit mobilen Mitteln	425	425	423
Anzahl Verkehrskontrollen Durchfahrt	10	neu ab 2026	neu ab 2026
Anzahl Verkehrskontrollen Fahrräder + neue Mobilität	12	neu ab 2026	neu ab 2026

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'242'150					
Lohnkosten der Abteilung	1'037'300					
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	30'011					
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	95'393					
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	59'617					
Total Kosten	2'464'471					
Rückerstattungen		222'312				
Übrige Erlöse		149'000				
Bussen		4'794'286				
Parkgebühren		1'085'600				
Finanzierung aus Steuermitteln		-3'786'727				
Total Finanzierung		2'464'471				
Kostendeckungsgrad	254					
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	-3'941'737					
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-3'971'748					

35.06.011 Prävention

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Allgemeiner Präventionsunterricht (Strafmündigkeit, Strafverfahren etc.) in Schulen
- Verkehrserziehung in Schulen und Durchführen der Veloprüfung

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Präsenz im öffentlichen Raum
- Präventive Beratung und Vorträge Jugend, junge Erwachsene, Erwachsene und für alte Menschen
- Erstellen Lagebild öffentlicher Raum Stadt Baden und Vertragsgemeinden
- Informationsaustausch und -abgleich mit anderen Dienststellen
- Führen von Sensibilisierungskampagnen

Ziele

- Verhinderung von Straftaten und Verkehrsdelikten
- Verkehrserziehung nach Vorgaben Lehrplan 21
- Sensibilisierung der Öffentlichkeit zum erwünschten Verhalten
- Fördern positive Wahrnehmung der Polizei

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Das Produkt wurde für das Budgetjahr 2026 neu gebildet und kann deshalb mit den Vorjahren nicht verglichen werden.
- Die präventiven Leistungen der Polizei und der Verkehrserziehung werden zusammen dargestellt; interne Schnittstellen in der Unterrichtserteilung an kommunalen Schulen können besser geführt werden.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl erteilter Unterrichtslektionen zum Thema Kriminalprävention an Schulen in Baden und den Vertragsgemeinden	253	148	98
Anzahl erteilter Unterrichtslektionen zum Thema Verkehrsprävention an Schulen in Baden und den Vertragsgemeinden	660	640	620
Anzahl durchgeführte Sensibilisierungsaktionen und Präventionskampagnen im öffentlichen Raum in Baden und den Vertragsge	20	20	12

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Erfolgte proaktive Austausche mit Schul-, Stufenleitungen und Schulsozialarbeitenden in Baden und den Vertragsgemeinden	12	12	12
Erfolgte proaktive Austausche mit Jugendarbeitsstellen in Baden, den Vertragsgemeinden und der Region Baden	12	12	12
Erfolgsquote Veloprüfung	95%	95%	95%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	203'400					
Lohnkosten der Abteilung	782'300					
Total Kosten	985'700					
Finanzierung aus Steuermitteln		985'700				
Total Finanzierung		985'700				
Kostendeckungsgrad	0					
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	985'700					
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	985'700					

35.04.01 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 den Vorjahren

zum Leistungsauftrag

- Es wird von einer leichten Zunahme der Einsätze ausgegangen

zu den Lohnkosten

- Die interne Kostenverrechnung Lohnkosten entfällt

zu den Abschreibungen

- Durch die Inbetriebnahme neuer Fahrzeuge steigen die Abschreibungen

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Einsätze	250	230	227
davon Stützpunkteinsätze	50	50	30
Alarm ohne Einsatz	110	100	71
Mannschaftsbestand	170	170	194
Kurstage	200	200	139

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
1. Einsatzfahrzeug auf dem Schadenplatz	max. 10 Min.	max. 10 Min.	10 Min.
Atenschutz einsatzbereit	max. 10 Min.	max. 15 Min.	15 Min.
Beteiligung an Ausbildungsveranstaltungen	80%	80%	86%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	2'106'664		2'152'650		1'904'693	
Lohnkosten der Abteilung	0		12'078		12'005	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	169'275		121'275		119'455	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	436'134		433'581		431'051	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	14'579		15'143		14'806	
Total Kosten	2'726'653		2'734'727		2'482'009	
Rückerstattungen		560'000		556'700		595'488
Beiträge		103'200		107'325		89'292
Übrige Erlöse		222'760		222'760		234'687
Feuerwehropflichtersatz		1'200'000		1'100'000		1'206'731
Finanzierung aus Steuermitteln		640'693		747'942		355'812
Total Finanzierung		2'726'653		2'734'727		2'482'009
Kostendeckungsgrad	77		73		86	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	189'979		299'218		-90'045	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	20'704		177'943		-209'500	

35.05.01 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 den Vorjahren

zum Leistungsauftrag

- Das nicht steuerbare Auftragsvolumen ist seit dem Ende der Pandemie in allen Landesteilen stark steigend; es bestehen keine Anzeichen einer Reduktion der Auftragslast.

zu den Lohnkosten der Abteilung /Gebühreneinnahmen

- Aufgrund der zunehmenden Auftragslast wurde dem Betreibungsamt eine Stellenerhöhung um eine volle Anstellung zugestanden; die Anstellung ist über die Zunahme der bundesgesetzlich normierten Gebühren finanziert.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Auskunftsbegleichen	6'100	6'100	5'994
Anzahl Betreibungsbegleichen	7'700	7'000	8'491
Anzahl zusätzliche Zustellversuche	4'100	3'500	4'513
Anzahl Vollzüge von Pfändungen, Retentionen, Arresten und amtlichen Feststellungen	3'200	3'200	3'546

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl gerechtfertigte Beschwerden bezüglich Registerauskünfte	0	0	0
Kosten zusätzliche Zustellversuche	CHF 62'200	CHF 53'200	CHF 68'598
Anzahl gerechtfertigte Beschwerden wegen Rechtsverzögerung bezüglich der Zustellungen	0	0	0
Anzahl VS 149 in % der vollzogenen Pfändungen des Vorjahrs	50 %	50 %	38.22 %
Anzahl VS 115 in % der vollzogenen Pfändungen des Kalenderjahrs	23 %	23 %	13.53 %
Anzahl offene Posten auf Saldoliste im Jahresdurchschnitt; jeweils in der Mitte eines Monats gemessen	160	160	138
Anzahl gerechtfertigte Beschwerden wegen Rechtsverzögerung bezüglich der Vollzüge	0	0	0

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	131'200		133'700		125'824	
Lohnkosten der Abteilung	905'779		833'600		884'605	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	119'872		119'872		106'917	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	91'405		82'105		71'367	
Total Kosten	1'248'256		1'169'277		1'188'713	
Gebühren		1'200'000		1'080'000		1'353'402
Finanzierung aus Steuermitteln		48'256		89'277		-164'689
Total Finanzierung		1'248'256		1'169'277		1'188'713
Kostendeckungsgrad	96		92		114	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	-163'021		-112'700		-342'973	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-163'021		-112'700		-342'973	

36 Abteilung Bau

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	3'307'375		2'741'455		2'813'906	
Lohnkosten der Abteilung	2'906'500		2'893'100		2'718'630	
Gebundene Aufwendungen	3'866'790		3'524'700		3'417'895	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	5'659'310		5'619'282		5'572'659	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	331'585		331'585		304'499	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	301'763		301'763		287'633	
Total Kosten	16'373'323		15'411'885		15'115'222	
Dienstleistungserlöse		58'800		117'600		57'600
Gebühren		1'400'300		1'283'500		1'431'518
Rückerstattungen		83'000		84'400		96'619
Beiträge		1'000		1'000		0
Übrige Erlöse		28'000		28'000		28'540
Interne Verrechnungen		45'500		45'500		25'975
Kommerzielle Erträge		1'200		1'200		1'200
Entnahme aus Eigenkapital		4'132'613		3'661'007		3'647'577
Finanzierung aus Steuermitteln		10'622'910		10'189'679		9'826'193
Total Finanzierung		16'373'323		15'411'885		15'115'222
Kostendeckungsgrad	35		34		35	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	9'989'562		9'556'331		9'234'061	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	4'330'252		3'937'049		3'661'402	

Legende Erlöspositionen

Dienstleistungserlöse:	Erlöse für Sondernutzungsplanungen und Projektleitungsmandate
Gebühren:	Gebühren für Baubewilligungen, Benützungsgebühren Abwasser, Bauplatzinstallationsgebühren, Bewilligungen für Strassenaufbrüche
Rückerstattungen:	Rückerstattungen von Auslagen in Zusammenhang mit Baugesuchen, Entschädigungen vom Kanton für Projektarbeiten
Beiträge:	Beiträge des Kantons an Planungen
Übrige Erlöse:	Konzessionen, Plakat- und Reklamegebühr
Interne Verrechnungen:	Interne Verrechnung von diversen Aufwendungen zulasten Eigenwirtschaftsbetrieb
Kommerzielle Erträge:	Vermietung Mobility Parkplatz im Graben
Entnahme aus Eigenkapital:	Entnahme aus Fondsmitteln Abwasser

36.02.01 Rechtsetzung: Nutzungs- und Sondernutzungsplanung

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- BNO-(Teil)revisionen und zugehörige Reglemente
- Begleitung von Sondernutzungsplanungen (Gestaltungs- und Erschliessungsplänen)
- Ausarbeitung und Nachführung von Inventaren (Baudenkmäler und Gartenanlagen) gemäss § 3, 38 und 40 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

- Schaffen von grundeigentümerverbindlichen Rahmenbedingungen, die städtebauliche Qualität, wirtschaftliche Entwicklungsmöglichkeiten, Anliegen der Bevölkerung und Umweltanliegen gleichermassen berücksichtigen
- Auf die Vorgaben des Planungsleitbildes ausgerichtete grundeigentümerverbindliche Planungsgrundlagen
- Einbringen der öffentlichen Interessen in privaten Sondernutzungsplanungen
- Abschöpfen des Mehrwertausgleichs bei Planungsvorteilen
- Die Planungsgrundlagen sind aktuell und übereinstimmend

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Rückerstattungen auf Produkt Baubewilligungen verschoben
- Dienstleistungserlöse aus Begleitung privater Sondernutzungsplanungen sind volatil, diese können erst nach Rechtskraft verrechnet werden

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl bearbeitete Sondernutzungsplanungen	4	6	3

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Zweckmässigkeit der Planerlasse im Genehmigungsverfahren	Keine Rückweisungen	Keine Rückweisungen	Erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	57'335		26'744		39'805	
Lohnkosten der Abteilung	276'170		281'930		264'949	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	137'159		128'282		83'889	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	29'197		29'197		26'604	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	27'211		27'211		25'617	
Total Kosten	527'072		493'364		440'864	
Dienstleistungserlöse		30'000		60'000		0
Rückerstattungen		1'000		41'000		33'019
Finanzierung aus Steuermitteln		496'072		392'364		407'845
Total Finanzierung		527'072		493'364		440'864
Kostendeckungsgrad	6		20		7	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	439'664		335'956		355'625	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	302'505		207'674		271'735	

36.02.02 Baubewilligungen

Leistungsauftrag

Gesetzliche Leistungen

- Prüfung der Baugesuche und Vorbereitung der Baubewilligungen zu Händen des Stadtrats
- Erteilung von Baubewilligungen im Bagatellverfahren
- Erteilung von Reklambewilligungen
- **Bearbeitung von Meldeverfahren**
- Vorbereitung von vorläufigen Stellungnahmen
- Bauinspektorsaufgaben 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

- Das Bewilligungsverfahren erfolgt für Bauherrschaften, Behörden und Dritte transparent und speditiv
- Im Rahmen der geltenden Rechtsordnung wird ein Optimum an Städtebau- und Architekturqualität und Nutzerfreundlichkeit angestrebt
- Die Baubewilligungen sind dank entsprechender Struktur und Sprache einfach zu verstehen und umzusetzen

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Betriebskosten: Systemumstellung aufgrund neuer Ausbildungswege (CAS Bauverwalter) und durch Kündigung Baujurist. Juristische Kompetenzen werden bei den Fachspezialisten aufgebaut. Dazu braucht es temporär externe Unterstützung.

Die Kennwerte umfassen lediglich Baubewilligungen und Vorentscheide. Nicht gezählt werden Reklambewilligungen, Meldeverfahren, Rechtsmittelverfahren und Verfahren ohne Baugesuch. Total werden ca. 260 Geschäftsfälle pro Jahr bearbeitet.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl Baubewilligungen durch Stadtrat	50	80	49
Anzahl Baubewilligungen durch Abteilung	90	140	81
Anzahl Vorentscheide und Stellungnahmen	2	2	2

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Durchschnittliche Bewilligungsdauer bei Bagatell-Baugesuchen	Max. 6 Wochen	Max. 6 Wochen	6 Wochen
Durchschnittliche Bewilligungsdauer bei normalen Baugesuchen ohne kantonale Teilbewilligung	Max. 9 Wochen	Max. 9 Wochen	10.2 Wochen
Durchschnittliche Bewilligungsdauer bei normalen Baugesuchen mit kantonaler Teilbewilligung	Max. 12 Wochen	Max. 12 Wochen	11.9 Wochen

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	316'603		151'580		226'678	
Lohnkosten der Abteilung	1'295'450		1'307'630		1'259'776	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	102'189		102'189		93'114	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	95'240		95'240		89'659	
Total Kosten	1'809'481		1'656'639		1'669'227	
Gebühren		385'000		385'000		526'534
Rückerstattungen		40'000		0		0
Übrige Erlöse		28'000		28'000		28'540
Finanzierung aus Steuermitteln		1'356'481		1'243'639		1'114'152
Total Finanzierung		1'809'481		1'656'639		1'669'227
Kostendeckungsgrad	25		25		33	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'159'053		1'046'210		931'379	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'159'053		1'046'210		931'379	

36.03.01 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 Händen 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 Umweltsanliegen angestrebt
- Die Kostenvorgaben werden eingehalten
- Bei den öffentlichen Vergaben werden Qualitätskriterien berücksichtigt

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Höhere Betriebskosten aufgrund vieler Planerwahlverfahren
- Weniger Dienstleistungserlöse aufgrund Abschluss Mandat Langmatt

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl bearbeitete Projekte mit Verpflichtungskredit	8	5	6
Anzahl bearbeitete Projekte mit Budgetkredit	0	0	0
Anzahl öffentliche Ausschreibungen	9	3	6
Betreutes Bauvolumen in Ausführung (im betreffenden Jahr, Mio. CHF)	12.0	15.0	10.5

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Abrechnungen mit einer Kostenabweichung grösser als +/- 5%	0	1	2

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	192'408		100'885		67'196	
Lohnkosten der Abteilung	498'890		497'870		353'573	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	110'007		108'105		244'025	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	65'693		65'693		59'859	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	61'225		61'225		57'638	
Total Kosten	928'223		833'779		782'290	
Dienstleistungserlöse		28'800		57'600		57'600
Finanzierung aus Steuermitteln		899'423		776'179		724'690
Total Finanzierung		928'223		833'779		782'290
Kostendeckungsgrad	3		7		7	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	772'505		649'260		607'194	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	662'498		541'155		363'169	

36.04.01 Tiefbau

Leistungsauftrag

Ehemals öffentlicher Raum:

Gesetzliche Leistungen

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

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Begleitung 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 Händen des Stadtrats
- 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

Ehemals Tiefbau:

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 baulichen Massnahmen für Tempo-30- und Begegnungszonen
- Zustandsaufnahmen und Unterhaltsplanung sowie Erstellen und Aktualisieren der Strassen- und Kunstbautenkataster
- Mitwirken beim Unterhalt der Strassenbeleuchtungen und der öffentlichen Brunnen (Ausführung durch Regionalwerke AG Baden)
- Verschiedene Dienstleistungen sowie Mitarbeit in Kommissionen und Fachorganisationen

Ziele

- Kompensation des Wertverzehr 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 den Vorjahren

- Das betreute Bauvolumen sinkt, da Grossprojekte wie Brown-Boveri-Platz und Limmatpromenade abgeschlossen sind. Der Fokus liegt nun auf Projektierungen.
- Wegen des Verpflichtungskredits «Strassen und Kunstbauten; Werterhaltsplanung 2026 - 2028» sinkt die Zahl der Projekte mit Budgetkredit.
- Seit der Neuorganisation liegt die Federführung für Vorbereitung und Durchführung von Wettbewerben beim Bereich Stadtentwicklung.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl bearbeitete Projekte mit Verpflichtungskredit	13	11	4
Anzahl bearbeitete Projekte mit Budgetkredit	1	4	5
Anzahl öffentliche Ausschreibungen	3	3	3
Betreutes Bauvolumen in Ausführung (im betreffenden Jahr, Mio. CHF)	4.0	5.4	9.4
Strassenfläche in m2	533'000	533'000	533'000
Kunstabauten (Brücken, Überführungen, Unterführungen, Stützmauern u.a.)	80	80	80

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Abrechnungen mit einer Kostenabweichung grösser als +/- 5%	1	0	2
Erneuerte Belagsflächen	1/30 pro Jahr = 17'700 m2	1/30 pro Jahr = 17'700 m2	10'456 m2
Haftpflichtforderungen infolge mangelhaften baulichen Strassenunterhalts	keine	keine	keine

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'209'730		1'117'576		1'275'004	
Lohnkosten der Abteilung	835'990		805'670		840'332	
Gebundene Aufwendungen	1'437'790		1'430'700		1'180'939	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	4'491'531		4'399'059		4'358'953	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	134'506		134'506		124'923	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	118'087		118'087		114'719	
Total Kosten	8'227'633		8'005'597		7'894'870	
Gebühren		267'000		137'000		224'590
Rückerstattungen		42'000		43'400		63'600
Beiträge		1'000		1'000		0
Interne Verrechnungen		45'500		45'500		25'975
Kommerzielle Erträge		1'200		1'200		1'200
Finanzierung aus Steuermitteln		7'870'933		7'777'497		7'579'506
Total Finanzierung		8'227'633		8'005'597		7'894'870
Kostendeckungsgrad	4		3		4	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	7'618'341		7'524'905		7'339'864	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	3'126'810		3'125'846		2'980'911	

36.04.02 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», «Fislibach-Baden-Birmenstorf-Mülligen» und «Wasserschloss»

Ziele

- Kostengünstige und zugleich umweltgerechte Abwasserbeseitigung

- Kostensparnis 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 den Vorjahren

- Ab 2026 übernimmt der Kompetenzbereich Tiefbau und öffentlicher Raum die Vertretung der städtischen Interessen im Abwasserverband Wasserschloss.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Leitungsnetz in km	94	94	94
Anzahl Regenbecken	6	6	6

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Kontrolle der Rückhaltebecken	Einmal pro Monat	Einmal pro Monat	Einmal pro Monat
Kontrolle des Leitungsnetzes (Total ca. 94 km)	1/10 pro Jahr = 9.4 km	1/10 pro Jahr = 9.4 km	6.534 km
Spülen des Leitungsnetzes	1/3 pro Jahr = 31 km	1/3 pro Jahr = 31 km	24.049 km
Leitungen erneuern oder sanieren	Durchschnittlich 1.8 km/Jahr	Durchschnittlich 1.8 km/Jahr	1.245 km

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'531'300		1'344'670		1'205'222	
Gebundene Aufwendungen	2'429'000		2'094'000		2'236'956	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	920'613		983'837		885'793	
Total Kosten	4'880'913		4'422'507		4'327'971	
Gebühren		748'300		761'500		680'394
Entnahme aus Eigenkapital		4'132'613		3'661'007		3'647'577
Finanzierung aus Steuermitteln		0		0		0
Total Finanzierung		4'880'913		4'422'507		4'327'971
Kostendeckungsgrad	100		100		100	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-920'613		-983'837		-885'793	

37 Abteilung Infrastruktur

37.01 Gebäudemanagement und Terrassenbad/Wasserflächen

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	14'380'221		12'920'926		12'822'707	
Lohnkosten der Abteilung	7'093'460		7'183'360		6'627'678	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	13'731'916		13'703'606		12'703'480	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	5'420'474		5'420'474		5'995'460	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	623'042		604'442		511'133	
Total Kosten	41'249'113		39'832'808		38'660'457	
Erlöse		16'653'832		13'758'994		13'803'814
Gebühren		115'000		100'800		284'150
Rückerstattungen		563'736		539'500		551'116
Übrige Erlöse		3'600'000		400'000		0
Interne Verrechnungen		255'400		2'067'400		1'540'959
Kommerzielle Erträge		1'128'460		1'128'460		1'079'165
Kalkulatorische Erlöse		15'963'240		15'963'240		15'868'318
Kostenumlagen		128'937		128'937		129'399
Finanzierung aus Steuermitteln		2'840'508		5'745'477		5'403'537
Total Finanzierung		41'249'113		39'832'808		38'660'457
Kostendeckungsgrad	93		86		86	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	12'889'169		15'812'738		14'894'661	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-842'747		2'109'132		2'191'181	

Verwaltete externe Beiträge und Erlöse

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Verwaltete Beiträge	2'199'000		2'219'000		2'005'782	
Verwaltete Erlöse		970'000		970'000		850'000
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'229'000		1'249'000		1'155'782	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'229'000		1'249'000		1'155'782	

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

Legende Erlöspositionen:

Erlöse:	Mietzinsen, Parkplatzeinnahmen, Verrechnung Anlageteil des Schulgelds an Drittgemeinden
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

Hinweis zur Boden- und Immobilienstrategie BIS:

Ein Monitoring zur Sachstrategie Aktive Boden- und Immobilienpolitik ist im Hinblick auf die Umstellung des Gesamtsystems aufgrund der Überprüfung WOV (üWOV) und im Zuge der Einführung eines neuen ERP vorgesehen.

Erläuterungen zu den 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)
- GF = Geschossfläche, ohne Aussen- und Umgebungsflächen (Messweise gemäss SIA 416 Flächen und Volumen von Gebäuden)
- Reinigungskosten: pro m2 Geschossfläche
- Ver- und Entsorgungskosten pro m2 Geschossfläche
- 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

37.01.01 Wohn-, Geschäfts- und Parkhäuser

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Kaufmännisches, technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement der drittgenutzten Liegenschaften (FV) sowie der Parkhäuser (VV)
- Portfoliomanagement
- Raumbeteiligungsplanung
- 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 den Vorjahren

- Veränderte Zählweise der Anzahl Wohnungen (EFH werden nicht als Wohnung gezählt, berücksichtigt sind ebenfalls aktuelle Nutzungen wie Schartenstrasse 12 durch den Regionalen Sozialdienst). Die Anzahl Gebäude bleibt dieselbe.

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl bewirtschafteter Wohnungen im FV	251	254	254
Anzahl bewirtschafteter Gewerberäume (Läden)	4	4	Neu ab 2025
Anzahl öffentliche Parkhäuser im Eigentum	5	5	Neu ab 2025
Anzahl Parkhäuser im Miteigentum	3	3	Neu ab 2025
Anzahl bewirtschafteter Baurechte und Pachten	120	115	116

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Gebäudeversicherungswert	CHF 95'108'000	CHF 95'108'000	CHF 95'108'000
Betriebskosten pro m2 Geschossfläche (Median)	CHF 41.40	CHF 41.00	CHF 63.20
Zustandswert (Z/N-Wert)	0.80	0.80	0.72
Nettorendite	4.90%	4.10%	4.84%

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	3'058'777		2'617'702		3'250'323	
Lohnkosten der Abteilung	1'226'596		1'261'861		1'124'804	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	864'113		866'070		790'070	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	1'189'106		1'189'106		1'173'760	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	317'751		308'265		260'678	
Total Kosten	6'656'344		6'243'004		6'599'634	
Erlöse		9'798'794		9'392'865		9'425'798
Rückerstattungen		207'476		266'100		237'088
Übrige Erlöse		3'600'000		400'000		0
Finanzierung aus Steuermitteln		-6'949'926		-3'815'961		-3'063'252
Total Finanzierung		6'656'344		6'243'004		6'599'634
Kostendeckungsgrad	204		161		146	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	-8'456'784		-5'313'332		-4'497'690	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	-9'320'897		-6'179'402		-5'287'759	

Ausgaben mit investivem Charakter in Liegenschaften des Finanzvermögens:

Im Roggebode 5, Dachsanierung	CHF	110'000
Wohnungssanierung	CHF	100'000

37.01.02 Liegenschaften Verwaltungsvermögen

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Kaufmännisches, technisches und infrastrukturelles Gebäudemanagement der betrieblich genutzten Liegenschaften (VV)
- Portfoliomanagement
- Raumbeteiligungsplanung
- 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 aufgestaumtem 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 stärken

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- Kauf Liegenschaft Kanalstrasse 14 (2 Wohnungen).
Dadurch auch Erhöhung Gebäudeversicherungswert

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl bewirtschafteter Wohnungen im VV	18	17	16
Anzahl bewirtschafteter Gewerberäume (Läden)	24	23	Neu ab 2025

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Gebäudeversicherungswert	CHF 469'040'000	CHF 467'240'000	CHF 467'240'000
Betriebskosten pro m2 (BK/GF)	CHF 26	CHF 26	CHF 25
Zustandswert (Z/N-Wert)	0.80	0.80	0.75

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	3'793'550		3'130'620		2'711'340	
Lohnkosten der Abteilung	1'067'225		1'113'953		991'774	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	4'659'652		4'638'152		4'555'725	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	2'747'907		2'747'907		2'742'190	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	118'378		114'844		97'115	
Total Kosten	12'386'712		11'745'476		11'098'145	
Erlöse		4'181'924		4'212'799		4'222'976
Rückerstattungen		92'580		92'620		94'971
Kalkulatorische Erlöse		3'278'094		3'278'094		3'278'095
Kostenumlagen		14'400		14'400		14'400
Finanzierung aus Steuermitteln		4'819'714		4'147'563		3'487'703
Total Finanzierung		12'386'712		11'745'476		11'098'145
Kostendeckungsgrad	61		65		69	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	5'245'923		4'577'306		3'940'892	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	586'271		-60'846		-614'833	

37.01.03 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 den Vorjahren

- Neu bewirtschaftete Aussenfläche Sportanlagen inkl. Oberau
- Gebäudeversicherungswert höher durch Neubewertung Schulhaus Pfaffechappe
- Durch eine neue Schulgeldberechnungsweise ergeben sich bei der Abteilung Infrastruktur höhere Erlöse gegenüber dem Budget 2025 (direkte Verrechnung des Anlageanteils, dafür sinken die internen Verrechnungen an die Abteilung Bildung und Sport).

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Anzahl rein öffentliche Spielplätze	13	13	12
Aussenfläche der Schul- und Kindergartenanlagen in m2	99'000	99'000	98'415
Aussenfläche der Sportanlagen in m2	89'218	68'390	68'390

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Kontrolle und Instandhaltung Spielplätze pro Jahr	6	6	6
Gebäudeversicherungswert	CHF 313'394'000	CHF 310'979'000	CHF 309'888'000
Betriebskosten pro m2 Geschossfläche (BK/GF)	CHF 80	CHF 75	CHF 68.20
Zustandswert (Z/N-Wert)	0.80	0.80	0.84

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	5'722'363		5'234'918		4'957'015	
Lohnkosten der Abteilung	2'927'609		3'078'231		2'738'393	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	7'647'226		7'638'460		6'796'760	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	1'222'691		1'222'691		1'820'246	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	155'761		151'111		127'783	
Total Kosten	17'675'650		17'325'410		16'440'197	
Erlöse		2'673'114		153'330		155'039
Gebühren		115'000		100'800		284'150
Rückerstattungen		168'280		90'280		150'294
Interne Verrechnungen		255'400		2'067'400		1'540'959
Kalkulatorische Erlöse		12'685'146		12'685'146		12'590'223
Finanzierung aus Steuermitteln		1'778'710		2'228'454		1'719'533
Total Finanzierung		17'675'650		17'325'410		16'440'197
Kostendeckungsgrad	90		87		90	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	13'085'405		13'539'798		12'361'727	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	5'438'178		5'901'339		5'564'967	

37.01.04 Dienstleistungen

Leistungsauftrag

Durch ER/SR bestellte Leistungen

- Beraten verschiedener interner und externer Kunden in immobilienpezifischen 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 Liegenschaftswesens 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 den Vorjahren

- keine

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl aufgewendete Stunden	1400	1'400	1'500

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	408'555		425'390		498'299	
Lohnkosten der Abteilung	139'246		142'346		126'992	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	48'393		48'393		48'393	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	10'535		10'535		9'332	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	24'922		24'178		20'445	
Total Kosten	631'652		650'842		703'462	
Rückerstattungen		95'400		90'500		68'764
Kommerzielle Erträge		8'000		8'000		32'613
Kostenumlagen		114'537		114'537		114'999
Finanzierung aus Steuermitteln		413'715		437'805		487'085
Total Finanzierung		631'652		650'842		703'462
Kostendeckungsgrad	35		33		31	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	492'795		517'629		572'307	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	444'401		469'236		523'914	

37.01.05 Frei- und Hallenbad

Leistungsauftrag

- 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 zeitgemässen Frei- und Hallenbades für die Bevölkerung

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

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

- keine

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Wasserfläche in m2	3'400	3'400	3'400
Arealfäche in m2	33'000	33'000	33'000

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Freibad: Anzahl Eintritte	100'000	100'000	88'373
Hallenbad: Anzahl Eintritte	80'000	80'000	71'453
Gebäudeversicherungswert	21'136'000	CHF 20'867'000	CHF 21'136'000
Betriebskosten pro m2 Geschossfläche (BK/GF)	CHF 363	CHF 357	CHF 365.30
Zustandswert (Z/N-Wert)	0.80	0.80	0.87
Wasserqualität: Anzahl Beanstandungen	0	0	0
Kundenzufriedenheit (Umfrage)	Sehr zufrieden	Sehr zufrieden	Sehr zufrieden

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'396'976		1'512'296		1'405'730	
Lohnkosten der Abteilung	1'732'783		1'586'969		1'645'714	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	512'531		512'531		512'531	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	250'234		250'234		249'933	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	6'230		6'044		5'111	
Total Kosten	3'898'755		3'868'075		3'819'020	
Kommerzielle Erträge		1'120'460		1'120'460		1'046'552
Finanzierung aus Steuermitteln		2'778'295		2'747'615		2'772'468
Total Finanzierung		3'898'755		3'868'075		3'819'020
Kostendeckungsgrad	29		29		27	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	2'521'831		2'491'337		2'517'424	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	2'009'300		1'978'805		2'004'893	

37.02 Werkhof

Total aller Produkte

	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	3'433'450		3'398'350		3'733'554	
Lohnkosten der Abteilung	4'053'090		3'945'465		3'783'781	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	645'540		643'262		655'542	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	532'088		532'088		526'252	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	312'349		303'049		267'802	
Total Kosten	8'976'517		8'822'214		8'966'931	
Dienstleistungserlöse		26'000		26'000		66'768
Gebühren		2'362'500		2'586'500		2'382'323
Rückerstattungen		674'850		694'850		768'877
Übrige Erlöse		245'050		253'537		228'713
Interne Verrechnungen		555'464		532'639		488'560
Entnahme aus Eigenkapital		202'600		-55'900		165'578
Finanzierung aus Steuermitteln		4'910'053		4'784'588		4'866'112
Total Finanzierung		8'976'517		8'822'214		8'966'931
Kostendeckungsgrad	45		46		46	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	4'065'616		3'949'451		4'072'058	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	3'420'076		3'306'189		3'416'516	

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

37.02.01 Betrieblicher Unterhalt von Gemeindestrassen und öffentlichem 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 Taumitteinsatz
- Entfernen von Sprayereien und Tags an öffentlichen Bauten innert 3 Tagen

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Lohnkosten der Abteilung

- Verstärkung Werkhof mit 1.00 FTE

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Strassenfläche in m2	533'000	533'000	533'000
Grünflächen, unbefestigte Plätze entlang Strassen in m2	65'701	65'701	65'701

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Anzahl Reinigungen Innenstadt inkl. Parkanlagen	Min. 1 x täglich (Mo - So)	Min. 1 x täglich (Mo - So)	erfüllt
Anzahl Reinigungen Aussenquartiere	Bushaltestellen, Sammelstellen und Parkanlagen täglich (Mo - Sa): Wischmaschineneinsätze alle 2 Wochen nach Bedarf	Bushaltestellen, Sammelstellen und Parkanlagen täglich (Mo - Sa): Wischmaschineneinsätze alle 2 Wochen nach Bedarf	erfüllt
Anzahl Reinigungen Unorte (Spezialeinsätze, Graffiti-entfernung)	Nach Bedarf	Nach Bedarf	erfüllt
Kosten betrieblicher Unterhalt	Max. CHF 4.00 pro m2	Max. CHF 4.00 pro m2	CHF 2.75 pro m2
Winterdienst, Dauer ab Eintreffen Aufgebot bis Benützbarkeit der Verkehrswege sichergestellt	Hauptstrassen, Busverbindungen 4 Std. / Quartierstrassen und Gehwege 6 Std.	Hauptstrassen, Busverbindungen 4 Std. / Quartierstrassen und Gehwege 6 Std.	erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	524'070		501'350		626'422	
Lohnkosten der Abteilung	1'277'200		1'215'200		1'311'940	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	106'323		110'231		111'554	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	164'579		164'579		162'245	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	124'940		121'220		107'121	
Total Kosten	2'197'112		2'112'579		2'319'282	
Dienstleistungserlöse		6'000		6'000		5'280
Rückerstattungen		88'517		108'517		111'497
Übrige Erlöse		2'333		2'333		35'852
Finanzierung aus Steuermitteln		2'100'262		1'995'729		2'166'653
Total Finanzierung		2'197'112		2'112'579		2'319'282
Kostendeckungsgrad	4		6		7	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'810'743		1'709'931		1'897'287	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'704'420		1'599'700		1'785'733	

37.02.02 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 den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Die Baumpflege war bisher zu hoch budgetiert.

Zu den Lohnkosten der Abteilung

- Verstärkung Werkhof mit 1.00 FTE

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Öffentliche Grünflächen in m2	270'040	270'049	270'049
Arealfäche der Friedhofanlagen in m2	67'800	67'800	67'800

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Kosten betrieblicher Unterhalt der Grünflächen	Max. CHF 6.00 pro m2	Max. CHF 6.00 pro m2	CHF 2.75 pro m2
Kosten pro Kremation	Max. CHF 130	Max. CHF 130	CHF 121

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	755'173		807'333		1'030'891	
Lohnkosten der Abteilung	1'506'600		1'432'200		1'355'100	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	419'919		399'599		409'232	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	312'649		312'649		309'926	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	145'763		141'423		124'974	
Total Kosten	3'140'105		3'093'204		3'230'124	
Dienstleistungserlöse		20'000		20'000		61'488
Gebühren		200'000		190'000		206'701
Rückerstattungen		570'667		570'667		641'654
Übrige Erlöse		2'333		2'333		4'852
Finanzierung aus Steuermitteln		2'347'105		2'310'204		2'315'428
Total Finanzierung		3'140'105		3'093'204		3'230'124
Kostendeckungsgrad	25		25		28	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	1'888'693		1'856'132		1'880'528	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	1'468'773		1'456'533		1'471'296	

37.02.03 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
- Betrieb der regionalen Tierkadaversammelstelle "Im Grund"
- 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 den Vorjahren

Zu den Betriebskosten der Abteilung

- Mehrkosten durch Sanierung WC-Anlage Cordulapassage.

Zielerreichung

Messgrößen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Termingerechte Lieferung der Infrastruktur: Anzahl der Reklamationen pro Jahr	Max. 5	Max. 5	1
WC - Anlagen Häufigkeit der Reinigung	Innenstadt: min. 1 x täglich / Aussenquartiere: nach Bedarf, min. 1 x wöchentlich	Innenstadt: min. 1 x täglich / Aussenquartiere: nach Bedarf, min. 1 x wöchentlich	erfüllt

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	379'107		332'867		270'101	
Lohnkosten der Abteilung	679'290		714'265		581'681	
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	119'298		133'432		134'756	
Kalk. Kosten (Räume, Infrastruktur, Kapital)	54'860		54'860		54'082	
Kostenumlagen der Abt. ENT, PLT	41'647		40'407		35'707	
Total Kosten	1'274'200		1'275'830		1'076'325	
Rückerstattungen		15'667		15'667		15'726
Übrige Erlöse		240'383		248'870		188'009
Interne Verrechnungen		555'464		532'639		488'560
Finanzierung aus Steuermitteln		462'687		478'654		384'031
Total Finanzierung		1'274'200		1'275'830		1'076'325
Kostendeckungsgrad	64		62		64	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	366'180		383'388		294'243	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	246'883		249'956		159'487	

37.02.04 Entsorgungswesen

Leistungsauftrag

gesetzliche Leistungen

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

Vom ER/SR bestellte Leistungen

- Betrieb und Unterhalt der Wertstoffsammelstellen
- Durchführen des Häckseldienstes
- Information der Bevölkerung über Entsorgungsfragen
- Mitarbeit im Gemeindeverband "Kehrichtverwertung Region Baden-Brugg"
- Durchführen von Spezialabfuhr bei Betrieben und Geschäften auf Bestellung

Ziele

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

Wesentliche Veränderungen gegenüber den Vorjahren

Zu den Kosten pro Tonne Wertstoffe

- Rechnung 2024: Hohe Anschaffungskosten für unterirdische Sammelstelle Stockmattgraben und Trennstationen im öffentlichen Raum (z. T. nicht budgetiert)

Leistungsauftrag

	Prognose 2026	Prognose 2025	Ist-Werte 2024
Hauskehricht in Tonnen	4'300	4'300	4'508
Grünabfuhr in Tonnen	1'700	1'600	1'756
Wertstoffe in Tonnen (ohne Grünabfuhr)	1'400	1'600	1'293
Wertstoffe in Tonnen (mit Grünabfuhr)	3'100	3'200	3'058
Anzahl Quartiersammelstellen	15	15	15

Zielerreichung

Messgrössen	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Abfallmenge pro Einwohner/in in kg	200	210	188
Separatsammelquote mit Grünabfuhr	40%	43%	38.1%
Kosten pro Tonne Hauskehricht	Max. CHF 270	Max. CHF 270	CHF 251
Kosten pro Tonne Grünabfuhr	Max. CHF 300	Max. CHF 300	CHF 313
Kosten pro Tonne Wertstoff	Max. CHF 290	Max. CHF 290	CHF 509
Anzahl Reklamationen Kehrichtabfuhr	Max. 10 / Jahr	Max. 10 / Jahr	11 / Jahr
Anzahl Reklamationen Grünabfuhr	Max. 10 / Jahr	Max. 10 / Jahr	9 / Jahr

Finanzielle Auswirkungen

Kosten und Erlöse	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung	Kosten	Finanzierung
Betriebskosten der Abteilung	1'775'100		1'756'800		1'806'140	
Lohnkosten der Abteilung	590'000		583'800		535'060	
Total Kosten	2'365'100		2'340'600		2'341'200	
Gebühren		2'162'500		2'396'500		2'175'622
Entnahme aus Eigenkapital		202'600		-55'900		165'578
Finanzierung aus Steuermitteln		0		0		0
Total Finanzierung		2'365'100		2'340'600		2'341'200
Kostendeckungsgrad	100		100		100	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung	0		0		0	
Nettoaufwand der Erfolgsrechnung ohne Abschreibungen aus der Anlagebuchhaltung	0		0		0	

Investitionsvoranschlag 2026

Der Stadtrat priorisiert die Steckbriefe mit den beantragten Projekten und Investitionen neu zwei Mal jährlich im März und September.

Im Januar 2025 hat der Stadtrat entschieden, den Realisierungsgrad auf 100% festzulegen, die Planungsgenauigkeit soll erhöht werden.

Im Investitionsvoranschlag 2026 sind Investitionsausgaben (ohne Eigenwirtschaftsbetriebe) von CHF 34.9 Mio. sowie Investitionseinnahmen von CHF 0.11 Mio. enthalten. Die vergleichbare Summe im letztjährigen AFP betrug bei 100% CHF 17.1 Mio., es erfolgten hauptsächlich Verschiebungen und die Aktienkapitalerhöhung RPB.

Auf die Gesamtinvestitionssumme entfallen 2026 Budgetkredite im Umfang von netto rund CHF 1.88 Mio.

Grössere Ausgaben neben den Budgetkrediten betreffen die Aktienkapitalerhöhung RPB (CHF 15 Mio.) sowie Planungskosten für verschiedene Schulraumprojekte (Kappelerhof, Ländli, Tanegg, Meierhof).

Trotz einer Selbstfinanzierung 2026 von CHF 25 Mio. resultiert ein Selbstfinanzierungsgrad von 72 % und ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 10 Mio. aufgrund des hohen Investitionsvolumens. Die Nettoschuld per Ende 2026 liegt mit CHF 1'166 deutlich unter dem kantonalen Richtwert von CHF 2'500.

Im Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser werden netto CHF –1'290'000 investiert. Für den Teil Abwasserbeseitigung beim Projekt Landstrasse Turgi K117 werden CHF 105'000 budgetiert. Diese Investitionsausgaben werden von den Investitionsgebühren (CHF 1.58 Mio.) überkompensiert.

Planmässige Abschreibungen (nur Einwohnergemeinde)

Abteilung	Institution	B 2026	B 2025	R 2024
Politik	30	47'398	43'158	1'726'094
Entwicklung und Ressourcen	31	217'090	1'277'620	278'497
Gesellschaft	32	281'052	281'052	281'052
Bildung und Sport	33	-	-	223'827
Kultur	34	489'654	566'833	586'924
Öffentliche Sicherheit	35	334'412	381'922	375'668
Bau	36	4'490'925	6'603'119	4'686'867
Infrastruktur	37	14'377'456	14'346'868	13'359'022
Stab	39	-	-	-
Stadtentwicklung, Klima und Umwelt	40	324'371	431'136	357'652
Total Planmässige Abschreibungen		20'562'358	23'931'708	21'875'604

Gemäss Weisungen des Gemeindeinspektorats sind Investitionen ab Inbetriebnahme umzubuchen von Anlagen im Bau (ohne Abschreibungen) auf die entsprechenden Investitionskategorien (Hochbauten, Investitionsbeiträge, Strassen etc.) und im Folgejahr nach Inbetriebnahme ordentlich abzuschreiben. Die Abschreibungsdauern werden

zentral vorgegeben. Meldungen von Inbetriebnahmen erfolgen von der Projektleitung an den Kompetenzbereich Finanzen. Der Abschreibungsprozess für das Budget 2026 erfolgte im Juli 2025 und umfasst somit nur Abschreibungen für Inbetriebnahmen bis zu diesem Zeitpunkt. Um die Abweichungen zu reduzieren, werden für grössere Vorhaben manuelle Abschreibungen budgetiert.

Budgetkredite im Investitionsplan 2026

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 (2026: rund CHF 2.6 Mio.) nicht übersteigen und werden mit der Genehmigung des Budgets 2026 bewilligt.

Gemäss §5 Abs. 1d) der revidierten Finanzverordnung beträgt die Aktivierungsgrenze für die Verbuchung als Investition CHF 100'000. Tiefere Beträge müssen in der Erfolgsrechnung eingestellt werden. Die Budgetkredite werden im Jahresabschluss 2026 kommentiert.

Die Totalsumme der Budgetkredite 2026 (inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe) beträgt netto CHF 302'000 (Vorjahr netto CHF 3'163'000).

Entwicklung und Ressourcen / commIT		Ausgaben
30-044	Build the business 2026	245'000
	Der «Build-the-Business»-Budgetkredit ist für alle Bereinigungen, Ersatz- und Ausbauprojekte vorgesehen. Es umfasst sowohl neuen Bedarf der Abteilungen und Kompetenzbereiche sowie die Kosten für notwendige Investitionen in Sicherheit, neue Dienste oder Bereitstellungsplattformen und deckt ebenso alle ungeplanten, unterjährig notwendigen Massnahmen, Beschaffungen und Updates ab. Vorhaben aller Abteilungen werden zentral im «Build-the-Business»-Budget zusammengezogen und dadurch aus den Betriebsbudgets entfernt. Ebenso sind die für die «Digitale Transformation» notwendigen Mittel eingerechnet. Durch die zentrale Koordination und Steuerung können die Mittel gezielter eingesetzt, übergreifende Synergien realisiert, die Vorhaben besser auf die Gesamtarchitektur abgestimmt sowie Massnahmen priorisiert werden. Die geplanten Vorhaben sind: Anpassungen an kantonale Schulsoftware CHF 25'000 Der Kanton Aargau evaluiert eine neue Softwarelösung für die Schuladministration, diese wird die bestehenden Produkte Scholaris und Lehreroffice ablösen. Daraus resultieren allfällige einmalige interne Aufwände. (CommIT/ Schnittstellen) die spezifisch für die Stadt Baden erfolgen. Verbindung Projekt, Finanz und Personalmanagement CHF 60'000 Aufbau eines Datenaustausches zwischen dem Projektmanagement (Projektron), der neuen ERP-Lösung und dem Personalmanagement (Abacus) um Finanz- und Leistungsdaten und Projektplanung zwischen den Systemen auszutauschen.	

	Nachfolgelösung Clickshare CHF 10'000 Für die Erneuerung der Sitzungszimmer Infrastruktur werden Aufwände erwartet, welche nicht über das Betriebsbudget des Workplaces gedeckt sind. Insbesondere IT-Hardware oder Präsentationstechnik, welche hybrides Arbeiten ermöglicht. Honorare externe Berater CHF 50'000 Mit diesem Restbetrag der ursprünglich im Budget des Kompetenzbereichs Digitale Transformation eingestellten CHF 200'000.- soll weiterhin sichergestellt werden, dass Digitalisierungs-Vorhaben extern abgeklärt, konzipiert und ausgeführt werden können. Applikationsschulungen CHF 50'000 Allgemein besteht Nachholbedarf bei der Wissensvermittlung bei Fachapplikationen. Durch die gestiegene Komplexität der Arbeit ist kontinuierliches Lernen unabdingbar und muss noch mehr institutionalisiert werden. Mit diesem Budget soll, ergänzend zur eingeführten Fachapplikationsverantwortung und der Stelle des Digital Product Owners, eine professionelle und Kontinuierliche Wissensvermittlung für Mitarbeitenden über diverse Applikationen hinweg ermöglicht werden. Ungeplante unterjährige Vorhaben CHF 50'000 Die Informationstechnologie ist aufgrund der immer zunehmenden Veränderungsgeschwindigkeit ein schwer vorhersehbares Handlungsfeld. Mit diesem Posten kann flexibel auf ungeplantes reagiert werden, um weitreichendere Folgekosten vermindern zu können.	
Entwicklung und Ressourcen		Ausgaben
30-015	Relaunch/Redesign baden.ch	192'000
	Die aktuelle Webseite der Stadt Baden entspricht nicht mehr den modernen Anforderungen an Benutzerfreundlichkeit und Effizienz, was die Nutzung erschwert und die Wahrnehmung der Stadt negativ beeinflusst. Um diesen Herausforderungen zu begegnen, wird eine neue, zukunftsorientierte Webseite entwickelt, die eine benutzerfreundliche Navigation und ein intuitives Design bietet, um die digitale Präsenz der Stadt zu stärken. Die Neugestaltung der Webseite ist ein zentraler Schritt im Rahmen der digitalen Transformation der Stadtverwaltung, um die Zugänglichkeit zu verbessern und die Effizienz städtischer Dienstleistungen zu steigern. Die Beschaffung, Realisierung und zukünftiger Betrieb bei commIT erfolgt in Zusammenarbeit mit der Stadt Aarau.	

Öffentliche Sicherheit		Ausgaben
10-392	Patrouillenfahrzeug SIPO gross a	100'000
	Für die Patrouillentätigkeit der Stadtpolizei betreibt die Stadtpolizei verschiedene Fahrzeuge. Seit 2021 stehen zwei Fahrzeuge Mercedes Bus MB V-Class im Einsatz; die Fahrzeuge leisten jährlich rund 50'000 Kilometer. Der Kilometerstand beläuft sich bei beiden Fahrzeugen auf über 200'000 Kilometer; bei beiden Fahrzeugen häufen sich Störungen und die Kosten für den Unterhalt steigen. Zum Zeitpunkt der Beschaffung soll geprüft werden, ob Fahrzeuge mit alternativer Betriebsart die gestellten technischen Anforderungen erfüllen oder nicht. Wird auf eine alternative Betriebsart umgestellt, ist der Fahrzeugbestand der Patrouillenfahrzeuge zu prüfen.	

Öffentliche Sicherheit		Ausgaben
10-393	Patrouillenfahrzeug SIPO gross b	100'000
	Für die Patrouillentätigkeit der Stadtpolizei betreibt die Stadtpolizei verschiedene Fahrzeuge. Seit 2021 stehen zwei Fahrzeuge Mercedes Bus MB V-Class im Einsatz; die Fahrzeuge leisten jährlich rund 50'000 Kilometer. Der Kilometerstand beläuft sich bei beiden Fahrzeugen auf über 200'000 Kilometer; bei beiden Fahrzeugen häufen sich Störungen und die Kosten für den Unterhalt steigen. Zum Zeitpunkt der Beschaffung soll geprüft werden, ob Fahrzeuge mit alternativer Betriebsart die gestellten technischen Anforderungen erfüllen oder nicht. Wird auf eine alternative Betriebsart umgestellt, ist der Fahrzeugbestand der Patrouillenfahrzeuge zu prüfen.	

Öffentliche Sicherheit		Ausgaben
30-047	Mobile Fahrzeugsperrern	225'000
	Der Stadt stehen derzeit für den Schutz von Veranstaltungen und planbarer grösserer Menschenansammlungen keine wirkungsvollen Mittel für Strassensperrungen zur Verfügung. Bei Anlässen (z.B. Badenfahrt) konnten Mittel von anderen Organisatoren eingemietet werden oder es wurden mit behelfsmässigen Vorkehrungen (z.B. der Parkierung von Fahrzeugen) provisorische Sperren eingerichtet. Aufgrund der steigenden Sicherheitsbedürfnisse bei allen Veranstaltungen stehen vermietbare Sperrmittel nicht mehr im geforderten Umfang zur Verfügung. Provisorische Sperrmittel erfüllen Anforderungen an die Verhinderung unerwünschter und gefährlicher Zufahrten nur bedingt und können bei dringenden Einsatzfahrten von Feuerwehr, Sanität oder Polizei nur mit zeitlichen Verzögerungen überfahren werden. Aus diesem Grund sollen Mittel für Fahrzeugsperrern beschafft werden. Die zur Beschaffung vorgesehenen Mittel erlauben den effektiven Schutz kleinerer und mittlerer Veranstaltungen in der Stadt; bei Grossveranstaltungen (z.B. Badenfahrt) werden fehlende Sperren einzelfallweise zugemietet werden können. Umgekehrt sollen die Sperrmittel der Stadt anderen Gemeinden bei Bedarf ausgemietet werden.	
Bau		Ausgaben
30-045	Umgebung Musikschule Burghalde	160'000
	Die Umgebung soll durch Entsiegelung, Sitzgelegenheiten, Vertikalbegrünung und biodivers bepflanzte Flächen aufgewertet werden. Die Baubewilligung liegt vor und die Ausführung war für die Herbstferien 2024 geplant. Aufgrund eines Versäumnisses im Planungsteam wurde die Submission jedoch zu spät verschickt. Das hätte angesichts der vollen Auftragsbücher der Unternehmer zu überhöhten Preisen geführt. Das Projekt konnte 2024 daher nicht umgesetzt werden und wurde mit dem aktuellen Kostenstand von CHF 5'544.75 abgeschrieben. Die Budgetierung für 2025 war bereits abgeschlossen; für 2026 wird derselbe Kredit erneut beantragt. Die Submission soll neu im Winter 2025 erfolgen, um von besseren Preisen zu profitieren und das Projekt zwar etwas verspätet, aber kostengünstiger abzuwickeln.	
Infrastruktur		Ausgaben
30-041	Ersatz Wischmaschine Bucher	410'000
	Altersbedingter Ersatz Wischmaschine Bucher 5006 (Jg. 2017), durch E-Wischmaschine. Die Wischmaschine ist täglich im Einsatz und ist infolge Ölverlust reparaturanfällig. (Laufender Unterhalt und Erneuerung des Fahrzeugparks als Grundvoraussetzung zur Erfüllung des Leistungsauftrags durch den Werkhof. Im Portfolioprozess 2019 hat der Stadtrat die «E-Strategie» für die Beschaffung der Werkhoffahrzeuge priorisiert und die entsprechenden Kosten genehmigt).	

Infrastruktur		Ausgaben
30-042	Erneuerung Bepflanzung alter Friedhof Bruggerstrasse	450'000
	Die Hecken, welche die Anlage umgeben, sind durch Pilzbefall stark geschädigt und müssen daher ersetzt werden. Auch einzelne Bäume sind altersbedingt sowie infolge klimatischer Veränderungen geschwächt und sterben zunehmend ab. Im Jahr 2013 wurde die Anlage sanft saniert und aufgewertet unter Berücksichtigung der Vorgeschichte als Friedhofnutzung, inkl. Instandstellung der ursprünglichen Friedhofmauern entlang dem Damianweg und Aufwertung des Spielplatzes/Quartierplatzes. Die Nutzung als ruhige Parkanlage/Naherholungsgebiet für Quartierbewohner und nahegelegene Dienstleistungs- und Industriegebiete wurde damit gewährleistet. Der Alte Friedhof Bruggerstrasse ist in der BNO als Gartenanlage von besonderer historischer und kultureller Bedeutung aufgeführt und einzelne Konzessionen für Familiengräber sind immer noch rechtskräftig. Um den Charakter der Anlage zu erhalten soll nun die Bepflanzung erneuert werden.	
Bau (Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasser)		Einnahmen
30-059	Investitionsgebühren 2026	-1'580'000
	Es wird davon ausgegangen, dass ca. CHF 1'580'000 Investitionsgebühren (in Turgi «Anschlussgebühren») eingenommen werden. Die Gebühreneinnahmen hängen von der Bautätigkeit ab.	

Gebundene Beiträge im Investitionsvoranschlag 2026

Anmerkung:

Es handelt sich um 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. Sofern durch die Stadt Baden keine Zusatzwünsche angebracht werden, werden die Beiträge im Rahmen des Investitionsbudgets ohne

Kreditvorlage bewilligt. Sie werden summarisch im Rechnungsabschluss abgerechnet.

Die nachfolgend aufgeführten Beträge betreffen gebundene Ausgaben im Jahr 2026.

Total gebundene Beiträge 2026: CHF 29'000
(Vorjahr CHF 897'000).

Bau		geplante Investitionskosten	kumulierte Ausgaben bis 2024
07-143	Brückenkopf Ost, Spurerweiterung und Belag	905'000	253'860.15
	Der Kanton hat die Realisierung auf 2029 verschoben. Im Jahr 2026 ist nur mit marginalen Projektierungskosten zu rechnen.		Budget 2026 7'000

Bau		geplante Investitionskosten	kumulierte Ausgaben bis 2024
07-186	Umgestaltung der kantonalen Bushaltestellen BehiG Schellenacker und Bruggerstrasse	615'000	247'247.95
	Das Projekt bei der Bushaltestelle Schellenacker ist abgeschlossen und abgerechnet. Die Umgestaltung der Haltestelle Bruggerstrasse ist für 2025 vorgesehen. Die städtischen Kosten fallen grösstenteils im selben Jahr an. Die Schlussabrechnung durch den Kanton erfolgt voraussichtlich 2026.		Budget 2026 22'000

Aufgaben- und Finanzplanung 2026 - 2035

Aufgaben- und Finanzplanung Stadt Baden

Planungszeitraum 10 Jahre 2026 – 2035

Einwohnerzahl 31.12.24 23'891

Alle Beträge sind in 1'000 Franken zu erfassen

Bilanz 31.12.2024

100	Flüssige Mittel	49'317
102	Kurzfristige Finanzanlagen	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	
	Nettobestand Flüssige Mittel	49'317
	Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	23'910

Zahlen erfassen in Berechnung NS

Eigenkapital

29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen	257'488
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke	0

Entnahme bis: 2027

Umbuchung: 2028

Umbuchung: 2023

299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	315'375
-----	------------------------------	---------

Kredite/Darlehen per 31.12.2024	Betrag	Zinssatz	Rückzahlung
Helvetia 2.74% 2005-2025	11'000	2.74%	2025
Postfinance 1.80% 2023 - 2034	10'000	0.51%	2034
Luzerner PK 2015-2031	5'000	1.00%	2031
Postfinance 0.32% 2016-2029	5'000	0.32%	2029
APK 0.29% 2016-2026	5'000	0.29%	2026
APK 0.48% 2017-2027	10'000	0.48%	2027
Pax 1.3% 2015-2043	20'000	1.30%	2043
Luzerner PK 1.19% 2018-2036	10'000	1.19%	2036
SUVA 0.09% 2021-2028	10'000	0.09%	2028
SUVA 1.88% 2022 - 2032	10'000	1.88%	2032
SUVA 1.76 % 2023 - 2030	10'000	1.76%	2030
Luzerner PK 2.00% 2023 - 2038	5'000	2.00%	2038
Luzerner PK 2.05% 2023 - 2031	5'000	2.05%	2031
Raiffeisen Lägern-Baregg 2.25% 2023 - 2029	10'000	2.25%	2029
SUVA (Turgi) 0.52% 2015-2025	2'000	0.52%	2025
SUVA (Turgi) 0.34% 2016-2026	2'000	0.34%	2026
SUVA (Turgi) 0.49% 2017-2027	2'000	0.49%	2027
SUVA (Turgi) 0.10% 2020-2025	5'000	0.10%	2025
Safra Sarasin 1.198% 2022 - 2026	10'000	1.20%	2026
UBS Privatplatzierung 1.07% 2018-2033	20'000	1.07%	2033

Erfolgsausweis 2024 (Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen)

Betrieblicher Aufwand	158'433
Finanzaufwand	4'890
Operativer Aufwand	163'323

Vorjahreszahlen (ohne Spezialfinanzierungen)

	2022	2023	2024
Operatives Ergebnis	9'741	7'554	52'625
Gesamtergebnis	10'992	7'380	0
Selbstfinanzierung	27'413	27'686	754'778
Nettoinvestitionen	16'426	35'334	13'557
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	4'250	4'475	1'000

Budget 2025 / Budget 2026

		2025 Budget	Δ	2025 Prognose	2026 Budget
Einwohnerzahl 31.12.		24'279		24'279	24'609
Steuerfuss		92%		92%	89%
ERFOLGSAUSWEIS EINWOHNERGEMEINDE OHNE SPEZIALFINANZIERUNGEN		Budget	Δ	Prognose	Budget
Betrieblicher Aufwand		2025		2025	2026
		167'683	0	167'683	177'140
30	Personalaufwand	51'598		51'598	52'554
	Bemerkung Δ:				
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'323	0	31'323	32'974
31	Sach-/übriger Betriebsaufwand ohne Abschr. Steuern	31'223		31'223	32'874
	Abschreibungen Steuerforderungen	100	0	100	100
	Bemerkung Δ:				
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	21'964	0	21'964	20'809
330/332	Abschreibungen Sachanlagen VV / immaterielle Anlagen, alle ohne SF	19'434		19'434	18'303
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge ohne SF	2'530	0	2'530	2'506
	Bemerkung Δ:				
35	Einlagen in Fonds	653		653	766
350	davon Einlagen in Fonds Fremdkapital			0	
	Bemerkung Δ:				
36	Transferaufwand ohne 366	62'145	0	62'145	70'037
36	Transferaufwand	64'675	0	64'675	72'543
3621	Finanzausgleichsabgabe	11'839		11'839	16'483
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge ohne SF	2'530		2'530	2'506
	Transferaufwand, ohne Finanzausgleich und ohne Abschreibungen Investitionsbeiträge	50'306		50'306	53'554
	Bemerkung Δ:				
Betrieblicher Ertrag		152'265	3'769	156'034	160'548
40	Fiskalertrag	113'760	3'769	117'529	120'396
Funktion 9100 Allgemeine Gemeindesteuern:					
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern nat. Pers.	74'139	4'542	78'681	78'232
31	Abschreibungen Steuerforderungen	100		100	100
4002	Quellensteuern	5'600		5'600	6'500
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern jur. Pers.	32'000	-773	31'227	33'241
	Bemerkung Δ:				
Funktion 9101 Sondersteuern:					
40	Sondersteuern	1'900		1'900	2'300
Übrige Funktionen (z.B. 8120 Strukturverbesserungen):					
40	Fiskalertrag	121		121	123
	Bemerkung Δ:				
41	Regalien und Konzessionen	383		383	383
	Bemerkung Δ:				
42	Entgelte	21'296		21'296	22'240
	Bemerkung Δ:				
43	Verschiedene Erträge	196		196	177
	Bemerkung Δ:				
45	Entnahmen aus Fonds	688		688	787
450	davon Entnahmen aus Fonds Fremdkapital			0	
	Bemerkung Δ:				

46	Transferertrag	15'942	0	15'942	16'565
4621	Finanzausgleichsbeitrag (inkl. Ergänzungs- und Übergangsbeiträge sowie Feinausgleich)	523		523	600
	Transferertrag ohne Finanzausgleich	15'419		15'419	15'965
	Bemerkung Δ:				
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-15'418	3'769	-11'649	-16'592
34	Finanzaufwand	4'197		4'197	4'474
	Bemerkung Δ:				
44	Finanzertrag	19'666		19'666	22'920
	Bemerkung Δ:				
Ergebnis aus Finanzierung		15'469	0	15'469	18'446
Operatives Ergebnis		51	3'769	3'820	1'854
Ausserordentliches Ergebnis		1'177	-4'997	-3'820	-1'854
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	4'997	4'997	2'641
389	davon Einlagen in das EK	0	4'997	4'997	2'641
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag			0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'177		1'177	787
489	davon Entnahmen aus dem EK	1'163		1'163	787
4895	davon Entnahme Aufwertungsreserve ohne SF	1'163		1'163	787
	Bemerkung Δ:				
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		1'228	-1'228	0	0

Prognosen

Plangrößen / Einflussfaktoren		2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
		Budget	Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
Einwohnerzahl		24'279	24'279	24'609	24'957	25'298	25'632	25'957	26'275	26'575	26'857	27'122	27'370
Steuerfuss		92%	92%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%
Zuwachsrate Personalaufwand					1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Zuwachsrate Sach- und übriger Betriebsaufwand					1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Zuwachsrate Transferaufwand (ohne FLA)					1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Zuwachsrate Entgelte					1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Zuwachsrate Transferertrag (ohne FLA)					1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%	1.50%
Zinssatz für Neukredite				1.00%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%	1.20%
Zinssatz flüssige Mittel				1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Prognosen Steuerertrag		2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern nat. Pers.	74'139	78'681	78'232	80'759	82'261	83'585	85'859	87'404	88'979	90'581	92'121	93'779
	Bevölkerungswachstum in %				1.4%	1.4%	1.3%	1.3%	1.2%	1.1%	1.1%	1.0%	0.9%
	Steuerfuss	92%	92%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%
31	Abschreibungen Steuerforderungen	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
4002	Quellensteuern	5'600	5'600	6'500	6'660	6'710	6'730	6'770	6'810	6'850	6'890	6'930	6'970
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	32'000	31'227	33'241	35'000	35'780	36'570	37'380	38'210	39'070	39'950	40'850	41'770
Total Gemeindesteuern		111'639	115'408	117'873	122'319	124'651	126'785	129'909	132'324	134'799	137'321	139'801	142'419
40	Sondersteuern Funktion 9101	1'900	1'900	2'300	2'620	2'620	2'620	2'620	2'620	2'620	2'620	2'620	2'620
40	Fiskalertrag übrige Funktionen	121	121	123	120	120	120	120	120	120	120	120	120
Finanzausgleich				2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
				1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
3621.50	Abgabe Finanzausgleich			16'483	18'000	18'500	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
4621.50	Beitrag Finanzausgleich			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4621.51	Ordentl. Ergänzungsbeiträge (ab 2020 möglich)			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4621.52	Übergangsbeiträge (2018 - 2021 möglich)												
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebungsbilanz			600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
Entnahme Aufwertungsreserve (Details in Tabellenblatt EK)			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
			Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
29500.01	Saldo Aufwertungsreserve übr. Anlagen per 01.01.		257'488	256'325	255'538	255'126	0	0	0	0	0	0	0
4895	Entnahme Aufwertungsreserve		1'163	787	412	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.01	Saldo Aufwertungsreserve übr. Anlagen per 31.12.		256'325	255'538	255'126	0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
			Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
38	Ausserordentlicher Aufwand		4'997	2'641									
389	davon Einlagen in das EK		4'997	2'641									
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'177	787	412								
489	davon Entnahmen aus dem EK		1'163	787	412								

Veränderungen Erfolgsrechnung		2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
		2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
+ = Belastung / - = Entlastung										
30 Politik		16	30	48	0	16	30	48	0	16
30	Entschädigung Wahlbüro, Entschädigung Einwohnerrat (Reduktion Mitglieder).	16	26	36		16	26	36		16
31	Druckkosten Wahlen/Abstimmungen		4	12			4	12		
31 Entwicklung und Ressourcen		0	-100	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
30	Wegfall befristete Stelle für Projekt ERP, Projektstelle HR		-100	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
32 Gesellschaft		520	960	1'440	1'440	1'440	1'440	1'440	1'440	1'440
31	Senior*innen-Anlass Badenfahrt	40								
36	Anstieg Pflegerestkosten stationär und ambulant	480	960	1'440	1'440	1'440	1'440	1'440	1'440	1'440
33 Bildung und Sport		1'007	1'380	1'135	1'135	1'135	1'135	1'135	1'135	1'135
30	Erhöhung um 2 FTE (Einsatz SSA auch im KG)	170	170	170	170	170	170	170	170	170
31	Bu 26 -375.5T Hardware Anschaffungen, -66T Hardware-Unterhalt, -342T Hardware-Miete, +900T LP-Benutzerkonti durch CommIT, +700T LP-Geräte durch CommIT, +30T Drucker durch CommIT, +200 Switches/Accespoints durch CommIT, +20T Lebensmittel TS Rü (SuS)	1'067	1'320	1'120	1'120	1'120	1'120	1'120	1'120	1'120
36	LP-Löhne höher als Bu25 wegen SuS-Zahlen	470	660	530	530	530	530	530	530	530
42	Wachstum TS Rütihof	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150	-150
46	Schulgeldeinnahmen (mehr Sek I-SuS): 550T höher als Bu26	-550	-620	-535	-535	-535	-535	-535	-535	-535
34 Kultur		185	234	234	234	234	234	234	234	234
30	Strategie BiB, Vermittlung MUS, Sammlung KUB, Assistenz KUF	49	56	56	56	56	56	56	56	56
31	Museumskonzept 2. Teil, Kulturkonzept ist realisiert	2	2	2	2	2	2	2	2	2
36	Kulturförderung, LVs mit Fantoche, Kurtheater etc.	140	140	140	140	140	140	140	140	140
42	JKU, sinkende Gastroerträge	-23	23	23	23	23	23	23	23	23
43	Karenzfrist Göhner-Stiftung	15	15	15	15	15	15	15	15	15
46	JKU	2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2
35 Öffentliche Sicherheit		152	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Badenfahrt	350								
36	Kantonalisierung der Beiträge	-99	-99	-99	-99	-99	-99	-99	-99	-99
45	Kantonalisierung der Beiträge	-99	99	99	99	99	99	99	99	99
36 Bau		-283	-106	-106	-106	-106	-106	-106	-106	-106
30	Stellenplanreduktion, aber Ausschöpfung bei HB		3	3	3	3	3	3	3	3
31	externe Unterstützung zurückfahren, weniger Planerwahlverfahren, Entgelte RWB bleiben höher	-196	-246	-246	-246	-246	-246	-246	-246	-246
42	Mandat Langmatt beendet, Peak Bauplatzinstallationsgebühren nimmt ab	-87	137	137	137	137	137	137	137	137
37 Infrastruktur		3'732	4'320	4'570	4'570	4'570	4'570	4'570	4'570	4'570
30	HW Burghalde +1, Turgi Oberau	52	160	160	160	160	160	160	160	160
31	IPM, ibn SH Ländli, Oberau, Teuerung Wartungsverträge	532	812	962	962	962	962	962	962	962
31	Anmiete von Flächen für Polizei, Bento	206	206	206	206	206	206	206	206	206
34	IS Gebäude FV	108	308	408	408	408	408	408	408	408
44	Vermietung Zürcherstr., Reservflächen, Bento	-166	-166	-166	-166	-166	-166	-166	-166	-166
44	Marktwertanpassung FV neue Amtsperiode	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	3'000
40 Stadtentwicklung und Umwelt		88	241	241	241	241	241	241	241	241
30	Aktuelle Umsetzungsplanung GVK Raum Baden und Umgebung ist mit den heutigen Stellenprozenten Verkehrsplanung nicht leistbar. Keine Übernahme von Personen mit Zusammenschluss Turgi. Pendenzen stehen immer noch an.		103	103	103	103	103	103	103	103
36	Erhöhung Planungskosten Kantonsprojekte, Busfinanzierung Turgi und Dättwil	88	138	138	138	138	138	138	138	138
39 Stab		-40	-140	-140	-140	-140	-140	-140	-140	-140
31	Legislaturworkshop, Wegfall Baden 4.0	-40	-140	-140	-140	-140	-140	-140	-140	-140
Total Veränderung Erfolgsrechnung (+ = Belastung / - = Entlastung)		5'377	6'819	7'222	7'174	7'190	7'204	7'222	7'174	7'190

Schulden / Mittelbedarf / Zinsen

Berechnung Finanzierungsergebnis	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Rechnung	Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr	
Nettoinvestitionszunahme/-abnahme (- = Zunahme)		-16'886	-34'815	-24'707	-33'101	-40'040	-23'227	-21'638	-17'806	-16'730	-16'839	-23'056
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		0	0	-8'386	-5'757	-1'487	585	3'380	-275	6'702	8'191	9'688
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		21'964	20'809	27'982	23'984	23'441	23'151	21'560	26'487	20'899	20'748	20'616
Einlagen / Entnahmen Fonds		-35	-21	-120	78	78	78	78	78	78	78	78
Einlagen in das Eigenkapital		4'997	2'641	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital		-1'163	-787	-412	0	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		25'763	22'642	19'064	18'305	22'032	23'814	25'018	26'290	27'679	29'017	30'382
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)		8'877	-12'173	-5'643	-14'796	-18'008	587	3'380	8'484	10'949	12'178	7'326
Berechnung des Mittelbedarfs (+ = Bedarf / - = Überschuss)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Rechnung	Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr	
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis		-8'877	12'173	5'643	14'796	18'008	-587	-3'380	-8'484	-10'949	-12'178	-7'326
Rückzahlung Darlehen/Kredite		18'000	17'000	12'000	10'000	15'000	10'000	10'000	10'000	20'000	10'000	0
Helvetia 2.74% 2005-2025		11'000										
Postfinance 1.80% 2023 - 2034											10'000	
Luzerner PK 2015-2031								5'000				
Postfinance 0.32% 2016-2029						5'000						
APK 0.29% 2016-2026			5'000									
APK 0.48% 2017-2027				10'000								
Pax 1.3% 2015-2043												
Luzerner PK 1.19% 2018-2036												
SUVA 0.09% 2021-2028					10'000							
SUVA 1.88% 2022 - 2032									10'000			
SUVA 1.76 % 2023 - 2030							10'000					
Luzerner PK 2.00% 2023 - 2038												
Luzerner PK 2.05% 2023 - 2031								5'000				
Raiffeisen Lägern-Baregg 2.25% 2023 - 2029						10'000						
SUVA (Turgi) 0.52% 2015-2025		2'000										
SUVA (Turgi) 0.34% 2016-2026			2'000									
SUVA (Turgi) 0.49% 2017-2027				2'000								
SUVA (Turgi) 0.10% 2020-2025		5'000										
Safra Sarasin 1.198% 2022 - 2026			10'000									
UBS Privatplatzierung 1.07% 2018-2033										20'000		
Veränderung Finanzaufwand durch Rückzahlung				-141	-58	-9	-241	-176	-153	-188	-214	-51
Abgang Finanz-/Sachanlagen Finanzvermögen (Buchwert einsetzen, Buchgewinn/-verlust in Prognosen eintragen)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung Finanzertrag durch Abgang Anlagen FV			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zugang Finanz-/Sachanlagen Finanzvermögen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung Finanzertrag durch Zugang Anlagen FV				0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf/-überschuss Spezialfinanzierungen		-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100
Abwasser unverzinst		-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
Abfallbeseitigung unverzinst		-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Ortsbürger		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung Zinsbelastung durch Spezialfinanzierungen				21	21	21	21	21	21	21	21	21
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)		7'023	27'073	15'543	22'696	30'908	7'313	4'520	-584	6'951	-4'278	-9'426
Neuaufnahme verzinsliche Darlehen (+ = Zunahme)				10'000	20'000	30'000	10'000	3'000		5'000	-5'000	-10'000
Veränderung flüssige Mittel (- = Deckung Mittelbedarf)		-7'023	-27'073	-5'543	-2'696	-908	2'687	-1'520	584	-1'951	-722	-574
Bestand flüssige Mittel Ende Jahr	49'317	42'294	15'221	9'678	6'982	6'074	8'761	7'241	7'825	5'874	5'152	4'578
Differenz		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung Zinsaufwand durch Neuverschuldung				0	120	240	360	120	36	0	60	-60
Veränderung Zinsertrag durch flüssige Mittel				-271	-55	-27	-9	27	-15	6	-20	-7
Veränderung Zinsbelastung im Jahr (+ = Belastung / - = Entlastung)				151	138	279	149	-62	-81	-173	-113	-83
Veränderung Zinsbelastung zu Budget 2026 (+ = Belastung / - = Entlastung)				151	289	568	717	655	574	401	288	205

Zinssatz:

2.74%

0.51%

1.00%

0.32%

0.29%

0.48%

1.30%

1.19%

0.09%

1.88%

1.76%

2.00%

2.05%

2.25%

0.52%

0.34%

0.49%

0.10%

1.20%

1.07%

Nettorendite:

Nettorendite:

Zinssatz:

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

1.00%

		Budget		Prognose									
		2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Einwohnerzahl		24'279	24'279	24'609	24'957	25'298	25'632	25'957	26'275	26'575	26'857	27'122	27'370
Steuerfuss		92%	92%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%
Betrieblicher Aufwand		167'683	167'683	177'140	190'815	189'843	187'716	189'099	189'266	195'969	192'185	193'793	195'508
30	Personalaufwand	51'598	51'598	52'554	53'367	54'028	54'474	54'980	55'543	56'105	56'673	57'200	57'786
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'323	31'323	32'974	35'264	35'593	35'886	36'213	36'555	36'904	37'261	37'602	37'958
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	21'964	21'964	20'809	27'982	23'984	23'441	23'151	21'560	26'487	20'899	20'748	20'616
35	Einlagen in Fonds	653	653	766	766	766	766	766	766	766	766	766	766
36	Transferaufwand ohne 366	62'145	62'145	70'037	73'436	75'472	73'149	73'989	74'842	75'707	76'586	77'477	78'382
	davon Finanzausgleichsabgaben	11'839	11'839	16'483	18'000	18'500	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Betrieblicher Ertrag		152'265	156'034	160'548	166'664	169'071	171'593	175'197	178'097	181'064	184'084	187'068	190'197
40	Fiskalertrag	113'760	117'529	120'396	125'159	127'491	129'625	132'749	135'164	137'639	140'161	142'641	145'259
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	74'139	78'681	78'232	80'759	82'261	83'585	85'859	87'404	88'979	90'581	92'121	93'779
31	Abschreibungen Steuerforderungen	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
4002	Quellensteuern	5'600	5'600	6'500	6'660	6'710	6'730	6'770	6'810	6'850	6'890	6'930	6'970
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	32'000	31'227	33'241	35'000	35'780	36'570	37'380	38'210	39'070	39'950	40'850	41'770
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	2'021	2'021	2'423	2'740	2'740	2'740	2'740	2'740	2'740	2'740	2'740	2'740
41	Regalien und Konzessionen	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383
42	Entgelte	21'296	21'296	22'240	22'722	22'677	22'904	23'133	23'364	23'598	23'834	24'073	24'314
43	Verschiedene Erträge	196	196	177	162	162	162	162	162	162	162	162	162
45	Entnahmen aus Fonds	688	688	787	886	688	688	688	688	688	688	688	688
46	Transferertrag	15'942	15'942	16'565	17'352	17'670	17'831	18'082	18'336	18'594	18'856	19'121	19'391
	davon Finanzausgleichsbeiträge	523	523	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-15'418	-11'649	-16'592	-24'151	-20'772	-16'123	-13'902	-11'169	-14'905	-8'101	-6'725	-5'311
34	Finanzaufwand	4'197	4'197	4'474	4'462	4'745	5'097	5'237	5'202	5'106	4'939	4'806	4'716
44	Finanzertrag	19'666	19'666	22'920	19'815	19'760	19'733	19'724	19'751	19'736	19'742	19'722	19'715
Ergebnis aus Finanzierung		15'469	15										

Investitionsplan priorisierte Vorhaben (ohne Spezialfinanzierungen) Realisierungsgrad 100%

Funktion	Bezeichnung	Code	Kredit	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	ab 2036	Kate- gorie	ND	Inbetrieb- nahme	ohne Abschr.
	NEUBAUTEN UND WERTERHALTUNG SCHULBAUTEN																			
2170	06-233 Schulhaus Pfaffschappe, Plan + Ausführung	3	34'300	33'812	488												02	35	2025	
2170	06-237 Sanierung und Umbau Schulhaus Tannegg	1	8'270		460	460	3'350	4'000									02	35	2028	
2170	06-236 Sanierung und Umbau Schulhaus Ländli	1	11'353		560	4'000	5'180	1'613									02	35	2028	
2170	06-280 Schulhaus Ländli Umbau und Sanierung Proj. Kredit	3	1'347	265	1'082												02	35	2025	
2170	06-207 Schulhaus Kappelerhof Sanierung und Erweiterung	1	38'600		300	3'000	3'000	7'375	14'625	10'020	280						02	35	2031	x
2170	06-206 Bau zusätzliche Sporthalle Dättwil	1	4'000					100	300	600	500	500	1'000	1'000			02	35	2034	
2170	06-205 Projektierung Schulanlage Meierhof	3	690	38	652												02	35	2025	x
2170	30-054 Schulanlage Meierhof Umbau und Erweiterung	1	22'810			1'050	1'050	6'900	8'310	5'000	500						02	35	2031	x
	WERTERHALT HOCHBAUTEN																			
0290	08-210 jährlicher Immobilienunterhalt 2025	1	450		450												02	35	2025	
0290	08-186 Amtshaus Sanierung	1	7'530											130	7'400		02	35	2035	
0290	08-187 Sanierung Kornhaus	1	4'860				100	1'300	4'000	-540							02	35	2030	
0290	30-017 Gemeindehaus Turgi - Umnutzung	1	298		298												02	35	2025	
0290	30-018 Umrüstung Beleuchtung auf LED VV-Liegenschaften	1	900			600	300										05	10	2027	
0290	30-019 Kutscherhaus Umbau in dreistöckiges Wohngebäude	1	550		550												02	35	2025	
0290	30-020 Signaltechnik Verwaltungsgebäude	1	100		100												05	10	2025	
0290	08-244 Fernwärme/Fernkälte VV Teil 1	3	750	114	86	300	100	150									02	35	2028	
0290	30-043 Fernwärme/Fernkälte VV Teil 2	1	450			200	200	50									02	35	2028	
0290	30-046 Räumliche Entwicklung Stadtbibliothek	1	4'000			100	500	500	2'000	900							02	35	2030	
0290	10-281 Schadenmühle Freiraumgestaltung	1	2'200			350	500	700	500	150							05	10	2030	
0290	30-022 Schadenmühle Umbau Werkhof	1	2'800			100	800	1'000	800	100							02	35	2030	
	BADERQUARTIER																			
0222	10-329 Bäderkultur (bereits in Betrieb)	3	200	60	20	20	20	20	20	20	20									x
	STRASSEN UND PLÄTZE																			
6150	30-014 Neugestaltung Oberstadtstrasse	1	752		30	600	122										03	40	2027	
6150	06-130 Neugestaltung BB Platz Ausführung Anteil Baden	3	3'008	2'009	999												03	40	2025	
6150	06-169 Schadenmühlestich gebundener Beitrag	3	7'282	7'144	138												03	40	2025	
6130	06-266 Aufwertung und Sanierung Limmatpromenade	3	2'419	1'995	424												03	40	2025	
8501	06-254 Areal Brisig, Umgebungsgestaltung	3	396		16	30	350										03	40	2027	
6150	07-213 Sanierung/Aufwertung Cordulaplatz	1	500			300	200										03	40	2027	
6130	10-358 Sanierung Landstrasse Anteil Strassenbau (K-117), Turgi	3	5'028	269	450	43	1'590	1'208	1'125	289	36	18					03	40	2032	
6150	10-388 Sanierung Stahlhochbrücke, Turgi	1	920				100	620	200								03	40	2029	
6150	10-359 Sanierung Tüfelswegli, Turgi	1	500					500									03	40	2028	
	WERTERHALTUNG ÖFFENTLICHER RAUM																			
6130	06-176 Lärmsanierung Kantonsstrassen GB	3	2'192	1'606	586												03	40	2026	
6150	07-143 Brückenkopf Ost	3	905	254	45	7	21	25	485	68							03	40	2030	
6130	07-186 Umgest. Bushaltestellen Behig Schellenacker und Bruggerstr.	3	615	247	346	22											03	40	2026	
6130	07-206 Umsetzung BehiG, Massnahmen Bushaltestellen	3	5'013	169	878	485	569	25	355	295	592	288	370	189	206	592	03	40	2036	
6130	07-178 Jährlicher Werterhalt St. und Kunstbauten. BK25	1	1'345		1'345												03	40	2025	
6130	Jährlicher Werterhalt Strassen und Kunstb.	1	5'280			1'550	2'140	1'590									03	40	2028	
6130	Planungsposition jährl. Werterhalt STR und Kunstb.	1	3'200						1'600	1'600							03	40	2030	
6130	30-023 Aufwertungs und Gest. Massnahmen im Zusammenhang mit Strassensanierungen 2025	1	150		150												03	40	2025	
6150	30-025 Zürcherstrasse Tempo 30 / Velostrasse	1	510		510												05	10	2025	
6150	30-045 Aufwertung Umgebung Burghalde	1	160		160												03	40	2026	
7900	30-010 Aufwertung und Neugestaltung öffentlicher Raum Innenstadt	1	3'000		85	255	160	1'600	900								03	40	2029	
	STADTENTWICKLUNG																			
7900	30-021 Planung Galgenbuck	1	1'300			100	400	150	150	250	250						05	10	2031	
6150	06-271 Neugestaltung Theaterplatz	1	3'850			200	100	50	100	1'400	2'000						03	40	2031	
6150	06-282 Aufwertung Rüti-/Almend-/Baldeggstrasse	1	200				150	50									03	40	2028	
6150	30-040 Neugestaltung Haselstrasse	3	5'210		180	100	50	80	100	400	2'200	2'000	100				03	40	2033	
7900	06-281 Planungsbericht 2026 und Konzeption/Erarbeitung neues Planungsinstrument	3	425	25	51	100	100	100	50								05	10	2029	
7900	30-011 Massnahmen zur Aufwertung des Trafoplatzes	1	250		150	50	50										03	40	2027	
6150	06-273 Sanierung und Neugestaltung Unterer Bahnhofplatz	1	2'330			200	80	150	1'000	900							03	40	2030	
	ANSCHAFFUNGEN UND PROJEKTE VERWALTUNG																			
0222	06-265 Gesamtrevision allgemeine Nutzungsplanung	3	950	844	80	26											05	10	2026	
0223	10-081 Build the business BK 2025	1	750		750												11	3	2025	
0223	10-399 Ablösung ERP System	1	1'600		450	900	250										11	3	2027	
0290	08-228 Blaulichtzentrum, Feuerwehrmagazin Dättwil	1	4'060		80	600	600	1'400	1'350	30							02	35	2030	
7900	09-095 Entwicklungsrichtplan Baden Nord, Revision	3	160	159	1												05	10	2025	
1110	10-345 Technischer Ersatz Videoüberwachung	1	1'000			500	500										11	3	2027	
0223	30-015 Relaunch/Redesign baden.ch	1	192			192											11	3	2026	

Funktion	Bezeichnung	Code	Kredit	Vorjahre	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	ab 2036	Kategorie	ND	Inbetriebnahme	ohne Abschr.
0223	BCM-Implementierung	1	130				130										11	3	2027	
0223	Prozessmanagement	1	140				140										11	3	2027	
0290	30-016 elektr. Zutritts- und Erneuerung Schliesssystem in VV-Liegenschaften	1	1'800			800	1'000										11	3	2027	
0223	30-024 Ablösung Telefonanlage	1	600		325	275											11	3	2026	
0223	30-044 Build the Business BK 2026	1	245			245											11	3	2026	
7900	10-286 Erneuerung Dauerausstellung Hist Museum	1	1'725				25	500	300	750	150						05	10	2031	
0290	Benton	1	170			170											07	5	2027	
	BESCHAFFUNGEN																			
6150	10-080 Fahrzeugbeschaffung Werkhof inkl. E-Strat 2026ff	1	4'000				470	645	990	665	0	0	260	520	450					manuell
6150	Ersatz Ladog (Turgi), Budgetkredit Werkhof, BK 2025	1	125		125												05	10	2025	
6150	Ersatz VW-Crafter, Budgetkredit Werkhof, BK 2025	1	125		125												05	10	2025	
1500	10-278 Ersatz Zugkraftfahrzeug	1	120		120												07	5	2025	
1500	10-287 Ersatz TLF (netto Subvention), off. Ausschreibung, 1. Tranche	1	880		880												08b	25	2025	
1500	10-287 Ersatz TLF (netto Subvention), off. Ausschreibung, 2. Tranche	1	440			440											08b	25	2026	
1500	10-287 Ersatz TLF (netto Subvention), off. Ausschreibung, 3. Tranche	1	440					440									08b	25	2028	
1500	10-293 Ersatz Fahrzeugwaschanlage	1	110				110										07	5	2027	
1500	10-395 Verkehrsabteilungsfahrzeug	1	120		120												07	5	2025	
1110	10-391 Patrouillenfahrzeug SIPO SUV BK27	1	100				100										07	5	2027	
1110	10-392 Patrouillenfahrzeug SIPO gross a BK26	1	100			100											07	5	2026	
1110	10-393 Patrouillenfahrzeug SIPO gross b BK26	1	100			100											07	5	2026	
1500	10-340 Atemschutzfahrzeug Feuerwehr BK28	1	120					120									07	5	2028	
1500	10-341 Autodrehleiter Feuerwehr BK29	1	780						780								08b	25	2029	
2170	Reinigungsmaschine	1	140					140									07	5	2028	
6150	30-041 Ersatz Wischmaschine	1	410			410											03	40	2026	
7710	30-042 Erneuerung Bepflanzung	1	450			450											07	5	2026	
1110	Patrouillenfahrzeug SIPO gross a	1	110							110							07	5	2030	
1110	Patrouillenfahrzeug SIPO gross b	1	110							110							07	5	2030	
1110	Zivilfahrzeug SIPO a	1	110							110							07	5	2030	
1110	Zivilfahrzeug SIPO b	1	110								110						07	5	2031	
1110	Patrouillenfahrzeug gross BK	1	100				100										07	5	2027	
1110	30-047 Mobile Fahrzeugsperren	1	225			225											08a	15	2026	
	Platzhalter	1	90'000								15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000				x
	Aktienkapitalerhöhung RPB	1	15'000			15'000														x
	T o t a l		331'046	49'010	14'485	34'815	24'707	33'101	40'040	23'227	21'638	17'806	16'730	16'839	23'056	15'592				

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	257'488	256'325	255'538	255'126	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-1'163	-787	-412	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve übrige Anlagen	0	0	0	-255'126	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve Grundstücke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500	Aufwertungsreserve Ende Jahr	256'325	255'538	255'126	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	315'375	315'375	315'375	306'989	556'358	554'871	555'456	558'836	558'561	565'263	573'454
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	0	0	-8'386	-5'757	-1'487	585	3'380	-275	6'702	8'191	9'688
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	255'126	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Ende Jahr	315'375	315'375	306'989	556'358	554'871	555'456	558'836	558'561	565'263	573'454	583'142

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Einwohnerzahl	24'279	24'609	24'957	25'298	25'632	25'957	26'275	26'575	26'857	27'122	27'370
Steuerfuss	92%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%	89%
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	21'964	20'809	25'447	19'565	18'329	18'015	16'999	21'635	16'111	15'959	15'807
Abschreibungen aus Investitionsplan			2'535	4'419	5'112	5'136	4'561	4'852	4'788	4'789	4'809
Abschreibungen	21'964	20'809	27'982	23'984	23'441	23'151	21'560	26'487	20'899	20'748	20'616
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'649	-16'592	-24'151	-20'772	-16'123	-13'902	-11'169	-14'905	-8'101	-6'725	-5'311
Ergebnis aus Finanzierung	15'469	18'446	15'353	15'015	14'636	14'487	14'549	14'630	14'803	14'916	14'999
Operatives Ergebnis	3'820	1'854	-8'798	-5'757	-1'487	585	3'380	-275	6'702	8'191	9'688
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Ausserordentliches Ergebnis	-3'820	-1'854	412	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	-8'386	-5'757	-1'487	585	3'380	-275	6'702	8'191	9'688
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2026											
mit operativem Ergebnis gerechnet		49'811									
mit Gesamtergebnis gerechnet		-8'250									
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nettoinvestitionen	-14'485	-34'815	-24'707	-33'101	-40'040	-23'227	-21'638	-17'806	-16'730	-16'839	-23'056
Selbstfinanzierung	25'763	22'642	19'064	18'305	22'032	23'814	25'018	26'290	27'679	29'017	30'382
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	11'278	-12'173	-5'643	-14'796	-18'008	587	3'380	8'484	10'949	12'178	7'326
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	-8'877	12'173	5'643	14'796	18'008	-587	-3'380	-8'484	-10'949	-12'178	-7'326
Rückzahlung Darlehen/Kredite	18'000	17'000	12'000	10'000	15'000	10'000	10'000	10'000	20'000	10'000	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100	-2'100
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	7'023	27'073	15'543	22'696	30'908	7'313	4'520	-584	6'951	-4'278	-9'426
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	10'000	20'000	30'000	10'000	3'000	0	5'000	-5'000	-10'000
Bestand Darlehen/Kredite	149'000	132'000	130'000	140'000	155'000	155'000	148'000	138'000	123'000	108'000	98'000
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	257'488	256'325	255'538	255'126	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	-1'163	-787	-412	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	256'325	255'538	255'126	0	0	0	0	0	0	0	0
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	315'375	315'375	315'375	306'989	556'358	554'871	555'456	558'836	558'561	565'263	573'454
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	0	0	-8'386	-5'757	-1'487	585	3'380	-275	6'702	8'191	9'688
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	255'126	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	315'375	315'375	306'989	556'358	554'871	555'456	558'836	558'561	565'263	573'454	583'142
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	15'033	27'206	32'849	47'645	65'653	65'066	61'686	53'202	42'253	30'075	22'749
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	619	1'106	1'316	1'883	2'561	2'507	2'348	2'002	1'573	1'109	831

Schuldenübersicht 2025 – 2035

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Anfangsbestand	167'000		167'000										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	10'000	1.20%			10'000								
Kapitalbedarf gemäss Planung	20'000	1.20%				20'000							
Kapitalbedarf gemäss Planung	30'000	1.20%					30'000						
Kapitalbedarf gemäss Planung	10'000	1.20%						10'000					
Kapitalbedarf gemäss Planung	3'000	1.20%							3'000				
Kapitalbedarf gemäss Planung	5'000	1.20%									5'000		
Kapitalbedarf gemäss Planung	-5'000	1.20%										-5'000	
Kapitalbedarf gemäss Planung	-10'000	1.20%											-10'000
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Helvetia 2.74% 2005-2025	-11'000	2.74%	-11'000										
Postfinance 1.80% 2023 - 2034	-10'000	0.51%										-10'000	
Luzerner PK 2015-2031	-5'000	1.00%							-5'000				
Postfinance 0.32% 2016-2029	-5'000	0.32%					-5'000						
APK 0.29% 2016-2026	-5'000	0.29%		-5'000									
APK 0.48% 2017-2027	-10'000	0.48%			-10'000								
SUVA 0.09% 2021-2028	-10'000	0.09%				-10'000							
SUVA 1.88% 2022 - 2032	-10'000	1.88%								-10'000			
SUVA 1.76 % 2023 - 2030	-10'000	1.76%						-10'000					
Luzerner PK 2.05% 2023 - 2031	-5'000	2.05%							-5'000				
Raiffeisen Lägern-Baregg 2.25% 2023 - 2029	-10'000	2.25%					-10'000						
SUVA (Turgi) 0.52% 2015-2025	-2'000	0.52%	-2'000										
SUVA (Turgi) 0.34% 2016-2026	-2'000	0.34%		-2'000									
SUVA (Turgi) 0.49% 2017-2027	-2'000	0.49%			-2'000								
SUVA (Turgi) 0.10% 2020-2025	-5'000	0.10%	-5'000										
Safra Sarasin 1.198% 2022 - 2026	-10'000	1.20%		-10'000									
UBS Privatplazierung 1.07% 2018-2033	-20'000	1.07%									-20'000		
Bestand Kredite/Darlehen			149'000	132'000	130'000	140'000	155'000	155'000	148'000	138'000	123'000	108'000	98'000

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nettoschuld I	15'033	27'206	32'849	47'645	65'653	65'066	61'686	53'202	42'253	30'075	22'749
Einwohner	24'279	24'609	24'957	25'298	25'632	25'957	26'275	26'575	26'857	27'122	27'370
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	619	1'106	1'316	1'883	2'561	2'507	2'348	2'002	1'573	1'109	831

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Selbstfinanzierung	25'763	22'642	19'064	18'305	22'032	23'814	25'018	26'290	27'679	29'017	30'382
Nettoinvestitionen	16'886	34'815	24'707	33'101	40'040	23'227	21'638	17'806	16'730	16'839	23'056
Selbstfinanzierungsgrad	153%	65%	77%	55%	55%	103%	116%	148%	165%	172%	132%

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Selbstfinanzierung	25'763	22'642	19'064	18'305	22'032	23'814	25'018	26'290	27'679	29'017	30'382
Laufender Ertrag	176'877	184'255	186'891	188'831	191'326	194'921	197'848	200'800	203'826	206'790	209'912
Selbstfinanzierungsanteil	15%	12%	10%	10%	12%	12%	13%	13%	14%	14%	14%