

BUDGET 2026

der Einwohnergemeinde
Kaiseraugst

Antrag an die Einwohnergemeindeversammlung:

Das Budget 2026 der Einwohnergemeinde sei mit einem Aufwandüberschuss von CHF 2'753'640 bei einem Steuerfuss von 50% zu genehmigen.

INHALTSVERZEICHNIS

1	ERLÄUTERUNGEN	a) Allgemeines	Seite	1 - 4
		b) Personalbestand	Seite	5
		c) Erfolgsrechnung Artengliederung	Seite	6
		d) Erfolgsrechnung Funktional	Seite	7 - 25
		e) Investitionsrechnung Funktional	Seite	26 - 29
2	ERGEBNISSE	a) Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen	Seite	30 - 31
		b) Antennen- und Kabelanlagen (OGA)	Seite	32 - 33
		c) Wasserwerk	Seite	34 - 35
		d) Abwasserbeseitigung	Seite	36 - 37
		e) Einwohnergemeinde	Seite	38 - 39
		f) Kennzahlenauswertung	Seite	40 - 41
3	ERFOLGSRECHNUNG	a) Erfolgsrechnung Zusammenzug	Seite	42
		b) Erfolgsrechnung Detail	Seite	43 - 93
		c) Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Seite	94
		d) Erfolgsrechnung Artengliederung Detail	Seite	95 - 112
4	INVESTITIONSRECHNUNG	a) Investitionsrechnung Zusammenzug	Seite	113
		b) Investitionsrechnung Detail	Seite	114 - 121
		c) Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Seite	122
		d) Investitionsrechnung Artengliederung Detail	Seite	123 - 125
		e) Kreditkontrolle Zusammenzug	Seite	126
		f) Kreditkontrolle Detail	Seite	127 - 130
		g) Kreditkontrolle Erfolgsrechnung	Seite	131
5	FINANZPLAN	a) Grundlagen und Erläuterungen	Seite	132 - 138
		b) Einwohnergemeinde	Seite	139 - 147
		c) Antennen- und Kabelanlagen (OGA)	Seite	148 - 149
		d) Wasserwerk	Seite	150 - 151
		e) Abwasserbeseitigung	Seite	152 - 153

1 ERLÄUTERUNGEN

a) Allgemeine Erläuterungen

Ergebnis Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

Einwohnergemeinde	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichungen	
				zum Budget 2025	zur Rechnung 2024
Total betrieblicher Aufwand	-32'344'120	-32'044'980	-30'387'066.33	299'140	1'957'054
Total betrieblicher Ertrag	27'916'510	28'529'470	33'689'995.61	-612'960	-5'773'486
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'427'610	-3'515'510	3'302'929.28	-912'100	-7'730'539
Ergebnis aus Finanzierung	538'250	621'260	777'733.68	-83'010	-239'484
Operatives Ergebnis	-3'889'360	-2'894'250	4'080'662.96	-995'110	-7'970'023
Ausserordentliches Ergebnis	1'135'720	1'135'720	1'135'720.00	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-2'753'640	-1'758'530	5'216'382.96	-995'110	-7'970'023

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Für das Jahr 2026 wird ein Aufwandüberschuss von CHF -2'753'640 budgetiert. Im Vergleich zum Budget 2025, das einen Aufwandüberschuss von CHF -1'758'530 auswies, verschlechtert sich das Ergebnis deutlich. Die gebundenen Ausgaben, also gesetzlich verpflichtende Ausgaben, steigen gegenüber dem Budget 2025 um 5.4 Prozent und im Vergleich zur Rechnung 2024 um 10.1 Prozent. Der Personalaufwand nimmt im Vergleich zum Budget 2025 um 1.0 Prozent zu, im Vergleich zur Rechnung 2024 um 1.3 Prozent. Die Abschreibungen erhöhen sich infolge einer intensiven Investitionstätigkeit gegenüber dem Vorjahr um 8.4 Prozent und gegenüber der Rechnung 2024 um 15.3 Prozent. Die nicht gebundenen Ausgaben wurden hingegen reduziert: Im Vergleich zum Budget 2025 um 9.4 Prozent und gegenüber der Rechnung 2024 um 1.7 Prozent. Die Steuerbeträge liegen mit -0.21 Prozent minimal unter dem Budget 2025. Dieser Rückgang ist auf die Reduktion des Steuerfusses von 60 auf 50 Prozent zurückzuführen, was zu Mindereinnahmen von rund CHF 1.4 Millionen führt. Im Steuerjahr 2026 werden nachträgliche Veranlagungen in der Höhe von CHF 900'000 vorgenommen. Diese wiederholen sich noch bis ins Jahr 2030 und entfallen danach, da die entsprechenden natürlichen Personen in Kaiseraugst nicht mehr steuerpflichtig sind. Die Einnahmen aus der Quellenbesteuerung entwickeln sich erneut sehr positiv. Bei der Besteuerung juristischer Personen mussten jedoch Ausfallrisiken berücksichtigt werden.

Einwohnergemeinde	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Total Investitionsausgaben	-6'108'500	-4'274'500	-3'284'103.42
Total Investitionseinnahmen	119'500	204'500	20'540.00
Nettoinvestitionen	-5'989'000	-4'070'000	-3'263'563.42
Selbstfinanzierung	-1'461'280	-933'320	6'071'017.67
Selbstfinanzierungsgrad	-24%	./.	186%
Finanzierungsergebnis	-7'450'280	-5'003'320	2'807'454.25

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Die negative Selbstfinanzierung erlaubt keine Bestreitung geplanter Investitionsausgaben. Mit dem Budget 2026 wird somit ein negatives Finanzierungsergebnis über CHF 7'450'280 erwartet, dass jedoch noch mit bestehenden Eigenmittel (mutm. per 1.1.26 16.5 Mio. CHF) finanziert ist.

Ergebnis Multimediantz MMN (OGA)

Multimediantz MMN (ehem. OGA)	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichungen	
				zum Budget 2025	zur Rechnung 2024
Total betrieblicher Aufwand	-330'970	-386'420	-377'142.36	-55'450	-46'172
Total betrieblicher Ertrag	275'000	320'000	266'032.89	-45'000	8'967
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-55'970	-66'420	-111'109.47	10'450	55'139
Ergebnis aus Finanzierung	8'530	20'650	35'834.42	-12'120	-27'304
Operatives Ergebnis	-47'440	-45'770	-75'275.05	-1'670	27'835
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-47'440	-45'770	-75'275.05	-1'670	27'835

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Das Multimediantz budgetiert mit ca. 2'200 (Vorjahr 2'200) Anschlüssen à CHF 43.20 (exkl. MwSt.) pro Jahr. Stabile bis leicht tiefere Betriebskosten sowie konstante Erträge aus der Genossenschaft Kopfstation GGA erlauben den kontinuierlichen Ausbau der Fiber-to-the-Home (FFTH) bei Neuanschlüssen. Der geplante Neubau der Kopfstation wird Total 2.3 Mio. CHF beanspruchen. Der mutmassliche Anteil für das MMN der Gemeinde Kaiseraugst beträgt voraussichtlich CHF 230'000 und wird nach Inbetriebnahme über eine Dauer von 10 Jahren in die Rechnung einfließen.

Multimediantz MMN (ehem. OGA)	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Total Investitionsausgaben	-	-168'000	-
Total Investitionseinnahmen	-	-	-
Nettoinvestitionen	-	-168'000	-
Selbstfinanzierung	20'630	11'300	-18'208.05
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%
Finanzierungsergebnis	20'630	-156'700	-18'208.05

(+ =Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Da keine Nettoinvestitionen (über CHF 75'000) vorgesehen sind, steigt das Nettovermögen wieder leicht auf 2.9 Mio. CHF.

Ergebnis Wasserwerk

Wasserwerk	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichungen	
				zum Budget 2025	zur Rechnung 2024
Total betrieblicher Aufwand	-883'280	-899'090	-919'088.44	-15'810	-35'808
Total betrieblicher Ertrag	986'570	914'460	757'682.07	72'110	228'888
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	103'290	15'370	-161'406.37	87'920	264'696
Ergebnis aus Finanzierung	-1'690	-7'400	-12'895.80	5'710	11'206
Operatives Ergebnis	101'600	7'970	-174'302.17	93'630	275'902
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	101'600	7'970	-174'302.17	93'630	275'902

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Das Wasserwerk budgetiert erneut eine Absatzmenge von 715'800 Kubikmeter (2025 786'000 Kubikmeter) zu einem Preis von CHF 1.20 (exkl. MwSt.) pro Kubikmeter. Die Tarifierhöhung von CHF 0.20 ist notwendig, da der Betrieb und Unterhalt des Leitungsnetzes in den letzten Jahren deutlich zugenommen hat. Weiter wird angestrebt, die Nettoschuld Mittelfristig abzutragen.

Wasserwerk	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Total Investitionsausgaben	-220'000	-235'000	-510'290.10
Total Investitionseinnahmen	15'000	15'000	2'305.70
Nettoinvestitionen	-205'000	-220'000	-507'984.40
Selbstfinanzierung	345'130	245'170	52'509.83
Selbstfinanzierungsgrad	168%	-111%	10%
Finanzierungsergebnis	140'130	25'170	-455'474.57

(+ =Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Dank der Tarifierhöhung resultiert eine höhere Selbstfinanzierung, welche nebst der Bestreitung der geplanten Nettoinvestitionen auch einen Schuldenabbau im Umfang von CHF 140'130 ermöglicht. Die Nettoschuld reduziert sich somit auf 1.5 Mio. CHF.

Ergebnis Abwasserbeseitigung

Abwasserbeseitigung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichungen	
				zum Budget 2025	zur Rechnung 2024
Total betrieblicher Aufwand	-779'140	-881'390	-700'261.60	-102'250	78'878
Total betrieblicher Ertrag	991'170	1'145'920	1'029'985.19	-154'750	-38'815
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	212'030	264'530	329'723.59	-52'500	-117'694
Ergebnis aus Finanzierung	11'300	57'500	117'168.10	-46'200	-105'868
Operatives Ergebnis	223'330	322'030	446'891.69	-98'700	-223'562
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	223'330	322'030	446'891.69	-98'700	-223'562

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Die Entsorgungsmenge der Abwasserbeseitigung wird mit 646'000 Kubikmeter (Budget 2025 666'700 Kubikmeter) budgetiert. Die Entschädigung an die ARA Rhein soll wieder deutlich tiefer ausfallen. Die solide Finanzlage erlaubt eine Reduktion des Preises pro Kubikmeter von CHF 1.50 auf CHF 1.30 (exkl. MwSt.) pro Kubikmeter, was Mindereinnahmen von CHF 129'200 verursacht.

Abwasserbeseitigung	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
Total Investitionsausgaben	-580'000	-265'000	-43'100.00
Total Investitionseinnahmen	45'000	45'000	9'045.60
Nettoinvestitionen	-535'000	-220'000	-34'054.40
Selbstfinanzierung	283'040	376'190	504'049.69
Selbstfinanzierungsgrad	53%	-171%	1480%
Finanzierungsergebnis	-251'960	156'190	469'995.29

(+ =Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Trotz der Tarifreduktion um CHF 0.20 verbleibt eine positive Selbstfinanzierung. Diese reicht jedoch nicht zur Finanzierung der Nettoinvestitionsausgaben aus. Als Folge vermindert sich das Nettovermögen voraussichtlich auf 11.4 Mio. CHF.

b) Erläuterungen/Übersicht Personalbestand

		Budget 2026		Budget 2025		Veränderung	
1	Gemeindeverwaltung	Personen	Stellen-%	Personen	Stellen-%	Personen	Stellen-%
	Soziale Dienste	10	800%	10	840%	0	-40%
	Kanzlei/Immobilienbewirtschaftung	3	290%	3	290%	0	0%
	Finanzen/IT	6	420%	8	550%	-2	-130%
	Steuern	5	390%	5	410%	0	-20%
	Bauverwaltung	6	540%	6	510%	0	30%
	Einwohnerdienste	4	340%	4	340%	0	0%
	Personelles	2	80%	2	80%	0	0%
	Lernende Gemeindeverwaltung	3	300%	3	300%	0	0%
	Total Gemeindeverwaltung	39	3160%	41	3320%	-2	-160%
		Budget 2026		Budget 2025		Veränderung	
2	Aussendienste	Personen	Stellen-%	Personen	Stellen-%	Personen	Stellen-%
	Hauswarte/ Reinigung	10	680%	9	580%	1	100%
	Lernende Betriebspraktik (Hausdienst)	2	200%	1	100%	1	100%
	Werkhof	7	640%	6	600%	1	40%
	Lernende Betriebspraktik (Werkhof)	2	200%	1	100%	1	100%
	Bäder (Schwimmbad/Hallenbad)	2	110%	2	110%	0	0%
	Dienste Verwaltung / Immobilien	3	300%	3	300%	0	0%
	Total Aussendienste	26	2130%	22	1790%	4	340%
		Budget 2026		Budget 2025		Veränderung	
3	Schule	Personen	Stellen-%	Personen	Stellen-%	Personen	Stellen-%
	Verwaltung/Sekretariat	2	150%	2	125%	0	25%
	Total Schule	2	150%	2	125%	0	25%
	Total Gemeindepersonal	67	5440%	65	5235%	2	205%

Soziale Dienste: Im Budget 2025 Praxisausbildungsplatz 100%; im Budget 2026 mit 60%.

Kanzlei: Neue Abteilung Dienste wurde geschaffen, die Immobilienbewirtschaftung mit 200 Stellen-% wurde der Abteilung Dienste unterstellt.

Finanzen/IT: Budget 2025 zus. temporäre 50%-Stelle (Kooperation Rheinfelden); Pensionierung Sachbearbeiter ICT 80% per Juli 2025 (Ressourcenersatz ICT Rheinfelden mit 60%-Stellenäquivalenz).

Steuern: Reduktion Pensum Leitung auf 80%.

Bauverwaltung: Pensenerhöhung nach Stellenneubesetzung und Aufgabenüberprüfung.

Lernende Verwaltung/Betriebspraktik: 2 Zusätzliche Lehrlinge Hausdienst und Betriebspraktik

Werkhof: Im 2025 100%-Stelle durch 60%-Anstellung ersetzt; mit dem Budget 2026 zusätzliche 80%-Stelle.

Hausdienst: Nach Bedarfsstudie Defizit von 280%; Bewilligung Gemeinderat für zusätzliche 100%-Stelle.

Schule: Pensenerhöhung nach Aufgabenüberprüfung.

3 Aufwand

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
30	Personalaufwand	7'283'260	7'206'110	7'180'685	1.1% 1.4%
300	Behörden und Kommissionen	339'620	349'830	Entschädigung Gemeinderat und Kommissionen.	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	5'305'740	5'203'620	Teuerungsausgleich 0.5 % CHF 23'460; individuelle Lohnanpassungen CHF 41'100; Nettorückgang durch Pensenveränderung CHF -34'770; Abnahme Dienstjubiläen gegenüber Vorjahr CHF 7'550; zwei zusätzliche Lernende CHF 22'550.	
302	Löhne der Lehrkräfte	370'450	383'150	Personalkosten aus Übernahme Kredit "Ressourcierung Schule"; Anpassung an effektiven Bedarf.	
309	Übriger Personalaufwand	194'920	202'100	Anpassung an Erfahrungswerte und effektiven Bedarf.	

d) Erläuterungen Erfolgsrechnung Funktional (Abweichungen sowie einmalige Kosten grösser +/- CHF 10'000)

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
0120 Exekutive	556'970	631'760	534'400	-12%	4%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	-	27'500	Bevölkerungsbefragung YouGov.		
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter	55'000	78'000	Allg. Rechtsberatungen CHF 30'000 (Vorjahr CHF 40'000); Baukostenbegleitung Hallenbad CHF 10'000; CHF 15'000 für Rechtsberatungen Ressort Soziale Dienste CHF 15'000 (Vorjahr CHF 10'000); Vorjahr Analyse Ressourcenbedarf Hausdienst CHF 18'000.		
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
0220 Allgemeine Dienste, übrige	285'900	263'270	247'717	9%	15%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	33'970	18'460	Flugaufnahmen CHF 5'000 (alle 2 Jahre); jährliche Fotoaufnahmen für Webseite etc. CHF 10'000; Leistung Fit4Digital/EinwohnerPlus CHF 14'500 (Vorjahr CHF 14'000).		
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige	17'000	-	Abschreibung neuer Webaufttritt.		
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
0221 Gemeindekanzlei	160'510	188'930	156'329	-15%	3%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	28'000	46'200	Ergänzung/Anpassungen neue Webseite CHF 10'000; Aufwertung Social Media Auftritt CHF 17'000; Vorjahr Fotoaufnahmen von Kaiseraugst CHF 30'000 (Funktion 0220).		

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
0222 Bauverwaltung	295'470	249'030	364'074	19%	-19%
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen	-150'000	-200'000	Gebühren Baubewilligungen.		

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
0223 Informatik	457'440	600'490	461'835	-24%	-1%
3113.00 Anschaffung von Hardware	25'000	66'000	Lifecycle Hardware Arbeitsplätze CHF 25'000 (Vorjahr CHF 3'500); Vorjahr Ersatz Server CHF 50'000 und Ersatz Monitor Gemeinderats-zimmer CHF 8'000.		
3130.30 Dienstleistungen Dritter, EDV Support	89'000	117'750	Reduktion Supportleistungen für Applikationen auf CHF 10'000 gem. Erfahrungswert (bisher CHF 20'000); Service Level Agreement zur Überwachung und Pflege der Basisinfrastruktur CHF 63'500 (Vorjahr CHF 70'000).		
3158.01 Unterhalt von Software Informatik	61'410	72'730	Kündigung bestehender Wartungsverträge für Applikationen nach Bedarfsabklärung.		
3169.00 Übrige Mieten und Benützungsgebühren	116'280	142'150	Wegfall Kosten für Geoinfra TCHF 20'400; Lizenzkosten für die Basisinfrastruktur fallen teilweise im 3-Jahresrhythmus an.		
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	50'030	18'260	Neue Abschreibung Netzwerkerneuerung CHF 32'000.		
3612.00 Entschädigung an Gemeinden	100'000	-	Kooperation mit Stadt Rheinfelden (Anteil 60-Stellenprozente).		

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	636'440	588'540	601'526	8%	6%
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	300	19'300	Vorjahr Erstellung Veloabstellplatz Gemeindehaus CHF 19'000.		
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	294'630	276'630	Neue Abschreibung Photovoltaikanlage Gemeindehaus.		

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
1110	Polizei	312'300	340'350	268'827	-8%	16%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'000	109'000	Einsatz externe Sicherheitsfirma für Patrouillen CHF 93'000 (Vorjahr CHF 99'000); Vorjahr Massnahmen Sicherheitskonzept CHF 10'000.).		
4612.15	Entschädigung Bussenanteil Regionalpolizei	-25'000	-10'000	Erhöhung aufgrund Erfahrungswert.		
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
1500	Feuerwehr	-17'820	-38'030	-5'523	-53%	223%
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	396'340	349'130	Höherer Nettoaufwand Regionale Feuerwehr Aurica (Funktion 1506).		
4200.02	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgabe	-567'000	-540'000	Prozentuale Berechnung an budgetiertem Steuerertrag natürliche Personen und Quellensteuern.		
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	-	-	-	0%	0%
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	22'500	37'250	Material Atemschutz CHF 13'300 (Vorjahr CHF 3'700); allg. weniger Ersatzbeschaffungen.		
3144.00	Unterhalt Hochbauten	26'400	13'800	Umbauten und Erneuerung Waschstrasse TCHF 12'500.		
4612.00	Entschädigung von Gemeinden	-550'140	-484'630	Mehr Nettoaufwand, Verteiler nach Anzahl Einwohner; Kaiseraugst CHF 396'340; Giebenach CHF 79'100 (Vorjahr CHF 69'000); Augst CHF 74'700 (CHF 66'500).		

2 BILDUNG

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2110 Kindergarten	552'150	584'360	475'466	-6% 16%
3104.00 Lehrmittel,Schul- und Spielmaterial	62'780	28'350	Ausstattung neue Abteilung per Schuljahr 2026/2027 CHF 30'000.	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2120 Primarstufe	2'114'100	1'973'960	1'875'512	7% 13%
3110.00 Anschaffung Büromöbel & -geräte	10'170	20'860	Diverse Ersatzbeschaffungen; Anpassung an Erfahrungswerte Rechnung 2024.	
3171.01 Schulreisen, Exkursionen	65'000	89'000	Anpassung an Erfahrungswerte Rechnung 2024.	
3610.00 Entschädigungen an Bund	20'000	36'000	EO-Entschädigung für Zivildienstleistende.	
3631.00 Beiträge an Kanton	1'284'160	1'160'800	Besoldungsanteil Kanton für 26.30 Vollzeitstellen (Vorjahr 24.03); per Stichtag 30.09.2024 336 Schüler (per 30.09.2023 295).	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2130 Oberstufe	2'049'250	2'069'000	2'030'054	-1% 1%
3612.00 Entschädigung an Gemeinden	1'202'400	1'228'000	Schulgeld an Kreisschule 167 Schüler (Vorjahr 165) à CHF 7'200; im Vorjahr TCHF 40'000 Besoldungsanteil der Schulleitung (neu Abwicklung über den Kanton in der Funktion 2190).	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2140 Musikschulen	210'430	200'000	196'574	5% 7%
3119.00 Anschaffung von Mobilien, übrige	23'000	-	Ersatzbeschaffung Klavier CHF 20'000 und Revisionen CHF 3'000.	
3612.00 Entschädigung an Gemeinden	185'430	200'000	Vorjahr Sachkosten Jubiläum sowie höherer Anteil an Lektionen; Beitrag Klassenmusizieren CHF 30'000.	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2170 Schulliegenschaften	605'310	429'590	463'372	41% 31%
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	63'000	14'630	Neubeschaffungen Putzroboter Turnhallen CHF 41'000; Kehricht-Trennsystem CHF 15'000; E-Bike Hausdienst CHF 4'000.	
3111.04 Anschaffung Mobilien	28'000	-	Ersatz Tische Turnhalle Dorf.	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	212'750	164'400	Erweiterung Velo- und Scooter-unterstand Liebrüti CHF 28'000; Sanierung Lehrmittelarchiv CHF 23'000; Sanierung Bodenabd- eckung Turnhalle Dorf CHF 14'000; neue Wandverkleidung Aula CHF 11'000; Rückbau Sportplatz- beleuchtung Dorf CHF 10'000; Markierungen Treppenhäuser Liebrüti CHF 10'000.	
4470.00 Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV	-327'600	-359'000	Anteil Schulanlage KUF; mit dem Jahr 2021 wurde die Anlagenverzinsung von 2.75% auf 1.0% gesenkt.	
4612.00 Entschädigung von Gemeinden	-193'200	-180'000	Betriebskostenanteil KUF.	
4920.02 Interne Verrechnung Schulraum	-649'700	-560'800	Interne Verrechnung nach Belegung der Turnhallen durch Dritte.	
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2171 Kindergartenliegenschaften	381'090	359'000	284'193	6% 34%
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	16'300	28'300	Vorjahr Sandkasten Weidenweg mit Abdeckung CHF 12'000.	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner	35'580	20'290	Höhere Abschreibung Anlage Doppelkindergarten Weidenweg.	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	407'570	343'960	318'714	18% 28%
3631.00 Beiträge an Kanton	160'920	112'000	Besoldungsanteil Kanton für 2.2 VZS (VJ 1.5); Wegfall Verrechnung durch KUF (Funktion 2130).	
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2191 Volksschule Sonstiges	139'930	121'820	116'767	15% 20%
3612.11 Mobiler Schulsozialdienst (GSBR)	102'000	87'000	Anteil für 60-Stellenprozente; Kosten- und Leistungssteigerung Gemeindeverband Sozialbereiche Bezirk Rheinfelden (GSBR).	
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2195 Schulinformatik	222'570	264'250	286'242	
3118.01 Anschaffung von Software/Lizenzen	5'250	30'000	Vorjahr neuer Webauftritt CHF 19'500; Lizenzen für Lernprogramme iPads CHF 10'000 wie im Vorjahr.	
3169.00 Übrige Mieten und Benützungsgebühren	27'660	41'560	Anpassung an effektiven Lizenzierungsbedarf.	
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
2300 Berufliche Grundbildung	325'000	395'000	295'973	-18% 10%
3631.00 Beiträge an Kanton	250'000	300'000	Schulgelder Lehrlinge; Anpassung Erfahrungswert.	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	75'000	95'000	Schulgelder Lehrlinge; Anpassung Erfahrungswert.	

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
3290 Kultur, übriges	364'600	396'070	397'443	-8%	-8%
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000	21'000	Druck Flyer, Kommunikation Coop Gemeindeduell CHF 3'000; Vorjahr Projekt Gemeinde-Krimi CHF 20'000.		
3111.04 Anschaffung Mobilien	11'500	-	Neubeschaffung Faltzelt ProTent.		
3119.00 Anschaffung von Mobilien, übrige	13'500	78'500	Erneut Beschaffung Mehrwegkonzept CHF 13'500; Vorjahr Anschaffung Münzen und Bons CHF 10'000 sowie Weihnachtsbeleuchtung CHF 45'000.		
3920.01 Interne Verrechnung Schulraum	111'800	91'000	Interne Verrechnung nach Belegung Turnhallen.		

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
3321 Multimediantz/OGA [Gemeindebetrieb]	-	-	-		
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	109'000	168'000	Neuanschlüsse (FTTH) CHF 70'000 (Vorjahr CHF 100'000); Pikettdienst CHF 35'000 (Vorjahr CHF 40'000).		
3300.31 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte	68'070	57'070	Neue Abschreibung FTTH-Ausbau.		
4120.01 Konzessionsgebühren	-13'500	-40'000	Budgetierungsfehler im Vorjahr.		
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-76'500	-95'000	Anpassung an Erfahrungswerte; Annahme 2'080 Abonnenten.		
4409.01 Verpflichtungsverzinsung	-3'180	-15'300	Verzinsung des Nettovermögens bei der Einwohnergemeinde (Annahme 0.1%).		

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
3410 Sport	570'070	507'490	442'863	12%	29%
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	11'020	-	Abschreibung Bewässerungsanlage.		
3920.01 Interne Verrechnung Schulraum	479'900	421'200	Interne Verrechnung nach Belegung Turnhallen (Funktion 2170).		

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
3411 Schwimmbad/Camping	197'250	221'550	158'564	-11% 24%
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'100	45'950	Einstellung Warmwassererzeugung mit Gas (Vorjahr CHF 15'000)	
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	3'000	13'000	Vorjahr Ersatz Durchsageanlage CHF 10'000.	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	16'500	3'300	Unterhalt Oberboden Stellplätze CHF 10'000.	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	16'200	68'900	Vorjahr Erneuerung Sekundärdosierung Schwimmbad CHF 10'000; Erneuerung Kinderrutsche CHF 39'700.	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	57'730	31'730	Neue Abschreibung Anstrich Becken CHF 17'000.	
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
3415 Sportanlagen im Liner	330'080	311'760	324'857	6% 2%
3111.00 Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	42'000	16'800	Neuanschaffung Mähroboter Hauptrasenfeld CHF 42'000.	
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
3420 Freizeit	165'970	176'450	159'241	-6% 4%
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	41'800	28'900	Unterhalt Wanderwege Augsterstich CHF 9'000; Forstarbeiten CHF 10'000.	
3300.30 Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	26'560	45'560	Verzögerung Abschreibung Anlagen Quartierfreiraum/Park Wurmisweg CHF 19'000.	
	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
3424 Durchgangsplatz Fahrende	-	-	-	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-18'500	-30'000	Einzug Tagespauschale Anpassung gem. Erfahrungswert.	
4631.00 Beitrag Kanton	-111'340	-92'680	Defizitübernahme Kanton.	

4 GESUNDHEIT

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
4120 Kranken-/Alters- und Pflegeheime	1'474'250	1'233'280	1'262'229	20% 17%
3631.00 Beiträge an Kanton	1'460'000	1'220'000	Hochrechnung 1. Quartal 2025 (mehr Fälle aufgrund mehr Betten Rinau Park) sowie Tarifierhöhung 2026.	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
4210 Ambulante Krankenpflege	819'550	894'160	855'946	-8% -4%
3636.04 Spitex/Kinderspitex	756'000	838'150	11'800 KLV-Stunden (Vorjahr 11'835) zu einem Restkostensatz von CHF 59.00 pro KLV-Stunde (Vorjahr CHF 62.38), das entspricht einem Finanzierungsanteil von 47%; 2'100 (Vorjahr 2'500) Hauswirtschafts-stunden zu einem Restkostensatz von 38.24 (Vorjahr CHF 38.55); im Budget 2026 ist eine weitere Beitragsreduktion von CHF 20'000 zur Reduzierung der Beitragsüberschüssen aus Vorjahren (Total rund CHF 130'000) enthalten.	

5 SOZIALE SICHERHEIT

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
5350 Leistungen an Alter	69'370	73'210	48'478	-5% 43%
3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'000	10'000	Projektbeiträge Gesundheit und Alter CHF 15'000 (Vorjahr CHF 4'000). Jährlicher Seniorenausflug ohne Schiffsreise.	
3171.01 Schulreisen, Exkursionen	35'000	50'000		

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	143'630	123'570	37'717	16% 281%
3130.17 Entschädigung Alimenteninkassostelle	45'000	35'000	Hochrechnung 2025 (mehr Mandate). Hochrechnung 2025 und 2024.	
4260.00 Rückerstattungen Dritter	-80'000	-90'000		

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
5441 Kinder- und Jugendheime	-	15'000	-	-100%
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	-	20'000	Gemeindebeiträge an Heime (Hochrechnung 1. Quartal 2025; 1 Platz im Vorjahr CHF 20'000).	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
5450 Leistungen an Familien	454'420	423'610	371'044	7% 22%
3636.00 Beiträge an private Organisationen	23'700	3'660	Pilotprojekt "Begleiteter Einstieg in den Kindergarten" CHF 20'000.	

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'017'610	935'800	884'659	9% 15%
3637.01	Materielle Hilfe	950'000	940'000	Hochrechnung 1. Quartal 2025.	
4260.06	Rückerstattung Materielle Hilfe	-125'000	-215'000	Hochrechnung 1. Quartal 2025.	
4631.00	Beitrag Kanton	-50'000	-7'000	Rückerstattung kostenintensiver Fälle (3 Fälle)	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
5730 Asylwesen	45'850	48'560	45'631	-6% 0%
3637.01 Materielle Hilfe	340'650	457'540	30 (Vorjahr 40) Betreuungen.	
4610.00 Entschädigungen vom Bund	-369'890	-508'630	Tiefere Entschädigung, da neu 40 betreute Asylsuchende mit Anspruchsberechtigung (Vorjahr 60).	
4611.00 Entschädigungen vom Kanton	-15'000	-	Rückerstattung (Flüchtlinge nach Art. 88 Abs. 3 AsylG) bis anhin im Konto 4611.00 verbucht.	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
5790 Fürsorge, übriges	2'001'080	1'774'680	1'600'421	13% 25%
3612.07 Frauenberatung	49'150	28'500	Höherer Kostenanteil (Gemeindeverband Sozialbereich Bezirk Rheinfelden).	
3612.13 Jugend- und Familienberatung	210'010	152'320	Höherer Kostenanteil (Gemeindeverband Sozialbereich Bezirk Rheinfelden).	
3631.00 Beiträge an Kanton	1'666'080	1'471'500	Restkosten für Sonderschulung gem. Angabe Kanton.	
3637.00 Beiträge an Private	30'500	40'500	Reduktion Bedarf Rückstellung zur Finanzierung von Verlustscheinen der Krankenkassen nach Erfahrungswert.	

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
6150	Gemeindestrassen	1'403'840	1'613'650	1'372'367	-13%
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	8'900	107'900	Vorjahr Ersatz kommunaler Transporter CHF 52'000 und Anschaffung Elektrofahrzeug für den Werkhof CHF 42'000; Anschaffung reflektierende Strassentafeln CHF 5'000 (Vorjahr CHF 10'000).	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	50'000	95'000	Lebensqualität im Strassenraum CHF 30'000 (Vorjahr CHF 60'000); Verkehrsplanungen CHF 10'000 (Vorjahr CHF 15'000); Vorjahr Planung grenzüberschreitender Verkehr CHF 10'000.	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	248'000	336'000	Ersatz gedeckte Veloabstellanlage Violahof CHF 30'000; Sanierung Bahnweg CHF 45'000; Malerarbeiten Unterführung SBB CHF 30'000; Vorjahr Baumpflanzungen CHF 165'000:	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	70'500	130'000	Vorjahr Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED im Quartier Alterszentrum CHF 28'000; Ersatz Anschlüsse der öffentlichen Beleuchtung Dorfstrasse CHF 30'000.	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	43'550	84'950	Vorjahr Ersatz Abdampfgerät CHF 43'000.	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	85'000	43'000	Höherer Reparaturbedarf Gemeindefahrzeuge CHF 60'000 (Vorjahr CHF 38'000); Reparatur Strassenwischmaschine CHF 25'000.	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	17'300	3'300	Neuinstallation Publibike, Fixstation Bahnhof CHF 14'000.	

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-110'000	-81'200	Einnahmen Parkgebühren nach Erfahrungswert. Digitalisierung bei Gebühreneinzug führt zu Mehreinnahmen.		
4631.00	Beitrag Kanton	-	-66'000	Subvention für Baumpflanzungen.		
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	-	-1'000	-4'315	-100%	-100%
3634.01	Ankauf Tageskarten SBB	-	20'000	Einstellung per 1. Januar 2026 geplant, jedoch hat sich der Gemeinderat für die Weiterführung entschieden.		
4240.05	Verkauf Tageskarten SBB	-	-21'000			

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	-	-	-	
3118.01 Anschaffung von Software/Lizenzen	14'000	-	Anschaffung Qualitätsüberwachungssystem.	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	150'900	189'300	Ersatz Schieberkreuze CHF 60'000 (Vorjahr CHF 90'000).	
4240.06 Wasserzinsen	-859'000	-786'000	Budget 2026 715'800 m3 zum Tarif CHF 1.20 exkl. MwSt./m3 Budget 2025 786'000 m3 zum Tarif CHF 1.00 exkl. MwSt./m3; Tarifierhöhung führt zu einer Umsatzsteigerung von CHF 143'160.	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	101'600	7'970	Jahresüberschuss.	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	-	-	-	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000	15'000	Vorjahr Planung Oberflächenwasserschutz CHF 10'000.	
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	16'000	29'800	Vorjahr Reparatur Siebrechen CHF 15'000.	
3614.00 Entschädigungen an öff. Unternehmen	500'000	585'000	Kostensteigerung ARA Rhein.	
4240.07 Abwasserbenützungsgebühren	-839'800	-1'000'000	Budget 2026 646'000 m3 zum Tarif CHF 1.30 exkl. MwSt./m3 Budget 2025 666'700 m3 zum Tarif CHF 1.50 exkl. MwSt./m3; Tarifsenkung führt zu einem Umsatzausfall von CHF 129'200.	
4409.01 Verpflichtungsverzinsung	-11'300	-57'500	Verzinsung Nettoguthaben gegenüber der Einwohnergemeinde.	
9010.00 Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	223'330	322'030	Jahresüberschuss.	

	Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7300 Abfallwirtschaft	474'020	449'890	500'559	5% -5%
3143.00 Unterhalt Tiefbauten	69'500	17'000	Ersatz U-Sammelstelle CHF 50'000.	
3910.04 Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	123'610	141'800	Weniger Leistungen Werkhof.	

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7410	Gewässerverbauungen	11'250	57'750	7'732	-81% 45%
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000	55'000	Vorjahr Sanierung Bachdurchlass Böötmebächlein unter Venusstrasse CHF 53'000.	
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7500	Arten- und Landschaftsschutz	173'100	198'940	122'862	-13% 41%
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	55'200	88'200	Krähenvergrämung mit Informationsanlass CHF 12'000 (Vorjahr CHF 10'000); Vorjahr Ersatz Wehr Abzweigung Böötmebächli CHF 20'000; Sanierung Eisvogelwand CHF 25'000.	
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	-	51'000	-	-100% 0%
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	-	51'000	Vorjahr Klima- und Energiestrategie.	
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7690	Übrige Bekämpfung v. Umweltverschmutzung	274'190	-8'420	265'246	-3356% 0%
3637.00	Beiträge an Private	270'000	280'000	Förderung erneuerbarer Energie (Photovoltaik, Wärmepumpen) gemäss Kredit vom 26.11.2025 CHF 260'000 sowie CHF 10'000 (Vorjahr CHF 20'000) zur Förderung energiesparender Geräte.	
4511.00	Entnahme aus Fonds im Eigenkapital	-260'000	-558'020	Entnahme mutmasslich gesprochener Förderbeiträge für erneuerbare Energien gemäss Kredit vom 26.11.2025; Vorjahr einmalige Entnahme Restkredit CHF 298'020.	

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7710	Friedhof und Bestattung	239'660	250'970	241'496	-5% -1%
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'800	15'800	Vorjahr Reaktivierung Urnenwand 10 CHF 10'000.	

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
7900	Raumordnung	245'650	187'310	181'218	31% 36%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000	20'000	Erstellung Bewirtschaftungsverträge CHF 23'000; Freiraumplanung CHF 10'000; Vorjahr Entwicklung Aurica-Areal CHF 10'000.	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	102'000	37'910	Neue Abschreibungen Anlage "Entwicklung Zukunft Aurica-Areal"; Vorjahr mit Annahme Abschreibung "Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland" (Verzögerung Inbetriebnahme).	

8 VOLKSWIRTSCHAFT

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	1'850	14'470	2'500	-87%	0%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-	12'000	Anlass zum Austausch mit Gewerbe.		
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
8710	Elektrizität	-172'250	-177'550	-202'713.95	-3%	-15%
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000	-	Koordination Stilllegung Gasnetz CHF 20'000; Vertragsvorlage LEG (Lokaler Elektrizitätsgemeinschaft) CHF 3'000.		
4120.01	Konzessionsgebühren	-200'000	-180'000	Anpassung an Erfahrungswerte.		
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
8720	Gas	-30'000	-40'000	-35'100	-25%	0%
4120.01	Konzessionsgebühren	-30'000	-40'000	Geringerer Verbrauch; Wegfall Teile der Industrie- und Privatabnehmer (alternative Energieerzeugung).		
		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
8790	Energie, übriges	43'230	22'780	49'927	90%	-13%
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	40'150	90'150	Anpassung an Erfahrungswerte.		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-55'730	-130'900	Interne Verrechnung Wärme aus Blockheizkraftwerk an Funktionen 0290 und 2170; ab Mitte 2026 Energiebezug ab Fernwärme.		

9 FINANZEN UND STEUERN

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-23'090'000	-23'090'000	-28'316'219	0%	-18%
4000.00	Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr	-6'290'000	-7'413'000	Steuerfusssenkung von 60% auf 50% (Minderbetrag ca. CHF 1'400'000); positives Bevölkerungs- und Wirtschaftswachstum.		
4000.10	Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre	-2'252'000	-1'126'000	Sollstellung offener Steuerjahre 2013-2021; jeweils 2 Steuerjahre pro Jahr bis 2030 (CHF 700'000-900'000).		
4001.00	Vermögenssteuern natPers. Rechnungsjahr	-410'000	-487'000	Vgl. Kommentar 4000.00		
4001.10	Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre	-148'000	-74'000	Vgl. Kommentar 4000.10		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-8'000'000	-7'500'000	Anträge auf ordentliche Besteuerung nicht im erwarteten Zufall eingetroffen (vgl. Kommentar Konto 4000.10).		
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	-6'000'000	-6'500'000	Empfehlung seitens Steuerverwaltung Kanton Aargau CHF 5'500'000; Unsicherheiten Rahmenbedingungen und Entwicklung der Pharmabranche.		

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
9101	Sondersteuern	-313'500	-358'500	-313'730	-13%	0%
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	-50'000	-100'000	Senkung aufgrund Erfahrungswert.		

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	4'371'900	4'194'880	3'819'900	4%	14%
3621.50	Interkantonaler Finanzausgleich von Gemeinden	4'513'000	4'341'580	Steuerkraftausgleich CHF 4'291'112 (Vorjahr CHF 4'082'580); Bildungslastenausgleich CHF 110'000 (Vorjahr CHF 105'000); Soziallastenausgleich CHF 112'000 (Vorjahr CHF 154'000); Abgabe pro Kopf CHF 778 (2025 CHF 742; 2024 CHF 683).		

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024	Abweichung in %
9610	Zinsen	-32'710	-82'350	-234'988	152% 618%
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000	44'700	Verzinsung Guthaben zum Satz SNB Ortsbürgergemeinde CHF 0 (Vorjahr CHF 34'700); Steuerforderungen CHF 5'000 (Vorjahr CHF 10'000).	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	14'480	72'800	Verzinsung Guthaben Spezialfinanzierungen (Funktion 3321 und 7201) zu 0.1%.	
4401.00	Zinsen Forderungen	-25'000	-40'000	Verzugszinsen aus dem Steuerbezug.	
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-25'500	-150'700	Ertrag Festgeldanlagen/Darlehen an Dritte.	

		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
9901	Werkhof	-	-	-
3113.00	Anschaffung von Hardware	-	10'000	Vorjahr Anschaffung zur digitalen Projekterfassung.
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000	19'000	Vorjahr Entsorgungskosten Erdmaterial Zankholz CHF 17'000.
4910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk)	-737'170	-776'560	Leistungen an Dienststellen der Einwohnergemeinde.
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-	-39'000	-
4290.00	Übrige Entgelte	-	-39'000	Letzter Ausgleich aus der Steuergesetzrevision (Senkung Tarife juristische Personen).

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

	Budget 2026	Rechnung 2025*
0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges	780'000	-
Anschluss Fernwärme Gemeindehaus, Schulhaus Dorf	180'000	-
Budgetkredit; direkter Anschluss an Schulhaus Dorf mit Verteilung an weitere Gemeindeligenschaften.		
Erneuerung Schliesssysteme	600'000	-
Gesamtkredit CHF 880'000; für die Schliessanlage der Gemeindeligenschaften sind keine Ersatzteile verfügbar und eine Totalerneuerung notwendig; neues System erlaubt eine effizientere Bewirtschaftung. Erneuerung bei den Liegenschaften der Verwaltung, Bildung und Feuerwehr		

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

	Budget 2026	Rechnung 2025*
1500 Feuerwehr	994'000	6'000
Löschwasserleitung Industrie Ost "Rinau-Hirsrüti"	994'000	6'000
Verpflichtungskredit gem. Beschluss der Gemeindeversammlung vom 27. November 2024 über CHF 1'000'000; Ausführung im 2025; im Zusammenhang mit der Rheinwassernutzung durch die Roche zur Wärmeerzeugung wird gleichzeitig eine Löschwasserleitung gelegt.		

2 BILDUNG

	Budget 2026	Rechnung 2025*
2170 Schulliegenschaften	125'000	-
Ersatz Beleuchtung Turnhalle Liebrüti	125'000	-
Budgetkredit; Keine Ersatzleuchtkörper mehr verfügbar; neu LED.		
	Budget 2026	Rechnung 2025*
2171 Kindergartenliegenschaften	667'000	50'000
Sanierung Kindergarten Violahof	667'000	50'000
Verpflichtungskredit gem. Beschluss Gemeindeversammlung vom 18. Juli 2025 über CHF 717'000.		

3 KULTUR , SPORT UND FREIZEIT

	Budget 2026	Rechnung 2025*
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	188'000	142'000
Sanierung Kastellmauer Heidenmauer	188'000	142'000
Verpflichtungskredit gem. Beschluss Gemeindeversammlung vom 22. November 2023 über CHF 734'000 (Brutto); Subvention vom Kanton von total CHF 581'000 erfolgt in Jahrestanchen jeweils im Folgejahr (Ausführung 2025 bis 2028).		
	Budget 2026	Rechnung 2025*
3211 Gemeindebibliothek	600'000	-
Innenausbau Bibliothek Domus	600'000	-
Kredit gem. Beschluss Gemeindeversammlung vom 27. November 2024 CHF 830'000; zeitliche Verschiebung durch Bauverzögerung.		
	Budget 2026	Rechnung 2025*
3420 Freizeit	292'500	-15'000
Sanierung Spielplatz Dorf	300'000	-
Verpflichtungskredit gem. Beschluss Gemeindeversammlung vom 26. November 2025 über CHF 745'000; Umsetzung in den Jahren 2026 bis 2027.		
Rückzahlung Darlehen FC Kaiseraugst	-7'500	-15'000
Darlehen über CHF 75'000 gem. Beschluss der Gemeindeversammlung vom 24. November 2021; Rückzahlung innert 10 Jahren.		
	Budget 2026	Rechnung 2025*
3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	170'000	-
Kirchenraum Domus	170'000	-
Budgetkredit; Innenausbauten und Ertüchtigung für erhöhte Kapazitäten (100 statt 50 Personen); Benutzungsrecht gemäss öffentlich-rechtlichem Vertrag vom 16. Mai 2022.		

4 GESUNDHEIT

	Budget 2026	Rechnung 2025*
4120 Kranken-/Alters- und Pflegeheime	400'000	5'000'000
Darlehen APH Stiftung Rinau Park	400'000	5'000'000
Verpflichtungskredit gem. Beschluss Gemeindeversammlung vom 29. Januar 2025 über CHF 7'000'000; ungesichertes Darlehen mit Rangrücktritt; CHF 5'000'000 zur Finanzierung der baulichen Investition; CHF 2'000'000 betriebliche Finanzierungsüberbrückung in den ersten Jahren; Rückzahlungen erfolgen nur bei stabiler Finanzlage und Rahmenbedingungen gemäss Darlehensvertrag.		

6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG

	Budget 2026	Rechnung 2025*
6150 Gemeindestrassen	947'500	30'000
Neubau Werkhof	20'000	-
Budgetkredit zur Projektierung der Ausführung ab dem Jahr 2028; mutmassliches Investitionsvolumen CHF 5'000'000.		
Ersatz Kommunalfahrzeug für den Werkhof	300'000	-
Budgetkredit mit Beschaffung im 2026 (Verschiebung aus dem Jahr 2025); bestehendes Kommunalfahrzeug mit Kranaufbau hat das Ende der Lebensdauer erreicht und die Kosten für die Instandhaltung sind nicht wirtschaftlich.		
Neubeschaffung Teleskoblader	77'500	-
Budgetkredit; Neubeschaffung zur Effizienzsteigerung beim Be- und Entladen von Betriebsstoffen (Mergel, Humus etc.) sowie Arbeiten in der Höhe wie bspw. Installation Weihnachtsbeleuchtung; keine Anmietung mehr nötig.		
Ersatz Strassenwischmaschine Bucher CityCat	250'000	-
Budgetkredit; bestehendes Modell ist wartungsanfällig und wird bis zur Ersatzbeschaffung durch ein Mietfahrzeug ersetzt; Mietzahlungen werden am Kaufpreis angerechnet; Ersatz durch ein Elektrofahrzeug.		
Heidemurweg, Sanierung (mit Wasser)	100'000	-
Budgetkredit; Ausführung mit Ersatz Wasserleitung im 2026.		
Sanierung Dorfstrasse	200'000	30'000
Budgetkredit; Sanierung sowie neue Versickerung der Rabatte Strassenbereich Gemeindehaus sowie Aufwertung der Brunnenbereiche.		

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG

	Budget 2026	Rechnung 2025*
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	205'000	-
Heidemurweg, Sanierung (Wasser)	100'000	-
Budgetkredit; Umsetzung im 2026.		
Sanierung Wasserleitung Dorfstrasse	120'000	-
Budgetkredit aus dem Jahr 2025; Kostenvoranschlag CHF 280'000; mutmassliche Gesamtinvestitionen CHF 370'000.		
Anschlussgebühren	-15'000	-
Anschlussgebühren Neu- und Erweiterungsbauten gemäss Reglement.		
7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	535'000	135'500
Regenwasserableitung Allmendgasse/Rohrweg RA C1+E1	280'000	35'500
Verpflichtungskredit gem. Beschluss der Gemeindeversammlung vom 27. November 2024 über CHF 315'000; Fertigstellung im 2026.		
Gesamtentwässerungsplan GEP 2	300'000	100'000
Verpflichtungskredit gem. Beschluss der Gemeindeversammlung vom 26. November 2025 über CHF 750'000; Fertigstellung im 2027; Subvention Kanton über CHF 150'000 erfolgt nach Projektabschluss.		
Anschlussgebühren	-45'000	-
Anschlussgebühren Neu- und Erweiterungsbauten gemäss Reglement.		
	Budget 2026	Rechnung 2025*
7710 Friedhof und Bestattung	85'000	-
Erweiterung Gemeinschaftsgrab	85'000	-
Budgetkredit mit Ausführung im 2025 da Ausführung mit dem Budget 2024 aus Ressourcengründen nicht umgesetzt wurde.		
	Budget 2026	Rechnung 2025*
7900 Raumordnung	20'000	470'650
Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland	20'000	470'650
Ausführungs- und Zusatzkredite gem. Beschlüsse der Gemeindeversammlungen vom 30. November 2011 (CHF 200'000), 15. Juni 2016 (CHF 80'000) und 27. November 2019 (CHF 120'000); voraussichtlicher Abschluss im 2026 mit Gesamtausgaben über CHF 490'650.		

8 VOLKSWIRTSCHAFT

	Budget 2026	Rechnung 2025*
8790 Energie, übriges	720'000	-
AEW Leitungsast Dorf und Anschluss Schulhaus/Turnhalle Dorf	720'000	-
Ausführungskredit EWGV vom 15.06.2022; Anschluss an Fernwärme.		

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	7'270'780	7'193'830	7'169'344.39
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'576'820	6'186'660	5'565'685.52
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'271'690	2'096'140	1'883'893.24
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	260'800	260'800	260'800.00
36	Transferaufwand	16'964'030	16'307'550	15'507'343.18
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		32'344'120	32'044'980	30'387'066.33
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	23'430'000	23'480'000	28'673'672.70
41	Regalien und Konzessionen	231'000	220'700	240'414.18
42	Entgelte	1'932'510	2'172'160	2'318'685.78
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	275'070	566'670	324'986.53
46	Transferertrag	2'047'930	2'089'940	2'132'236.42
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		27'916'510	28'529'470	33'689'995.61
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-4'427'610	-3'515'510	3'302'929.28
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	24'250	122'200	168'911.36
44	Finanzertrag	562'500	743'460	946'645.04
Ergebnis aus Finanzierung		538'250	621'260	777'733.68
Operatives Ergebnis		-3'889'360	-2'894'250	4'080'662.96
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'135'720	1'135'720	1'135'720.00
Ausserordentliches Ergebnis		1'135'720	1'135'720	1'135'720.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-2'753'640	-1'758'530	5'216'382.96
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

Ergebnis - Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	5'388'500	3'799'000	3'198'433.67
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	20'000	333'500	85'669.75
54	Darlehen	400'000	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	300'000	142'000	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		6'108'500	4'274'500	3'284'103.42
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	112'000	197'000	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	7'500	7'500	20'540.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		119'500	204'500	20'540.00
Ergebnis Investitionsrechnung		-5'989'000	-4'070'000	-3'263'563.42
Selbstfinanzierung		-1'461'280	-933'320	6'071'017.67
Finanzierungsergebnis		-7'450'280	-5'003'320	2'807'454.25
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

Ergebnis - Ortsgemeinschaftsantenne

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	0	0	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	239'000	305'450	299'375.36
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	68'070	57'070	57'067.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	23'900	23'900	20'700.00
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		330'970	386'420	377'142.36
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	13'500	40'000	13'551.23
42	Entgelte	261'500	280'000	252'481.66
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	0	0	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		275'000	320'000	266'032.89
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-55'970	-66'420	-111'109.47
Ergebnis aus Finanzierung				
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	8'530	20'650	35'834.42
Ergebnis aus Finanzierung		8'530	20'650	35'834.42
Operatives Ergebnis		-47'440	-45'770	-75'275.05
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-47'440	-45'770	-75'275.05
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

Ergebnis - Ortsgemeinschaftsantenne

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	0	168'000	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		0	168'000	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung		0	-168'000	0.00
Selbstfinanzierung		20'630	11'300	-18'208.05
Finanzierungsergebnis		20'630	-156'700	-18'208.05
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				
BILANZ				
Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.		-2'869'209	-3'025'909	-3'044'116.92
Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.		-2'889'839	-2'869'209	-3'025'908.87
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)				
Veränderung = Finanzierungsergebnis		20'630	-156'700	-18'208.05

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 16.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	6'640	6'390	5'670.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	450'320	467'770	503'687.74
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	259'100	253'660	241'267.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	167'220	171'270	168'463.20
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		883'280	899'090	919'088.44
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	859'000	786'000	672'827.07
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	127'570	128'460	84'855.00
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		986'570	914'460	757'682.07
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		103'290	15'370	-161'406.37
34	Finanzaufwand	1'690	7'400	12'895.80
44	Finanzertrag	0	0	0.00
Ergebnis aus Finanzierung		-1'690	-7'400	-12'895.80
Operatives Ergebnis		101'600	7'970	-174'302.17
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		101'600	7'970	-174'302.17
(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)				

Ergebnis - Wasserwerk

Budget / 16.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	220'000	235'000	510'290.10
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	0	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		220'000	235'000	510'290.10
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	15'000	15'000	2'305.70
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		15'000	15'000	2'305.70
Ergebnis Investitionsrechnung		-205'000	-220'000	-507'984.40
Selbstfinanzierung		345'130	245'170	52'509.83
Finanzierungsergebnis		140'130	25'170	-455'474.57
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				
BILANZ				
Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.		1'637'021	1'662'191	1'206'716.79
Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.		1'496'891	1'637'021	1'662'191.36
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)				
Veränderung = Finanzierungsergebnis		140'130	25'170	-455'474.57

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 16.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
Betrieblicher Aufwand				
30	Personalaufwand	5'840	5'890	5'670.50
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	77'100	99'980	94'703.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	108'330	102'330	102'329.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	587'870	673'190	497'558.67
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		779'140	881'390	700'261.60
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	0	0	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	913'950	1'074'150	949'929.53
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	77'220	71'770	80'055.66
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		991'170	1'145'920	1'029'985.19
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		212'030	264'530	329'723.59
34	Finanzaufwand	0	0	0.00
44	Finanzertrag	11'300	57'500	117'168.10
Ergebnis aus Finanzierung		11'300	57'500	117'168.10
Operatives Ergebnis		223'330	322'030	446'891.69
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		223'330	322'030	446'891.69

Ergebnis - Abwasserbeseitigung

Budget / 16.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	280'000	65'000	43'100.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	300'000	0	0.00
54	Darlehen	0	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	0	200'000	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		580'000	265'000	43'100.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	45'000	45'000	9'045.60
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		45'000	45'000	9'045.60
Ergebnis Investitionsrechnung		-535'000	-220'000	-34'054.40
Selbstfinanzierung		283'040	376'190	504'049.69
Finanzierungsergebnis		-251'960	156'190	469'995.29
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				
BILANZ				
Nettovermögen/Nettoschuld per 01.01.		-11'608'065	-11'451'875	-10'981'879.80
Nettovermögen/Nettoschuld per 31.12.		-11'356'105	-11'608'065	-11'451'875.09
(+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)				
Veränderung = Finanzierungsergebnis		-251'960	156'190	469'995.29

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
ERFOLGSRECHNUNG				
	Betrieblicher Aufwand			
30	Personalaufwand	7'283'260	7'206'110	7'180'685.39
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'343'240	7'059'860	6'463'452.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'707'190	2'509'200	2'284'556.24
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	260'800	260'800	260'800.00
36	Transferaufwand	17'743'020	17'175'910	16'194'065.05
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	34'337'510	34'211'880	32'383'558.73
Betrieblicher Ertrag				
40	Fiskalertrag	23'430'000	23'480'000	28'673'672.70
41	Regalien und Konzessionen	244'500	260'700	253'965.41
42	Entgelte	3'966'960	4'312'310	4'193'924.04
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	275'070	566'670	324'986.53
46	Transferertrag	2'252'720	2'290'170	2'297'147.08
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	30'169'250	30'909'850	35'743'695.76
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'168'260	-3'302'030	3'360'137.03
34	Finanzaufwand	25'940	129'600	181'807.16
44	Finanzertrag	582'330	821'610	1'099'647.56
	Ergebnis aus Finanzierung	556'390	692'010	917'840.40
	Operatives Ergebnis	-3'611'870	-2'610'020	4'277'977.43
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	1'135'720	1'135'720	1'135'720.00
	Ausserordentliches Ergebnis	1'135'720	1'135'720	1'135'720.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)	-2'476'150	-1'474'300	5'413'697.43

Ergebnis - Einwohnergemeinde

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgs- und Finanzierungsausweis		Budget 2026	Budget 2025	Rechnung 2024
INVESTITIONSRECHNUNG				
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	5'888'500	4'267'000	3'751'823.77
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	320'000	333'500	85'669.75
54	Darlehen	400'000	0	0.00
55	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0.00
56	Investitionsbeiträge	300'000	342'000	0.00
58	Ausserordentliche Investitionen	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		6'908'500	4'942'500	3'837'493.52
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge	172'000	257'000	11'351.30
64	Rückzahlung von Darlehen	7'500	7'500	20'540.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0.00
68	Ausserordentliche Investitionseinnahmen	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		179'500	264'500	31'891.30
Ergebnis Investitionsrechnung		-6'729'000	-4'678'000	-3'805'602.22
Selbstfinanzierung		-812'480	-300'660	6'609'369.14
Finanzierungsergebnis		-7'541'480	-4'978'660	2'803'766.92
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)				

f) Kennzahlenauswertung

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

A	Einwohnerzahl per 31.12.2026 (Annahme)	5'900	E	Nettoinvestitionen	5'989'000
B	Laufender Ertrag	29'614'730	F	Nettoschuld I	-9'037'396
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	19'058'100	G	Selbstfinanzierung	-1'461'280
D	Nettozinsaufwand	-33'320	H	Abschreibungen	2'442'350

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$		-1'531.76
---	-----------------------------	---------	--	-----------

Ein Wert bis CHF 2'500 pro Einwohner ist tragbar. Die Einwohnergemeinde verfügt über ein Nettovermögen pro Einwohner. Mit den für die Jahre 2025 und 2026 budgetierten Selbstfinanzierungen und den Investitionsausgaben, vermindert sich dieser Wert gegenüber der Rechnung 2024 um CHF 251.76. Eine mögliche Obergrenze für die Bruttoschuld beträgt CHF 30.7 Mio. Die Nettoschuld ist das Ergebnis aus der Summe des Fremdkapital abzgl. Finanzvermögens.

2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$		-47.4%
---	----------------------------	----------------------	--	--------

Zeigt, welcher Anteil vom Fiskalertrag/Finanzausgleich, bzw. wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. Ein Nettoverschuldungsquotient von unter 50 % weist auf eine kurze Bindungsdauer hin. Der Quotient sollte nicht über 150% betragen.

3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$		-0.11%
---	----------------------	----------------------	--	--------

Zeigt, welcher Anteil des laufenden Ertrages durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer dieser Wert ist, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Anteil sollte nicht über 9% betragen.

4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$		-24.4%
---	-------------------------	----------------------	--	--------

Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil der Nettoinvestitionen eine Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen bzw. über 100% liegen (= keine neue Verschuldung / Schuldenabbau). Der Anteil sollte nicht unter 50% betragen. Jährliche Schwankungen beim Selbstfinanzierungsgrad sind nicht ungewöhnlich, daher sollte die Kennzahl in Verbindung mit einem Mehrjahresvergleiches betrachtet werden.

5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$		-4.9%
---	---------------------------	----------------------	--	-------

Zeigt die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum einer Gemeinde. Er gibt an, welcher Anteil des Ertrages zur Finanzierung der Investitionen oder zum Abbau allfälliger Schulden aufgewendet werden kann. Ein Selbstfinanzierungsanteil von >20% weist auf ein hohes Investitions-/ Amortisationspotential hin. Der Anteil sollte nicht <10% betragen.

Mit der Rechnung 2024 wurde ein Wert von 17.0 % ausgewiesen. Da keine Verschuldung vorliegt (kein Schuldenabbau notwendig) kann das mittelfristig einen tieferen Wert relativieren. Um einen Wert von 10% zu erreichen, müssten die geldwirksamen Ausgaben um rund CHF 4'422'753 gesenkt werden.

6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$		8.1%
---	---------------------	----------------------------	--	------

Zeigt, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Ein Wert bis 15% gilt als tragbar.

Einwohnergemeinde mit Spezialfinanzierungen (Eigenwirtschaftsbetriebe)

A	Einwohnerzahl per 31.12.2026 (Annahme)	5'900	E	Nettoinvestitionen	6'729'000
B	Laufender Ertrag	31'884'120	F	Nettoschuld I	-21'664'228
C	Fiskalertrag + Finanz- und Lastenausgleich	19'058'100	G	Selbstfinanzierung	-815'660
D	Nettozinsaufwand	-42'320	H	Abschreibungen	2'813'660

1	Nettoschuld I pro Einwohner	$F : A$		-3'671.90
2	Nettoverschuldungsquotient	$(F : C) \times 100$		-113.7%
3	Zinsbelastungsanteil	$(D : B) \times 100$		-0.13%
4	Selbstfinanzierungsgrad	$(G : E) \times 100$		-12.1%
5	Selbstfinanzierungsanteil	$(G : B) \times 100$		-2.6%
6	Kapitaldienstanteil	$((D + H) : B) \times 100$		8.7%

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Zusammenzug		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	36'092'140	36'092'140	36'017'560	36'017'560	39'504'999.69	39'504'999.69
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	4'241'820	641'100 3'600'720	4'442'380	686'180 3'756'200	4'003'406.44	529'745.32 3'473'661.12
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	2'359'890	1'390'590 969'300	2'272'490	1'269'630 1'002'860	2'753'249.32	1'704'349.86 1'048'899.46
2	BILDUNG Nettoergebnis	8'357'950	1'211'840 7'146'110	8'022'510	1'134'540 6'887'970	7'631'280.63	1'133'746.63 6'497'534.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	2'485'760	765'350 1'720'410	2'525'980	818'690 1'707'290	2'404'383.63	809'828.02 1'594'555.61
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	2'345'590	2'345'590	2'177'730	2'177'730	2'163'817.93	2'163'817.93
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	4'985'640	822'200 4'163'440	4'801'840	1'008'630 3'793'210	4'346'124.24	974'473.41 3'371'650.83
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'980'410	205'700 1'774'710	2'242'310	262'650 1'979'660	1'969'088.23	252'289.60 1'716'798.63
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	3'701'960	2'278'290 1'423'670	3'904'090	2'711'350 1'192'740	3'734'681.43	2'384'735.29 1'349'946.14
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	149'660 150'570	300'230	184'900 173'700	358'600	179'188.67 179'718.31	358'906.98
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	5'483'460 22'993'380	28'476'840	5'443'330 22'323'960	27'767'290	10'319'779.17 21'037'145.41	31'356'924.58

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	36'092'140	36'092'140	36'017'560	36'017'560	39'504'999.69	39'504'999.69
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'241'820	641'100	4'442'380	686'180	4'003'406.44	529'745.32
	Nettoergebnis		3'600'720		3'756'200		3'473'661.12
01	Legislative und Exekutive	697'350	37'000	778'420	36'800	670'307.77	41'282.65
	Nettoergebnis		660'350		741'620		629'025.12
011	Legislative	103'380		109'860		94'624.79	
	Nettoergebnis		103'380		109'860		94'624.79
0110	Legislative	103'380		109'860		94'624.79	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	18'000		18'000		17'125.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	8'430		5'850		6'235.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'660		2'330		755.70	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	520		480		513.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	90		40		107.18	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	380		530		169.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	100		80		45.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'500		23'500		14'058.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'500		11'000		10'192.65	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	26'000		23'000		24'294.16	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	14'000		15'200		13'776.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		350		280.40	
3170.02	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	9'000		9'000		7'071.00	
012	Exekutive	593'970	37'000	668'560	36'800	575'682.98	41'282.65
	Nettoergebnis		556'970		631'760		534'400.33
0120	Exekutive	593'970	37'000	668'560	36'800	575'682.98	41'282.65
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	284'020		294'730		276'620.50	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	121'830		124'210		120'067.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'240		24'000		22'653.85	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	26'610		30'520		30'519.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'880		2'240		5'356.60	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	5'650		5'590		5'266.85	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	3'910		5'420		2'879.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500		2'500		430.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'550		3'550		2'200.00	
3100.00	Büromaterial	700		800		700.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	14'000		6'000		3'801.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'280		1'280		1'292.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			27'500		4'069.45	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	950		950		926.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	55'000		78'000		60'095.98	
3134.00	Sachversicherungsprämien			20		14.80	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	6'500		6'500		6'486.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'000		24'500		19'370.55	
3170.02	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	23'350		30'250		12'930.95	
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		10'000		10'000		10'000.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		5'700		5'500		9'982.65
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		21'300		21'300		21'300.00
02	Allgemeine Dienste	3'544'470	604'100	3'663'960	649'380	3'333'098.67	488'462.67
	Nettoergebnis		2'940'370		3'014'580		2'844'636.00
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'236'400	131'790	1'259'040	134'720	1'143'761.48	130'606.72
	Nettoergebnis		1'104'610		1'124'320		1'013'154.76
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	1'236'400	131'790	1'259'040	134'720	1'143'761.48	130'606.72
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000		250.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	907'750		917'410		866'516.55	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-37'715.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	57'980		59'280		53'250.40	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	90'270		91'120		87'031.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'520		4'860		11'478.91	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	13'010		13'320		11'945.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	9'860		11'890		5'987.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		4'500		2'480.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'720		1'720		655.00	
3100.00	Büromaterial	7'150		8'300		7'619.32	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		800		42.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'000		1'549.70	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	10'800		13'300		10'660.90	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	1'400		1'200		1'374.95	
3130.03	Bank- und Postcheckgebühren	4'260		5'300		5'069.32	
3130.06	Vorschuss Betreibungskosten	25'000		25'000		24'413.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			1'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	120		120		119.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	4'370		4'250		4'345.63	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	1'440		2'780		1'118.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'096.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erh. Delkreder)	1'000		1'000		1'844.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					22.31	
3499.01	Kleindifferenzen					-3.21	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	82'850		88'890		82'606.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		40'800		42'100		41'000.47
4260.01	Rückerstattungen Betreibungskosten		20'000		25'000		19'362.58
4270.00	Bussen		5'000		2'000		7'921.20
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		2'800		800		2'323.25
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		28'000		28'000		28'000.30
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		34'200		34'200		31'016.55
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		800		2'200		798.80
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		190		420		183.57
022	Allgemeine Dienste, übrige	1'544'120	344'800	1'695'470	393'750	1'477'358.19	247'402.70
	Nettoergebnis		1'199'320		1'301'720		1'229'955.49
0220	Allgemeine Dienste, übrige	304'000	18'100	281'370	18'100	267'050.54	19'333.15
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	77'790		78'760		77'969.40	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-1'027.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'910		5'100		4'528.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	5'800		5'720		5'720.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	830		420		987.58	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	1'110		1'150		1'093.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	860		1'030		564.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'250		8'200		6'189.80	
3091.00	Personalwerbung	19'000		10'000		20'484.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	39'550		45'050		40'582.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	500		1'850		428.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	25'000		26'800		25'025.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'990		2'810		2'584.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'970		18'460		30'316.56	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	5'700		3'000		5'657.20	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	8'100		11'000		9'554.85	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'560		1'560		1'560.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'250		3'250		3'141.25	
3134.01	Haftpflichtversicherung	8'510		8'510		8'505.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'320		1'230		1'273.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	1'000		1'800		505.35	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	1'000		1'700		295.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600				600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	250		200		247.05	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	23'500		22'020		14'126.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'900		20'000		3'487.45	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	17'000					
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	1'750		1'750		2'650.00	
4240.16	Schadenvergütungen von Dritten (Versicherung)						1'313.15
4250.00	Verkäufe						20.00
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		18'100		18'100		18'000.00
0221	Gemeindekanzlei	218'110	57'600	245'480	56'550	213'959.83	57'630.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	148'650		153'110		146'815.95	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-30.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'480		9'830		9'373.95	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	14'840		13'470		13'465.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'530		830		1'971.62	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	2'150		2'220		2'116.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'630		1'940		1'068.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		6'000		813.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		1'000		1'270.00	
3100.00	Büromaterial	1'850		2'200		2'147.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		46'200		28'568.25	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	1'700		2'700		1'670.40	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	420		300		419.90	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	2'850		2'600		2'594.40	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	2'060		2'080		1'584.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	150		200		111.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'450		2'750		3'460.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		350				370.50
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		53'800		53'800		53'800.00
0222	Bauverwaltung	534'270	238'800	537'830	288'800	504'213.07	140'139.05
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	3'600		3'600		6'570.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	389'850		391'130		369'891.68	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-30.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	25'300		25'440		23'674.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	29'610		33'760		29'293.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'750		6'070		4'877.68	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	5'700		5'730		5'326.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	4'280		5'090		2'639.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000		6'000		3'462.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'580		660		993.00	
3100.00	Büromaterial	4'350		4'600		4'661.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800			
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug			250			
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	300		300		527.54	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		368.85	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	1'100		1'400		1'066.70	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	1'650		1'650		1'508.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	18'800		11'800		18'286.20	
3132.10	Honorare für Planungen	500		1'500		216.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	2'850		2'600		2'594.40	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	30'750		29'950		27'780.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		504.35	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		150'000		200'000		58'839.05
4270.00	Bussen		500		500		
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		88'300		88'300		81'300.00
0223	Informatik	487'740	30'300	630'790	30'300	492'134.75	30'300.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	13'810		152'760		96'524.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	900		8'330		6'292.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'090		17'910		10'705.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		1'800		1'385.65	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	210		2'020		1'411.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	160		1'290		705.20	
3100.00	Büromaterial	100		700		600.00	
3113.00	Anschaffung von Hardware	25'000		66'000		41'443.08	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	16'100		16'300		31'157.95	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	2'900		2'600		2'854.40	
3130.30	Dienstleistungen Dritter, EDV Support	89'000		117'750		124'460.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'457.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar	1'230		1'150		1'134.00	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	2'970		2'640		2'970.17	
3158.01	Unterhalt von Software Informatik	61'410		72'730		65'714.35	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	116'280		142'150		72'794.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		96.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	50'030		18'260		18'256.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	4'800		4'800		12'171.05	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	100'000					
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		5'000		5'000		5'000.00
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		25'300		25'300		25'300.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges	763'950	127'510	709'450	120'910	711'979.00	110'453.25
	Nettoergebnis		636'440		588'540		601'525.75
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	763'950	127'510	709'450	120'910	711'979.00	110'453.25
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	205'470		148'700		175'978.80	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-169.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'660		9'620		11'272.30	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	19'030		14'540		17'200.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'260		960		2'122.26	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	2'890		2'160		2'528.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'230		1'940		1'252.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	200		200			
3100.00	Büromaterial	1'000		900		1'000.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'600		2'600		2'697.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	39'100		48'000		9'203.73	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	4'500		4'500		5'914.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	500		500			
3119.00	Anschaffung von Mobilien, übrige					803.20	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	95'650		95'650		95'825.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400		18'788.55	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	180				170.60	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	500		500		425.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'300		8'700		6'431.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	300		19'300			
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	1'500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten	57'050		55'450		56'263.26	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar	2'500		2'500		1'729.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	4'050		3'250		16'340.96	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	700		700		697.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	3'300		3'300		3'298.75	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren			6'000		5'079.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen	450		450		501.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	294'630		276'630		276'622.00	
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		5'000		5'000		5'000.00
4250.00	Verkäufe		5'000				
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		71'210		69'610		59'153.25
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		46'300		46'300		46'300.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	2'359'890	1'390'590	2'272'490	1'269'630	2'753'249.32	1'704'349.86
	Nettoergebnis		969'300		1'002'860		1'048'899.46
11	Öffentliche Sicherheit	397'600	48'300	410'850	33'500	362'782.89	56'856.35
	Nettoergebnis		349'300		377'350		305'926.54
111	Polizei	360'600	48'300	373'850	33'500	325'683.00	56'856.35
	Nettoergebnis		312'300		340'350		268'826.65
1110	Polizei	360'600	48'300	373'850	33'500	325'683.00	56'856.35
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	42'010		44'970		48'011.60	
3049.00	Übrige Zulagen	1'330		1'330		1'325.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'800		3'000		3'135.80	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	3'730		3'650		3'965.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	480		280		498.46	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	630		680		702.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	470		590		346.70	
3100.00	Büromaterial	300		300		300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'000		109'000		89'544.99	
3170.00	Reisekosten und Spesen	50		50		59.80	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	215'800		210'000		177'793.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		23'000		23'000		24'971.35
4270.00	Bussen		300		500		300.00
4612.15	Entschädigung Bussenanteil Regionalpolizei		25'000		10'000		31'585.00
112	Verkehrssicherheit	37'000		37'000		37'099.89	
	Nettoergebnis		37'000		37'000		37'099.89
1120	Verkehrssicherheit	37'000		37'000		37'099.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'000		37'000		37'099.89	
14	Allgemeines Rechtswesen	649'040	134'110	665'190	128'300	922'020.78	350'713.83
	Nettoergebnis		514'930		536'890		571'306.95
140	Allgemeines Rechtswesen	649'040	134'110	665'190	128'300	922'020.78	350'713.83
	Nettoergebnis		514'930		536'890		571'306.95
1400	Allgemeines Rechtswesen	424'910	49'750	398'090	49'000	430'272.43	62'076.90
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	307'460		283'360		272'350.30	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-3'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	19'810		18'250		17'330.95	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	26'550		25'620		25'634.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'210		1'520		3'366.03	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	4'460		4'110		3'901.55	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	3'380		3'660		1'954.20	
3091.00	Personalwerbung					232.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100		1'100		1'682.30	
3100.00	Büromaterial	1'600		1'600		1'600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					36'684.90	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	800		1'670		783.60	
3130.08	Gebühren Dokumente Einwohner	4'500		5'000		4'384.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	550		200		542.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	12'000		12'000		28'475.50	
3612.06	Kostenanteil Regionales Zivilstandsamt	35'400		37'000		32'964.70	
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	100		100		100.00	
3637.00	Beiträge an Private	3'200		1'200		1'200.00	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	650		1'400		645.76	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	140		300		139.24	
4120.01	Konzessionsgebühren		500				530.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		200				230.00
4210.03	Gebühren Zivilstandswesen		3'000		3'000		2'741.00
4210.06	Gebühren Einbürgerungen		15'000		15'000		17'050.00
4210.10	Gebühren für Berufsbeistandschaft		20'000		20'000		20'988.20
4260.00	Rückerstattungen Dritter		11'000		11'000		11'077.20
4290.00	Übrige Entgelte		50				50.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden						9'410.50
1401	Einwohnerkontrolle	220'300	84'360	262'660	79'300	275'438.14	94'788.80
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	124'930		170'390		174'073.55	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-81.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	7'910		11'020		11'058.45	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'970		8'540		9'607.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'330		900		2'243.29	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	1'780		2'480		2'481.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'370		2'220		1'267.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		1'970.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800		800		640.00	
3100.00	Büromaterial	2'050		2'350		2'347.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		989.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'000		52'000		59'562.45	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	3'800		3'800		4'012.30	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	800		800		826.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	30		30		21.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	2'850		3'250		3'243.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgbühren	180		180		172.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200		282.10	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	800		800		721.24	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.05	Gebühren Einwohnerkontrolle		80'000		75'000		90'428.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter		360		300		360.00
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		4'000		4'000		4'000.00
1402	Betreibungsamt					216'310.21	193'848.13
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal					160'941.04	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-30.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK					10'936.60	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen					13'905.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2'178.30	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse					2'453.35	
3055.00	Krankentaggeldversicherung					1'068.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					4'890.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
3100.00	Büromaterial					1'417.18	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'663.39	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten					8'676.30	
3130.02	Telefonie und Kommunikation					789.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien					934.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren					3'307.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen					78.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						193'848.13
1402	Regionales Betreibungsamt Rheinfelden	3'830		4'440			
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	3'540		4'020			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	170		270			
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40		30			
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	40		60			
3055.00	Krankentaggeldversicherung	40		60			
15	Feuerwehr	1'176'590	1'194'410	1'062'000	1'100'030	1'232'884.00	1'238'406.61
	Nettoergebnis	17'820		38'030		5'522.61	
150	Feuerwehr	1'176'590	1'194'410	1'062'000	1'100'030	1'232'884.00	1'238'406.61
	Nettoergebnis	17'820		38'030		5'522.61	
1500	Feuerwehr	549'180	567'000	501'970	540'000	534'916.79	540'439.40

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500		500		844.70	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen					-774.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	31'570		31'570		31'566.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner	34'290		34'290		34'284.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	396'340		349'130		425'324.19	
3612.15	Hydrantenentschädigung	86'480		86'480		43'672.40	
4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		567'000		540'000		540'439.40
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	627'410	627'410	560'030	560'030	697'967.21	697'967.21
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	17'500		16'000		8'045.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	12'420		13'120		16'955.40	
3010.02	Löhne Feuerwehr	331'500		290'000		348'606.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'550		1'890		7'959.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'120		1'080		1'158.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	140		70		915.06	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	350		430		1'786.20	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	140		180		100.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'000		24'000		8'481.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'750		5'500		6'914.96	
3100.00	Büromaterial	4'000		2'500		2'277.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'250		16'250		9'672.97	
3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	5'000		5'000		5'905.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300		1'800		498.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		900		750.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	22'500		37'250		58'745.49	
3111.04	Anschaffung Mobilien	9'500				18'440.30	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	17'000		22'400		21'689.96	
3113.00	Anschaffung von Hardware	4'000				24'588.98	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	8'350		5'350		7'123.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'700		2'700		7'392.65	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	500		500		619.20	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	2'200		2'300		3'598.90	
3130.04	Konzessionsgebühren	6'500		6'500		5'670.00	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	500		500		354.55	
3130.22	Mitgliederbeiträge	2'440		2'440		1'912.95	
3130.30	Dienstleistungen Dritter, EDV Support					462.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'900		8'600		7'898.20	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten	26'400		13'800		53'620.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	23'100		16'450		13'486.80	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	26'000		26'000		15'193.85	
3158.01	Unterhalt von Software Informatik	3'500		3'000		3'632.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	12'000		12'400		11'253.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	200		420		3'570.61	
3170.00	Reisekosten und Spesen	24'700		18'200		16'955.73	
3170.02	Ehrenaussgaben, Repräsentationsspesen	2'000		2'000		1'229.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	500		500		500.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		40'000		48'000		64'312.02
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		550'140		484'630		596'680.04
4631.00	Beitrag Kanton		21'370		21'300		21'202.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'900		6'100		15'772.50
16	Verteidigung	136'660	13'770	134'450	7'800	235'561.65	58'373.07
	Nettoergebnis		122'890		126'650		177'188.58
161	Militärische Verteidigung	50'000		51'410		40'049.35	
	Nettoergebnis		50'000		51'410		40'049.35
1610	Militärische Verteidigung	50'000		51'410		40'049.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	50'000		49'910		40'049.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen			1'000			
162	Zivile Verteidigung	86'660	13'770	83'040	7'800	195'512.30	58'373.07
	Nettoergebnis		72'890		75'240		137'139.23
1620	Zivilschutz	86'660	13'770	83'040	7'800	195'512.30	58'373.07
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	500		2'680		55.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					155.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	60		60		53.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	85'100		79'300		88'406.85	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen					106'841.25	
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		13'770		7'800		58'373.07

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	8'357'950	1'211'840	8'022'510	1'134'540	7'631'280.63	1'133'746.63
	Nettoergebnis		7'146'110		6'887'970		6'497'534.00
21	Obligatorische Schule	7'874'240	1'191'840	7'465'480	1'119'540	7'158'989.48	1'112'093.98
	Nettoergebnis		6'682'400		6'345'940		6'046'895.50
211	Eingangsstufe	552'150		584'360		475'466.36	
	Nettoergebnis		552'150		584'360		475'466.36
2110	Kindergarten	552'150		584'360		475'466.36	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	7'370				2'278.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	31'970		98'210		46'821.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'220		9'910		3'065.45	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen					2'233.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120		50		87.86	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	940		2'540		687.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500			
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'000		1'545.95	
3100.00	Büromaterial	2'900		3'000		2'252.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	900		1'250		639.00	
3104.00	Lehrmittel,Schul- und Spielmaterial	62'780		28'350		29'081.95	
3105.00	Lebensmittel	1'300		1'000		1'125.19	
3106.00	Medizinisches Material	400		400		363.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	18'880		9'000		2'761.75	
3119.00	Anschaffung von Mobilien, übrige			2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'500		8'500		6'929.55	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	100		500		87.40	
3130.27	Theateraufführungen in der Schule			3'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		1'000		757.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar			1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien					90.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'430		3'000		1'656.97	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	7'490		6'000		5'221.94	
3171.02	Schullager	850		850		678.85	
3631.00	Beiträge an Kanton	366'000		377'800		344'627.20	
3920.01	Interne Verrechnung Schulraum	29'500		24'000		22'472.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
212	Primarstufe	2'116'100	2'000	1'978'160	4'200	1'877'806.77	2'294.60
	Nettoergebnis		2'114'100		1'973'960		1'875'512.17
2120	Primarstufe	2'116'100	2'000	1'978'160	4'200	1'877'806.77	2'294.60
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'000		1'000		2'400.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'440		8'690		8'414.10	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	338'480		272'860		282'037.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	21'570		17'660		18'447.70	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	25'730		18'720		25'435.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'400		500		1'417.09	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	5'230		4'100		4'139.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'270		3'850		671.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'000		9'000		4'845.10	
3091.00	Personalwerbung	1'000		1'000		2'183.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		70.00	
3100.00	Büromaterial	21'000		21'500		21'130.33	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		2'500		1'822.13	
3104.00	Lehrmittel, Schul- und Spielmaterial	174'970		179'970		170'407.14	
3106.00	Medizinisches Material	700		600		663.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	15'000		15'000		11'207.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	10'170		20'860		13'990.01	
3119.00	Anschaffung von Mobilien, übrige	9'880				4'181.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'300		23'000		18'362.02	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	1'500		2'000		1'278.62	
3130.22	Mitgliederbeiträge			50			
3130.27	Theateraufführungen in der Schule			2'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	1'000		2'000		971.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'700		1'200		1'637.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar	6'300		5'300		6'225.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	18'500		17'500		17'657.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	28'800		32'000		16'551.90	
3170.02	Ehrenaussgaben, Repräsentationsspesen	2'000		2'000		1'604.75	
3170.10	Schulsporttage, Turniere	1'500		2'500		800.00	
3170.18	Schulschlussfeiern	2'500		2'500		1'809.50	
3171.00	Schulfest					32'528.61	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	65'000		89'000		57'159.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3610.00	Entschädigungen an Bund	20'000		36'000		4'060.20	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen					15'260.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'284'160		1'160'800		1'114'562.00	
3637.00	Beiträge an Private	15'000		15'000		13'875.00	
4250.00	Verkäufe						2'294.60
4260.00	Rückerstattungen Dritter				2'000		
4260.13	Rückerstattung Elternanteile		2'000		2'000		
4631.00	Beitrag Kanton				200		
213	Oberstufe	2'049'250		2'069'000		2'030'053.60	
	Nettoergebnis		2'049'250		2'069'000		2'030'053.60
2130	Oberstufe	2'049'250		2'069'000		2'030'053.60	
3170.12	Schülertransportkosten	20'100		13'300		20'099.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	1'202'400		1'228'000		1'257'560.10	
3631.00	Beiträge an Kanton	826'750		827'700		752'394.50	
214	Musikschulen	210'430		200'000		196'573.90	
	Nettoergebnis		210'430		200'000		196'573.90
2140	Musikschulen	210'430		200'000		196'573.90	
3119.00	Anschaffung von Mobilien, übrige	23'000					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000					
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	185'430		200'000		196'573.90	
217	Schulliegenschaften	2'176'240	1'189'840	1'903'930	1'115'340	1'856'524.00	1'108'958.18
	Nettoergebnis		986'400		788'590		747'565.82
2170	Schulliegenschaften	1'783'390	1'178'080	1'538'970	1'109'380	1'564'852.76	1'101'480.35
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	407'510		312'850		347'471.65	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-15'955.10	
3049.00	Übrige Zulagen	8'000		6'000		8'400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	24'780		19'740		22'758.35	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	33'050		23'100		25'936.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'770		1'610		4'801.20	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	5'580		4'430		5'105.80	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	4'340		3'950		2'437.35	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'900		11'900		10'582.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'150		1'050		2'410.74	
3100.00	Büromaterial					928.33	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		20'964.73	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	6'200				1'171.47	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	63'000		14'630		2'600.25	
3111.04	Anschaffung Mobilien	28'000					
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	4'000		3'000		1'923.70	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	149'700		154'700		171'790.05	
3120.03	Abwassergebühren öffentl. Plätze/Strassen	4'900		4'870		4'893.90	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	500		500		877.45	
3130.10	Entsorgung Grüngut	2'300		2'300			
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	3'000		3'000		5'364.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					7'440.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	31'400		32'800		24'240.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	23'600		23'600		7'688.90	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	9'000		6'000		2'622.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	212'750		164'400		234'819.13	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	7'800		7'800		14'168.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	560		950		552.37	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren			3'500		2'970.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		482.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	9'680		9'680		9'673.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	634'150		627'150		558'142.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner	15'770		15'770		33'952.24	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	41'500		43'690		43'638.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		580		580		576.00
4240.16	Schadenvergütungen von Dritten (Versicherung)						2'295.10
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000		9'000		6'915.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		327'600		359'000		359'000.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		193'200		180'000		232'623.20
4920.02	Interne Verrechnung Schulraum		649'700		560'800		500'071.05
2171	Kindergartenliegenschaften	392'850	11'760	364'960	5'960	291'671.24	7'477.83
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	90'060		73'490		80'921.95	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-48.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	5'680		4'760		5'237.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'810		5'940		6'885.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	830		390		1'075.56	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	1'280		1'070		1'174.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	970		970		577.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000		9'000		9'652.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	2'000		2'000		3'318.65	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	27'120		28'400		34'736.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					46.70	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	400		400		267.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'500		2'600		1'936.85	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	16'300		28'300		6'784.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	24'600		24'900		38'406.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	1'000		1'000		1'332.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen					20.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	2'540		5'590		2'582.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	139'280		130'270		50'966.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner	35'580		20'290		20'280.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	25'900		25'590		25'516.25	
4240.16	Schadenvergütungen von Dritten (Versicherung)						1'038.20
4250.00	Verkäufe		7'800		2'000		2'879.63
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		3'960		3'960		3'560.00
219	Obligatorische Schule, übriges	770'070		730'030		722'564.85	841.20
	Nettoergebnis		770'070		730'030		721'723.65
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	407'570		343'960		318'714.36	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'000		3'000		400.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	162'960		146'600		150'316.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	9'840		8'780		8'856.55	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	17'100		14'430		17'284.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'610		710		1'863.94	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	2'210		1'970		1'986.75	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'650		1'740		989.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000		5'000		3'302.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	250		500		30.60	
3100.00	Büromaterial	11'500		11'000		10'852.76	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		1'500		81.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		167.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	5'500		3'090		336.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100					
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	2'400		3'500		2'317.09	
3130.22	Mitgliederbeiträge	780		640		780.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	3'700		8'000		3'613.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar			500			
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	750		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000		4'000		524.55	
3170.02	Ehrenaufgaben, Repräsentationsspesen	17'500		16'200		15'943.32	
3631.00	Beiträge an Kanton	160'920		112'000		99'066.80	
2191	Volksschule Sonstiges	139'930		121'820		116'767.32	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	21'920		19'610		22'072.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'420		1'270		1'477.80	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'310		1'800		1'671.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	240		110		284.72	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	320		290		331.40	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	240		260		163.00	
3103.02	Schülerbibliothek	10'000		10'000		7'092.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'480		1'480		1'474.20	
3612.11	Mobiler Schulsozialdienst (GSBR)	102'000		87'000		82'200.00	
2195	Schulinformatik	222'570		264'250		287'083.17	841.20
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	49'460		36'300		42'740.80	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte			12'080			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'200		3'130		3'166.25	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	5'100				5'071.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20					
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	910		710		710.35	
3113.00	Anschaffung von Hardware	12'900		14'300		77'167.22	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	5'250		30'000		4'178.30	
3130.30	Dienstleistungen Dritter, EDV Support	3'500		4'500		740.50	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	25'800		25'950		44'689.26	
3162.00	Leasing Anl., Fz., Geräte, Mobilien	88'720		94'220		82'316.24	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	27'660		41'560		25'919.05	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	50		1'500		383.50	
4240.16	Schadenvergütungen von Dritten (Versicherung)						841.20
22	Sonderschulen	158'710	20'000	162'030	15'000	176'318.65	21'652.65
	Nettoergebnis		138'710		147'030		154'666.00
220	Sonderschulen	158'710	20'000	162'030	15'000	176'318.65	21'652.65
	Nettoergebnis		138'710		147'030		154'666.00
2200	Sonderschulen	158'710	20'000	162'030	15'000	176'318.65	21'652.65
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	68'710		72'030		67'851.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen	90'000		90'000		108'467.65	
4260.13	Rückerstattung Elternanteile		20'000		15'000		21'652.65
23	Berufliche Grundbildung	325'000		395'000		295'972.50	
	Nettoergebnis		325'000		395'000		295'972.50
230	Berufliche Grundbildung	325'000		395'000		295'972.50	
	Nettoergebnis		325'000		395'000		295'972.50
2300	Berufliche Grundbildung	325'000		395'000		295'972.50	
3631.00	Beiträge an Kanton	250'000		300'000		225'472.50	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	75'000		95'000		70'500.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'485'760	765'350	2'525'980	818'690	2'404'383.63	809'828.02
	Nettoergebnis		1'720'410		1'707'290		1'594'555.61
31	Kulturerbe					18'402.00	
	Nettoergebnis						18'402.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz					18'402.00	
	Nettoergebnis						18'402.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					18'402.00	
3631.00	Beiträge an Kanton					18'402.00	
32	Kultur, übrige	490'890	33'850	523'140	33'100	542'406.20	35'676.60

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoergebnis		457'040		490'040		506'729.60
321	Bibliotheken	98'240	5'800	99'320	5'350	114'276.62	4'989.60
	Nettoergebnis		92'440		93'970		109'287.02
3211	Gemeindebibliothek	98'240	5'800	99'320	5'350	114'276.62	4'989.60
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'500		1'500		510.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	54'270		64'610		52'846.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'610		3'700		3'415.85	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	5'830				25'124.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	90		70		89.41	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	810		960		766.30	
3059.00	Übrige AG-Beiträge					7'189.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500		500			
3100.00	Büromaterial	1'200		1'200		1'018.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13'910		13'910		13'526.53	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	500		500		137.70	
3113.00	Anschaffung von Hardware					317.00	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	3'320		3'320		3'156.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'450		2'900		1'016.55	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	200		200		16.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	150		150		143.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	500		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	100				97.05	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	7'300		4'300		3'855.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200		200			
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	800		800		800.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen					250.00	
4240.20	Leihgebühren Bücher und Nonbooks		3'500		3'500		3'511.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		200		200		78.60
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		1'300		850		600.00
4631.00	Beitrag Kanton		800		800		800.00
329	Kultur, übriges	392'650	28'050	423'820	27'750	428'129.58	30'687.00
	Nettoergebnis		364'600		396'070		397'442.58
3290	Kultur, übriges	392'650	28'050	423'820	27'750	428'129.58	30'687.00

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'700		2'700		1'940.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	77'810		69'010		73'533.55	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-121.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'550		4'640		4'732.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'200		7'650		7'878.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	830		370		1'008.43	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	1'090		1'040		1'061.75	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	860		900		531.25	
3100.00	Büromaterial	400		400		400.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'500		2'869.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		21'000		683.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte					8'642.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug					270.25	
3111.04	Anschaffung Mobilien	11'500					
3119.00	Anschaffung von Mobilien, übrige	13'500		78'500		38'820.72	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	19'290		19'290		21'644.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	850		850		287.10	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	500					
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	50		50		100.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	850		870		723.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'600		2'600			
3144.00	Unterhalt Hochbauten	9'950		10'500		10'558.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	2'850		2'850		2'769.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			300			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'400		13'400		13'400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	950		950		949.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	630		930		637.90	
3170.03	Kulturelle Veranstaltungen	21'800		21'800		38'858.16	
3170.04	Aktivitäten Kulturausschuss	15'000		15'000		13'030.03	
3170.05	Bundesfeier	17'500		17'500		15'709.94	
3170.08	Neuzuzügerapéro	2'500		2'500		1'257.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					6'780.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	21'000		19'200		51'700.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'800		1'900		11'695.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	11'390		12'620		10'655.60	
3920.01	Interne Verrechnung Schulraum	111'800		91'000		85'124.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150		150		670.00

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		2'100		3'100		5'867.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		1'800		1'800		1'800.00
4480.00	Mietzinsen von gemieteten Liegenschaften		14'000		12'700		12'350.00
4632.05	Beitrag OBG an kulturelle Anlässe der EWG		10'000		10'000		10'000.00
33	Medien	330'970	330'970	386'420	386'420	377'142.36	377'142.36
332	Massenmedien	330'970	330'970	386'420	386'420	377'142.36	377'142.36
3321	Multimediantnetz/OGA [Gemeindebetrieb]	330'970	330'970	386'420	386'420	377'142.36	377'142.36
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	4'500		4'000		4'982.44	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	300		700		211.93	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'500		1'500		1'458.35	
3130.40	Signalbezugskosten	67'000		68'000		66'279.32	
3132.10	Honorare für Planungen	1'000		2'500		623.87	
3137.00	Steuern und Abgaben	55'000		60'000		54'025.95	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	109'000		168'000		171'108.49	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	700		750		685.01	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte	68'070		57'070		57'067.00	
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	23'900		23'900		20'700.00	
4120.01	Konzessionsgebühren		13'500		40'000		13'551.23
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		76'500		95'000		77'096.98
4260.26	Internetprovisionen		185'000		185'000		175'384.68
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		3'180		15'300		30'396.95
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		5'350		5'350		5'437.47
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss		47'440		45'770		75'275.05
34	Sport und Freizeit	1'663'900	400'530	1'616'420	399'170	1'466'433.07	397'009.06
	Nettoergebnis		1'263'370		1'217'250		1'069'424.01
341	Sport	1'356'090	258'690	1'299'490	258'690	1'160'341.68	250'159.11
	Nettoergebnis		1'097'400		1'040'800		910'182.57
3410	Sport	570'070		507'490		442'863.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'200		8'100		5'000.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	1'000		1'000		10'589.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	70		70		246.25	
3130.10	Entsorgung Grüngut			6'000			
3130.22	Mitgliederbeiträge	150		150		150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	19'600		20'100		11'079.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar	4'600		4'600		929.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	2'000		2'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	11'020					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	15'140		15'100		15'134.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'900		5'900		5'893.80	
3637.00	Beiträge an Private	400		1'000		200.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	21'090		22'270		24'149.75	
3920.01	Interne Verrechnung Schulraum	479'900		421'200		369'490.40	
3411	Schwimmbad/Camping	452'540	255'290	476'840	255'290	405'322.84	246'759.11
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	127'590		129'140		142'167.55	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-48.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	8'250		8'250		9'290.50	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	10'360		10'260		10'252.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'590		3'430		3'357.86	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	1'850		1'860		2'083.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'400		1'660		911.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	450		450		80.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300				300.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		220.68	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'100		45'950		27'234.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	5'100		2'500		1'884.36	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	3'000		13'000		10'563.62	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	600		600		60.92	
3113.00	Anschaffung von Hardware					252.68	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	33'500		33'500		45'300.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'260		4'060		2'233.91	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten					35.80	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	1'500		1'500		1'084.43	
3130.10	Entsorgung Grüngut	5'500		5'500		6'382.87	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	5'500		5'500		2'845.69	
3130.22	Mitgliederbeiträge	250		250		250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter					2'046.43	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		1'430		1'178.85	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	16'500		3'300		9'499.91	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	5'000					
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	16'200		68'900		47'374.03	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	54'000		49'500		43'193.76	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar	1'500		1'500		684.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	18'700		19'700		15'262.53	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	3'200		3'200		1'113.48	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	1'800		1'800		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400				399.32	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-45'149.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	57'730		31'730		31'724.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	16'080		16'080		16'072.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	10'930		11'290		13'379.15	
4240.22	Eintrittsgebühren Freibad		45'000		45'000		34'101.72
4240.23	Benützungsgebühren Camping		200'000		200'000		203'641.55
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'000		9'000		7'822.50
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		1'290		1'290		1'193.34
3413	Hallenbad					-16'102.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					-16'102.00	
3415	Sportanlagen im Liner	333'480	3'400	315'160	3'400	328'257.39	3'400.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	28'300		27'840		29'109.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'520		1'800		1'772.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'690		1'860		1'855.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300		150		394.54	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	380		410		397.75	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	310		370		201.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'700		19'100		12'399.90	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	42'000		16'800		1'759.10	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	23'450		23'450		23'028.40	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	750		750		786.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	700		700		499.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	65'700		63'300		50'123.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	11'350		19'350		73'570.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	4'300		4'300		2'380.70	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	270		270		270.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	63'290		63'290		63'284.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	67'470		71'420		66'425.10	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'000		3'000		3'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		400		400		400.00
342	Freizeit	307'810	141'840	316'930	140'480	306'091.39	146'849.95
	Nettoergebnis		165'970		176'450		159'241.44
3420	Freizeit	177'970	12'000	194'250	17'800	166'530.64	7'289.20
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	14'660		8'320		8'079.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	940		530		521.00	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'520		990		987.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	170		130		102.80	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	220		130		118.95	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	170		110		59.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'300		7'300		6'909.45	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	4'000		4'000		16'953.40	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	1'000		1'000		2'382.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					12'826.10	
3130.10	Entsorgung Grüngut			3'000			
3130.22	Mitgliederbeiträge	50		50		50.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					546.90	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	41'800		28'900		20'061.49	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		1'777.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	5'200		5'200		3'125.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			4'100			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	6'500		6'000		3'155.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30				25.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	26'560		45'560		19'551.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	15'000		24'000		19'800.00	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'100		4'200		4'077.50	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	46'750		48'730		45'419.70	
4250.00	Verkäufe		12'000		17'000		6'797.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter				800		492.20
3424	Durchgangsplatz Fahrende	129'840	129'840	122'680	122'680	139'560.75	139'560.75

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug			500			
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	39'600		39'600		52'699.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000		35'000		35'001.40	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	35'000		28'000		37'476.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	11'000		11'000		5'147.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	8'900		8'200		8'847.80	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	340		380		389.05	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'500		30'000		18'374.00
4631.00	Beitrag Kanton		111'340		92'680		121'186.75
4	GESUNDHEIT	2'345'590		2'177'730		2'163'817.93	
	Nettoergebnis		2'345'590		2'177'730		2'163'817.93
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'474'250		1'233'280		1'262'228.80	
	Nettoergebnis		1'474'250		1'233'280		1'262'228.80
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'474'250		1'233'280		1'262'228.80	
	Nettoergebnis		1'474'250		1'233'280		1'262'228.80
4120	Kranken-/Alters- und Pflegeheime	1'474'250		1'233'280		1'262'228.80	
3130.22	Mitgliederbeiträge	120		100		100.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	12'000		12'000		10'408.55	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'460'000		1'220'000		1'250'099.25	
3637.00	Beiträge an Private	1'000				842.85	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	1'130		1'180		778.15	
42	Ambulante Krankenpflege	819'550		894'160		855'945.54	
	Nettoergebnis		819'550		894'160		855'945.54
421	Ambulante Krankenpflege	819'550		894'160		855'945.54	
	Nettoergebnis		819'550		894'160		855'945.54
4210	Ambulante Krankenpflege	819'550		894'160		855'945.54	
3130.22	Mitgliederbeiträge	200		200		200.00	
3612.14	Mütter-/Väterberatung	60'350		52'910		48'578.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'000		2'900		2'864.40	
3636.04	Spitex/Kinderspitex	756'000		838'150		804'303.14	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	28'290		29'790		26'490.59	
	Nettoergebnis		28'290		29'790		26'490.59
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	270		270		100.00	
	Nettoergebnis		270		270		100.00
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	270		270		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	170		170			
3130.22	Mitgliederbeiträge	100		100		100.00	
433	Schulgesundheitsdienst	25'130		26'630		23'990.59	
	Nettoergebnis		25'130		26'630		23'990.59
4330	Schulgesundheitsdienst	25'130		26'630		23'990.59	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'010		9'830		9'049.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	550		2'030		584.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20		720		10.03	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	150		150		131.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		800		940.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100		100			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'217.31	
3136.01	Schulzahnarzt	11'000		10'500		11'057.70	
434	Lebensmittelkontrolle	2'890		2'890		2'400.00	
	Nettoergebnis		2'890		2'890		2'400.00
4340	Lebensmittelkontrolle	2'890		2'890		2'400.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'300		2'300		2'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	150		150			
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	40		40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300		300			
3130.22	Mitgliederbeiträge	100		100		100.00	
49	Gesundheitswesen, übriges	23'500		20'500		19'153.00	
	Nettoergebnis		23'500		20'500		19'153.00

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Gesundheitswesen, übriges	23'500		20'500		19'153.00	
	Nettoergebnis		23'500		20'500		19'153.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	23'500		20'500		19'153.00	
3920.01	Interne Verrechnung Schulraum	23'500		20'500		19'153.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'985'640	822'200	4'801'840	1'008'630	4'346'124.24	974'473.41
	Nettoergebnis		4'163'440		3'793'210		3'371'650.83
52	Invalidität	13'530		13'380		13'353.00	
	Nettoergebnis		13'530		13'380		13'353.00
523	Invalidenheime	9'430		9'430		9'429.00	
	Nettoergebnis		9'430		9'430		9'429.00
5230	Invalidenheime	9'430		9'430		9'429.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	9'430		9'430		9'429.00	
524	Leistungen an Invalide	4'100		3'950		3'924.00	
	Nettoergebnis		4'100		3'950		3'924.00
5240	Leistung an Invalide	4'100		3'950		3'924.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	150		150		150.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'950		3'800		3'774.00	
53	Alter + Hinterlassene	144'200		147'110		122'240.00	
	Nettoergebnis		144'200		147'110		122'240.00
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	56'530		55'900		58'792.39	
	Nettoergebnis		56'530		55'900		58'792.39
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	56'530		55'900		58'792.39	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	47'590		47'320		49'823.30	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-462.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	3'080		3'060		3'243.55	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	4'130		3'960		4'359.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	510		250		722.89	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	690		690		727.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	530		620		362.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen					15.85	
533	Leistungen an Pensionierte	18'300		18'000		14'969.90	
	Nettoergebnis		18'300		18'000		14'969.90
5330	Leistungen an Pensionierte	18'300		18'000		14'969.90	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten u. Rentenanteilen	15'300		15'300		12'829.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000		2'700		2'140.00	
535	Leistungen an Alter	69'370		73'210		48'477.71	
	Nettoergebnis		69'370		73'210		48'477.71
5350	Leistungen an Alter	69'370		73'210		48'477.71	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	3'000		3'000		660.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	6'830		7'000		6'630.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	640		650		421.20	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	620		600		591.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	80		40		89.64	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	150		150		94.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	80		90		47.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte					289.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000		10'000		4'338.65	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	850		700		1'393.26	
3130.02	Telefonie und Kommunikation					209.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200				183.85	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	35'000		50'000		32'629.70	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen	200		260		180.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	720		720		720.00	
54	Familie und Jugend	1'099'980	171'310	1'049'180	188'000	951'050.37	258'204.79
	Nettoergebnis		928'670		861'180		692'845.58
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	223'630	80'000	213'570	90'000	208'570.81	170'853.99
	Nettoergebnis		143'630		123'570		37'716.82

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	223'630	80'000	213'570	90'000	208'570.81	170'853.99
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	15'580		15'580		15'292.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'010		1'010		991.90	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'360		1'350		1'346.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	170		90		193.26	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	230		230		222.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	180		210		111.25	
3100.00	Büromaterial	100		100		100.00	
3130.17	Entschädigung Alimenteninkassostelle	45'000		35'000		45'580.70	
3637.05	Alimentenbevorschussung	160'000		160'000		144'732.20	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		80'000		90'000		170'853.99
544	Jugendschutz	329'890		318'650	5'000	284'930.23	1'394.50
	Nettoergebnis		329'890		313'650		283'535.73
5440	Jugendschutz	329'890		298'650		284'930.23	1'394.50
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'500		1'500		420.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	192'180		178'760		175'041.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	12'520		11'660		11'145.15	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	15'780		14'350		14'618.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'090		1'070		2'279.56	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	2'810		2'620		2'500.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'040		2'200		1'217.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		5'471.87	
3091.00	Personalwerbung					232.40	
3100.00	Büromaterial	1'600		1'600		1'677.27	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		3'000		1'479.96	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		133.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	1'000		500		4'325.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	1'500		2'000		1'471.35	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	16'840		16'840		18'771.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000		18'100		2'322.07	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	100		100		63.50	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	1'300		1'200		1'242.55	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	500		500			
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'530		1'380		1'384.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	4'600		4'000		4'576.55	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	700		700		606.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	14'000		6'000		6'594.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	800		800		460.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	4'940		4'940		3'352.85	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	1'030		1'320		1'019.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500		500		489.55	
3170.06	Jungbürgerfeier	1'000		2'000		453.05	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	2'500		800		2'429.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500		3'000		3'062.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	3'000		3'500		2'990.00	
3637.00	Beiträge an Private	6'000		5'000		6'000.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	3'130		3'210		3'266.75	
3920.01	Interne Verrechnung Schulraum	5'000		4'100		3'830.60	
4231.00	Kursgelder						90.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						180.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						1'124.50
5441	Kinder- und Jugendheime			20'000	5'000		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			20'000			
4260.13	Rückerstattung Elternanteile				5'000		
545	Leistungen an Familien	546'460	91'310	516'960	93'000	457'549.33	85'956.30
	Nettoergebnis		455'150		423'960		371'593.03
5450	Leistungen an Familien	545'730	91'310	516'610	93'000	457'000.53	85'956.30
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	96'570		94'880		98'807.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	6'250		6'140		5'996.90	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	7'910		7'610		7'600.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'030		500		1'176.70	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	1'410		1'380		1'345.30	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	1'060		1'220		655.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'400		4'200			
3100.00	Büromaterial	600		600		600.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		5'500		7'190.00	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	600				610.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000		10'000		2'463.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen					47.35	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen	23'700		3'660		2'665.75	
3637.00	Beiträge an Private	380'000		375'000		327'642.81	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe			5'000			
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	150		800		153.04	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	50		120		44.33	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		89'810		87'000		84'168.30
4240.01	Dienstleistungen für Dritte				6'000		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		1'500				1'788.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	730		350		548.80	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	350				175.00	
3010.01	Löhne Pflege- /Tagesfamilien			350			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	380				373.80	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	3'715'430	650'890	3'579'670	820'630	3'246'980.87	716'268.62
	Nettoergebnis		3'064'540		2'759'040		2'530'712.25
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'262'610	245'000	1'227'800	292'000	1'193'538.67	308'879.34
	Nettoergebnis		1'017'610		935'800		884'659.33
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'262'610	245'000	1'227'800	292'000	1'193'538.67	308'879.34
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	223'190		207'710		195'329.80	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-462.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	14'430		13'430		12'768.85	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	18'780		16'920		16'929.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'370		1'100		2'605.67	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	3'240		3'020		2'864.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	2'450		2'670		1'432.05	
3100.00	Büromaterial	1'100		1'200		1'100.00	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	2'200				2'211.35	
3130.22	Mitgliederbeiträge	250		250			
3170.00	Reisekosten und Spesen	600				589.15	
3631.00	Beiträge an Kanton	14'000		11'500		12'750.00	
3637.01	Materielle Hilfe	950'000		940'000		933'594.80	
3637.10	Ausbildungs- und Integrationsprogramm	30'000		30'000		11'825.65	
4260.06	Rückerstattung Materielle Hilfe		125'000		215'000		205'939.29
4260.07	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG						438.65

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beitrag Kanton		50'000		7'000		32'501.40
4632.06	Beitrag der OBG an Sozialausgaben		70'000		70'000		70'000.00
573	Asylwesen	451'740	405'890	577'190	528'630	452'460.71	406'829.28
	Nettoergebnis		45'850		48'560		45'631.43
5730	Asylwesen	451'740	405'890	577'190	528'630	452'460.71	406'829.28
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	13'650		14'000		13'260.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	890		910		843.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	1'240		1'190		1'183.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	150		80		250.08	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	200		210		189.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	150		180		94.70	
3100.00	Büromaterial	100		100		100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	2'000		5'000		2'843.05	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	27'900		27'900		26'613.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		4'000		35.00	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	780				778.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'400		2'450		2'119.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000		1'005.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	10'000		12'000		8'990.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug			2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen					31.70	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	48'630		48'630		48'625.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen					500.00	
3637.01	Materielle Hilfe	340'650		457'540		344'997.73	
4260.00	Rückerstattungen Dritter		7'000				7'443.00
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		14'000		20'000		16'876.10
4610.00	Entschädigungen vom Bund		369'890		508'630		382'510.18
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		15'000				
579	Fürsorge, übriges	2'001'080		1'774'680		1'600'981.49	560.00
	Nettoergebnis		2'001'080		1'774'680		1'600'421.49
5790	Fürsorge, übriges	2'001'080		1'774'680		1'600'981.49	560.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'360		41'470		11'045.85	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-30.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	610		2'680		620.20	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	620		600		591.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	110		220		140.23	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	140		610		140.10	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	120		540		77.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500		13'050		4'050.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100		900			
3100.00	Büromaterial	1'450		1'450		1'447.16	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		1'300		325.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'700		4'700		120.00	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	2'600		3'000		2'620.10	
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'500		2'230		1'750.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	2'600				2'594.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		100		103.35	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	7'160		6'490		6'489.00	
3612.07	Frauenberatung	49'150		28'500		17'323.00	
3612.13	Jugend- und Familienberatung	210'010		152'320		140'023.00	
3631.00	Beiträge an Kanton	1'666'080		1'471'500		1'387'683.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	2'170		2'320		2'420.00	
3637.00	Beiträge an Private	30'500		40'500		21'446.65	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						560.00
59	Soziale Wohlfahrt, übriges Nettoergebnis	12'500	12'500	12'500	12'500	12'500.00	12'500.00
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoergebnis	7'500	7'500	7'500	7'500	12'500.00	12'500.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	7'500		7'500		12'500.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	7'500		7'500		12'500.00	
593	Hilfsaktionen im Ausland Nettoergebnis	5'000	5'000	5'000	5'000		
5930	Hilfsaktionen im Ausland	5'000		5'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	5'000		5'000			

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	1'980'410	205'700 1'774'710	2'242'310	262'650 1'979'660	1'969'088.23	252'289.60 1'716'798.63
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	1'906'060	187'100 1'718'960	2'148'160	222'100 1'926'060	1'870'130.25	193'261.35 1'676'868.90
613	Kantonsstrassen, übrige Nettoergebnis	265'510	16'400 249'110	269'830	16'400 253'430	261'242.00	16'400.00 244'842.00
6130	Kantonsstrassen, übrige	265'510	16'400	269'830	16'400	261'242.00	16'400.00
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	1'400		1'400		1'889.85	
3120.03	Abwassergebühren öffentl. Plätze/Strassen	40'250		40'200		40'251.25	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	20'000		20'000		15'446.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		155.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'000		12'000		2'729.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug			1'500			
3631.00	Beiträge an Kanton			2'500		11'216.65	
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	133'080		133'080		133'073.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	58'580		58'950		56'479.75	
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		16'400		16'400		16'400.00
615	Gemeindestrassen Nettoergebnis	1'640'550	170'700 1'469'850	1'878'330	205'700 1'672'630	1'608'888.25	176'861.35 1'432'026.90
6150	Gemeindestrassen	1'524'540	120'700	1'769'350	155'700	1'498'214.05	125'847.48
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	67'860		37'110		45'024.06	
3049.00	Übrige Zulagen	1'330		2'450		1'425.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'430		2'530		2'972.95	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	6'700		3'860		4'982.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	820		600		606.13	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	1'010		580		674.00	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	750		490		329.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		900.00	
3100.00	Büromaterial	300		300		300.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'600		21'600		20'459.18	
3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	14'500		20'000		14'285.25	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	8'900		107'900		20'310.20	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	3'500		3'200		332.85	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	400		400		364.80	
3120.03	Abwassergebühren öffentl. Plätze/Strassen	35'040		35'030		35'037.16	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	50'000		43'000		49'418.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000		34'676.40	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	610		400		608.65	
3130.03	Bank- und Postcheckgebühren	11'000		9'000		10'608.96	
3130.10	Entsorgung Grüngut	4'000					
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	18'000		18'000		14'665.70	
3130.22	Mitgliederbeiträge			100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	50'000		95'000		75'861.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000		4'100		4'171.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'690		4'690		4'524.00	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	248'000		336'000		263'746.68	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	70'500		130'000		77'814.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	43'550		84'950		24'194.55	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	85'000		43'000		57'076.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	17'300		3'300		3'120.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	350		350		106.90	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege	397'280		395'860		387'774.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	2'300		5'300		2'299.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	93'140		95'140		93'135.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner	10'670		10'670		10'667.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	231'010		238'440		235'740.18	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		110'000		81'200		110'696.28
4240.16	Schadenvergütungen von Dritten (Versicherung)						4'655.00
4240.17	Schadenvergütungen von Dritten (Diverse)						1'423.95
4260.00	Rückerstattungen Dritter		9'500		8'500		9'072.25
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		1'200				
4631.00	Beitrag Kanton				66'000		
6151	Parkhaus	116'010	50'000	108'980	50'000	110'674.20	51'013.87
3111.04	Anschaffung Mobilien	3'000					
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'150		2'150		2'889.65	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	1'200		1'200		1'120.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400		1'500		1'041.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	7'800		5'700		9'496.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	2'500		2'500		658.55	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	2'500		470			
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	94'240		94'240		94'237.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	1'220		1'220		1'231.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		50'000		50'000		49'228.17
4240.16	Schadenvergütungen von Dritten (Versicherung)						1'785.70
62	Öffentlicher Verkehr	39'250		59'050	21'000	77'879.90	40'024.50
	Nettoergebnis		39'250		38'050		37'855.40
621	Bahninfrastruktur	39'250		39'050		42'169.90	
	Nettoergebnis		39'250		39'050		42'169.90
6210	Bahninfrastruktur	39'250		39'050		42'169.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1'949.75	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	5'680		5'750		6'215.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	570		560		567.15	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	7'210		7'210		7'205.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	9'740		9'740		9'735.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	11'120		11'120		11'120.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	4'930		4'670		5'377.25	
629	Öffentlicher Verkehr, übriges			20'000	21'000	35'710.00	40'024.50
	Nettoergebnis			1'000		4'314.50	
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges			20'000	21'000	35'710.00	40'024.50
3634.01	Ankauf Tageskarten SBB			20'000		35'710.00	
4240.05	Verkauf Tageskarten SBB				21'000		40'024.50
63	Verkehr, übrige	35'100	18'600	35'100	19'550	21'078.08	19'003.75
	Nettoergebnis		16'500		15'550		2'074.33
631	Schifffahrt	35'100	18'600	35'100	19'550	21'078.08	19'003.75
	Nettoergebnis		16'500		15'550		2'074.33
6310	Schifffahrt	35'100	18'600	35'100	19'550	21'078.08	19'003.75

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'100		8'100		8'073.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	15'000		15'000		1'005.08	
3632.12	Betriebsbeitrag an Fähre	2'000		2'000		2'000.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000		10'000		10'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'600		19'550		19'003.75
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'701'960	2'278'290	3'904'090	2'711'350	3'734'681.43	2'384'735.29
	Nettoergebnis		1'423'670		1'192'740		1'349'946.14
71	Wasserversorgung	991'570	986'570	918'960	914'460	940'820.89	931'984.24
	Nettoergebnis		5'000		4'500		8'836.65
710	Wasserversorgung	991'570	986'570	918'960	914'460	940'820.89	931'984.24
	Nettoergebnis		5'000		4'500		8'836.65
7100	Öffentliche Brunnen	5'000		4'500		8'836.65	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'000		2'000		3'420.55	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	3'000		2'500		5'416.10	
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	986'570	986'570	914'460	914'460	931'984.24	931'984.24
3049.00	Übrige Zulagen	5'300		5'300		5'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	340		350		226.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120		160		93.15	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	80		80		50.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800		500			
3100.00	Büromaterial	500		800		545.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		592.28	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte					928.97	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	5'000		3'000		9'006.42	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	14'000					
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	51'000		50'600		78'358.77	
3120.10	Einkauf von Wasser	130'000		130'000		101'758.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'700		13'500		4'134.05	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	300		500		298.07	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	1'600		1'600		1'199.54	
3130.04	Konzessionsgebühren	55'320		55'320		53'606.05	
3130.30	Dienstleistungen Dritter, EDV Support	6'000					

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Honorare für Planungen	10'000		10'000		22'485.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600		4'600		4'758.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	150'900		189'300		221'665.17	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	3'500		3'500		1'392.60	
3158.01	Unterhalt von Software Informatik	1'900		2'050		1'900.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		2'000		1'058.30	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte	249'650		250'160		241'267.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV spezial-	9'450		3'500			
3409.01	Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	1'690		7'400		12'895.80	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	120'120		124'170		121'363.20	
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	47'100		47'100		47'100.00	
4240.06	Wasserzinsen		859'000		786'000		672'111.07
4260.00	Rückerstattungen Dritter						716.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		10'000		10'000		10'000.00
4612.04	Hydrantenentschädigung		80'000		80'000		40'400.00
4631.00	Beitrag Kanton		22'000		22'000		20'000.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. von privaten Haushalten spezialfinanzierte Gemeindebetr.		15'570		16'460		14'455.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	101'600		7'970			
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschuss						174'302.17
72	Abwasserbeseitigung	1'002'470	1'002'470	1'203'420	1'203'420	1'147'153.29	1'147'153.29
720	Abwasserbeseitigung	1'002'470	1'002'470	1'203'420	1'203'420	1'147'153.29	1'147'153.29
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'002'470	1'002'470	1'203'420	1'203'420	1'147'153.29	1'147'153.29
3049.00	Übrige Zulagen	5'300		5'300		5'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	340		350		226.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	120		160		93.10	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	80		80		50.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		379.51	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider					220.00	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	18'000		18'000		52'788.82	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		15'000		5'425.86	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	300		500		285.54	
3130.04	Konzessionsgebühren	320				322.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	10'000		10'000			
3132.10	Honorare für Planungen	17'350		17'350		10'671.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900		2'100		1'775.30	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	16'000		29'800		3'567.72	
3143.01	Unterhalt Werkleitungen			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	7'150		5'150		10'640.88	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	80		80		72.02	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					8'553.40	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte	108'330		102'330		102'329.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	18'170		18'490		18'773.70	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000		10'000		10'000.00	
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	56'100		56'100		56'100.00	
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen	500'000		585'000		409'092.97	
3660.41	Planmässige Abschreib. IR-Beiträge	3'600		3'600		3'592.00	
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		839'800		1'000'000		875'755.33
4240.08	Benützungsgebühren Entwässerung öffentl. Plätze		74'150		74'150		74'174.20
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		11'300		57'500		117'168.10
4614.01	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		25'000		20'000		31'292.66
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. von privaten Haushalten spezialfinanzierte Gemeindebetr.		52'220		51'770		48'763.00
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	223'330		322'030		446'891.69	
73	Abfallwirtschaft	497'270	23'250	473'940	24'050	522'607.97	22'048.60
	Nettoergebnis		474'020		449'890		500'559.37
730	Abfallwirtschaft	497'270	23'250	473'940	24'050	522'607.97	22'048.60
	Nettoergebnis		474'020		449'890		500'559.37
7300	Abfallwirtschaft	497'270	23'250	473'940	24'050	522'607.97	22'048.60
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	10'770		21'160		21'525.52	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	700		1'370		1'410.20	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	830		1'740		1'943.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	130		330		288.65	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	160		310		317.50	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	120		280		157.65	
3100.00	Büromaterial	100		100		100.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'400		4'400		845.85	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'800		4'800		4'453.85	
3130.10	Entsorgung Grüngut	248'000		248'000		255'284.30	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	20'000		20'000		14'808.15	
3130.15	Papiersammlungen Schulen	1'500		2'000		1'408.00	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	69'500		17'000		70'962.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	3'500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen					23.25	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	7'450		7'450		7'450.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	1'500		1'500		1'560.00	
3631.00	Beiträge an Kanton			1'000			
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	123'610		141'800		140'069.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				1'000		
4260.00	Rückerstattungen Dritter		23'000		23'000		21'790.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		250		50		258.60
74	Verbauungen	11'250		57'750		7'732.25	
	Nettoergebnis		11'250		57'750		7'732.25
741	Gewässerverbauungen	11'250		57'750		7'732.25	
	Nettoergebnis		11'250		57'750		7'732.25
7410	Gewässerverbauungen	11'250		57'750		7'732.25	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000		55'000		1'273.90	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'750		2'750		2'743.00	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	3'500				3'715.35	
75	Arten- und Landschaftsschutz	173'100		199'140	200	123'519.02	657.20
	Nettoergebnis		173'100		198'940		122'861.82
750	Arten- und Landschaftsschutz	173'100		199'140	200	123'519.02	657.20
	Nettoergebnis		173'100		198'940		122'861.82
7500	Arten- und Landschaftsschutz	173'100		199'140	200	123'519.02	657.20
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	1'600		1'600		1'666.40	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	30'400		22'820		23'141.37	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'060		1'580		1'513.45	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'510		1'940		2'140.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	370		360		309.55	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	470		360		340.90	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	340		300		169.60	
3100.00	Büromaterial	200		200		100.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		186.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		11'463.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	55'200		88'200		18'860.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	6'500		6'500		7'204.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		1'699.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	4'250		2'250		2'249.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	53'200		57'030		52'474.25	
4240.17	Schadenvergütungen von Dritten (Diverse)						185.20
4250.00	Verkäufe						472.00
4631.00	Beitrag Kanton				200		
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	534'190	260'000	600'600	558'020	531'259.72	266'013.46
	Nettoergebnis		274'190		42'580		265'246.26
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz			51'000			
	Nettoergebnis				51'000		
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz			51'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter			51'000			
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	534'190	260'000	549'600	558'020	531'259.72	266'013.46
	Nettoergebnis		274'190	8'420			265'246.26
7690	Übrige Bekämpfung v. Umweltverschmutzung	534'190	260'000	549'600	558'020	531'259.72	266'013.46
3130.22	Mitgliederbeiträge	3'000		3'000		3'000.00	
3130.30	Dienstleistungen Dritter, EDV Support			6'000			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	440				432.40	
3511.00	Einlage in Fonds im Eigenkapital	260'000		260'000		260'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	750		600		600.00	
3637.00	Beiträge an Private	270'000		280'000		267'227.32	
4511.00	Entnahme aus Fonds im Eigenkapital		260'000		558'020		266'013.46

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Übriger Umweltschutz	246'460	6'000	262'970	11'200	269'457.26	5'965.00
	Nettoergebnis		240'460		251'770		263'492.26
771	Friedhof und Bestattung	245'660	6'000	262'170	11'200	247'460.70	5'965.00
	Nettoergebnis		239'660		250'970		241'495.70
7710	Friedhof und Bestattung	245'660	6'000	262'170	11'200	247'460.70	5'965.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	31'410		36'510		32'263.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'840		2'360		2'075.40	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'780		2'810		2'779.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	340		200		390.51	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	440		530		466.25	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	350		480		233.90	
3100.00	Büromaterial	200		200		200.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'450		1'450		1'327.46	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	11'000		2'000		682.35	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	6'900		8'200		7'622.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					601.05	
3130.10	Entsorgung Grüngut			800			
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut			250			
3130.16	Bestattungskosten, Kremation	81'150		86'150		73'680.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300		1'350		981.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'800		15'800		1'981.26	
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	6'500		6'500		4'058.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	2'000		4'300		27'254.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	4'200		4'200		5'306.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	180		180		192.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner	15'760		15'760		13'759.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner	37'070		37'070		37'061.00	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	34'990		34'070		34'543.15	
4240.12	Grabplatzgebühren		2'500		3'500		2'500.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter		3'500		7'700		3'465.00
779	Umweltschutz, übriges	800		800		21'996.56	
	Nettoergebnis		800		800		21'996.56

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7790	Umweltschutz, übriges	800		800		21'996.56	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					21'187.60	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsgebühren	800		800		808.96	
79	Raumordnung	245'650		187'310		192'131.03	10'913.50
	Nettoergebnis		245'650		187'310		181'217.53
790	Raumordnung	245'650		187'310		192'131.03	10'913.50
	Nettoergebnis		245'650		187'310		181'217.53
7900	Raumordnung	245'650		187'310		192'131.03	10'913.50
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	75'880		91'400		80'375.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	4'830		5'820		5'203.05	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	8'780		9'980		8'989.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	830		1'110		1'048.78	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	1'110		1'330		1'182.15	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	840		1'180		588.10	
3100.00	Büromaterial	500		500		500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000		20'000		72'978.00	
3130.22	Mitgliederbeiträge	850		1'050		803.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					135.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					3'300.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige	102'000		37'910			
3660.50	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge	17'030		17'030		17'026.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						10'913.50
8	VOLKSWIRTSCHAFT	149'660	300'230	184'900	358'600	179'188.67	358'906.98
	Nettoergebnis	150'570		173'700		179'718.31	
81	Landwirtschaft	3'240		3'440		3'198.65	228.00
	Nettoergebnis		3'240		3'440		2'970.65
813	Produktionsverbesserungen Vieh	1'100		1'000		1'067.00	
	Nettoergebnis		1'100		1'000		1'067.00
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	1'100		1'000		1'067.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'100		1'000		1'067.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen Nettoergebnis	2'140	2'140	2'440	2'440	2'131.65	228.00 1'903.65
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	2'140		2'440		2'131.65	228.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	400		400		400.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	30		30		25.85	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	10		10		5.80	
3637.00	Beiträge an Private	1'700		2'000		1'700.00	
4631.00	Beitrag Kanton						228.00
83	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	3'160	500 2'660	3'160	3'160	3'158.25	660.00 2'498.25
830	Jagd und Fischerei Nettoergebnis	3'160	500 2'660	3'160	3'160	3'158.25	660.00 2'498.25
8300	Jagd und Fischerei	3'160	500	3'160		3'158.25	660.00
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	2'000		2'000		2'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	130		130		129.25	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	30		30		29.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'000		1'000		1'000.00	
4100.00	Regalien		500				660.00
84	Tourismus Nettoergebnis	700	700	700	700	200.00	200.00
840	Tourismus Nettoergebnis	700	700	700	700	200.00	200.00
8400	Tourismus	700		700		200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
3636.00	Beiträge an private Organisationen	200		200		200.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	1'850	1'850	14'470	14'470	2'500.00	2'500.00

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	1'850	1'850	14'470	14'470	2'500.00	2'500.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	1'850		14'470		2'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			12'000			
3130.22	Mitgliederbeiträge	250		370		400.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	1'600		2'100		2'100.00	
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	140'710	299'730	163'130	358'600	170'131.77	358'018.98
		159'020		195'470		187'887.21	
871	Elektrizität Nettoergebnis	27'750	200'000	2'450	180'000	1'410.00	204'123.95
		172'250		177'550		202'713.95	
8710	Elektrizität	27'750	200'000	2'450	180'000	1'410.00	204'123.95
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	2'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'000					
3130.22	Mitgliederbeiträge	1'500		1'700		1'410.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	750		750			
4120.01	Konzessionsgebühren		200'000		180'000		204'123.95
872	Gas Nettoergebnis	30'000	30'000	40'000	40'000	35'100.23	35'100.23
8720	Gas		30'000		40'000		35'100.23
4120.01	Konzessionsgebühren		30'000		40'000		35'100.23
873	Nichtelektrische Energie Nettoergebnis			700	700		
8730	Nichtelektrische Energie				700		
4120.01	Konzessionsgebühren				700		
879	Energie, übriges Nettoergebnis	112'960	69'730	160'680	137'900	168'721.77	118'794.80
			43'230		22'780		49'926.97
8790	Energie, übriges	112'960	69'730	160'680	137'900	168'721.77	118'794.80

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	2'200		2'200		1'880.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	31'440		22'200		22'629.43	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	2'170		1'580		1'479.65	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'630		1'860		2'061.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	380		340		303.81	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	490		360		332.45	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	350		290		165.55	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	40'150		90'150		88'005.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'400		10'100		19'530.40	
3130.22	Mitgliederbeiträge	200		200		200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten			400			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	6'000		11'500		12'572.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100		50		143.15	
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	19'450		19'450		19'418.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		55'730		130'900		104'309.60
4250.00	Verkäufe		14'000		7'000		14'485.20
9	FINANZEN UND STEUERN	5'483'460	28'476'840	5'443'330	27'767'290	10'319'779.17	31'356'924.58
	Nettoergebnis	22'993'380		22'323'960		21'037'145.41	
91	Steuern	26'500	23'430'000	31'500	23'480'000	43'723.46	28'673'672.70
	Nettoergebnis	23'403'500		23'448'500		28'629'949.24	
910	Steuern	26'500	23'430'000	31'500	23'480'000	43'723.46	28'673'672.70
	Nettoergebnis	23'403'500		23'448'500		28'629'949.24	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	20'000	23'110'000	20'000	23'110'000	22'369.46	28'338'588.45
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erh. Delkredere)					22'079.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		21'196.48	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-10'000		-10'000		-20'906.02	
4000.00	Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr		6'290'000		7'413'000		7'212'241.77
4000.10	Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre		2'252'000		1'126'000		1'737'803.53
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		10'000		10'000		-7'988.80
4001.00	Vermögenssteuern natPers. Rechnungsjahr		410'000		487'000		426'226.53
4001.10	Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre		148'000		74'000		128'394.42
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'000'000		7'500'000		7'398'318.90
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		6'000'000		6'500'000		11'443'600.95

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.30	Pauschale Steueranrechnung jur. Personen						-8.85
9101	Sondersteuern	6'500	320'000	11'500	370'000	21'354.00	335'084.25
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erh. Delkreder)					14'634.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			5'000			
3611.00	Entschädigungen an Kanton	6'500		6'500		6'720.00	
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		30'000		30'000		82'699.05
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000		200'000		149'197.00
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		100'000		62'892.10
4033.00	Hundetaxen		40'000		40'000		40'296.10
93	Finanz- und Lastenausgleich	4'513'000	141'100	4'341'580	146'700	3'961'000.00	141'100.00
	Nettoergebnis		4'371'900		4'194'880		3'819'900.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	4'513'000	141'100	4'341'580	146'700	3'961'000.00	141'100.00
	Nettoergebnis		4'371'900		4'194'880		3'819'900.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	4'513'000	141'100	4'341'580	146'700	3'961'000.00	141'100.00
3621.50	Interkantonaler Finanzausgleich von Gemeinden	4'513'000		4'341'580		3'961'000.00	
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		141'100		146'700		141'100.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	58'420	127'040	141'610	274'700	188'168.22	492'312.35
	Nettoergebnis	68'620		133'090		304'144.13	
961	Zinsen	19'480	52'190	117'500	199'850	163'431.42	398'419.60
	Nettoergebnis	32'710		82'350		234'988.18	
9610	Zinsen	19'480	52'190	117'500	199'850	163'431.42	398'419.60
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000		44'700		12'739.92	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbind.					3'126.45	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	14'480		72'800		147'565.05	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						89.35
4401.00	Zinsen Forderungen		25'000		40'000		24'403.37
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		25'500		150'700		359'281.08
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		1'690		7'400		12'895.80
4450.00	Erträge aus Darlehen VV				1'750		1'750.00

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	38'940	74'850	24'110	74'850	24'736.80	93'892.75
	Nettoergebnis	35'910		50'740		69'155.95	
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	38'940	74'850	24'110	74'850	24'736.80	93'892.75
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	28'490		15'800		15'645.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	1'560		1'030		1'005.50	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	2'840		1'780		1'779.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	310		90		214.55	
3054.00	AG Beiträger an Familienausgleichskasse	380		230		225.55	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	320		210		112.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	270		270		270.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					377.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'700		4'700		5'065.10	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	70				40.35	
4430.00	Mietzinsen Liegenschaften FV		100		100		100.00
4430.04	Pachtzinsen Liegenschaften FV		4'750		4'750		4'742.75
4439.05	Infrastrukturbeiträge Rinau FV		70'000		70'000		89'050.00
97	Rückverteilungen		3'800		4'000		3'615.00
	Nettoergebnis	3'800		4'000		3'615.00	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'800		4'000		3'615.00
	Nettoergebnis	3'800		4'000		3'615.00	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'800		4'000		3'615.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'800		4'000		3'615.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	885'540	4'774'900	928'640	3'861'890	6'126'887.49	2'046'224.53
	Nettoergebnis	3'889'360		2'933'250			4'080'662.96
990	Nicht aufgeteilte Posten	885'540	885'540	928'640	928'640	910'504.53	910'504.53
9901	Werkhof	885'540	885'540	928'640	928'640	910'504.53	910'504.53
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	660'690		660'770		666'577.70	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-6'382.65	
3049.00	Übrige Zulagen	1'120		1'000		896.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	41'270		42'520		43'210.80	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	54'280		60'030		61'161.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'930		19'030		16'969.00	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	9'260		9'540		9'695.65	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	6'300		8'410		4'755.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'900		13'300		13'664.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800		1'400		1'040.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		618.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'350		5'330		3'257.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	550		550		353.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte			5'000		393.60	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	4'500		2'500		6'602.03	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	5'000		4'300		4'226.75	
3113.00	Anschaffung von Hardware			10'000			
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	13'850		13'850		13'994.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'650		4'150		295.85	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten					28.95	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	600		600		542.35	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	2'000		2'000		1'488.20	
3130.22	Mitgliederbeiträge	800		880		800.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'800		9'046.25	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	2'000		19'000		2'926.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	23'000		23'000		46'633.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	4'500		4'230		643.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'400		3'400		3'374.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	2'590		1'450		1'701.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200		1'600		1'988.75	
4240.17	Schadenvergütungen von Dritten (Diverse)						360.00
4250.00	Verkäufe		500		500		640.80
4260.00	Rückerstattungen Dritter		330		330		300.00
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		147'540		151'250		149'670.50
4910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk)		737'170		776'560		759'533.23
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge				39'000		
	Nettoergebnis			39'000			
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge				39'000		
4290.00	Übrige Entgelte				39'000		

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Erfolgsrechnung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss Nettoergebnis	3'889'360	3'889'360	2'894'250	2'894'250	5'216'382.96	1'135'720.00 4'080'662.96
9990	Abschluss		3'889'360		2'894'250	5'216'382.96	1'135'720.00
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'135'720		1'135'720		1'135'720.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					5'216'382.96	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		2'753'640		1'758'530		

Erfolgsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung Zusammenzug		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	36'092'140	36'092'140	36'017'560	36'017'560	39'504'999.69	39'504'999.69
3	Aufwand	35'767'210		35'687'560		33'841'725.04	
30	Personalaufwand	7'283'260		7'206'110		7'180'685.39	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	6'343'240		7'059'860		6'463'452.05	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'707'190		2'509'200		2'284'556.24	
34	Finanzaufwand	25'940		129'600		181'807.16	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	260'800		260'800		260'800.00	
36	Transferaufwand	17'743'020		17'175'910		16'194'065.05	
39	Interne Verrechnungen	1'403'760		1'346'080		1'276'359.15	
4	Ertrag		33'291'060		34'213'260		39'255'422.47
40	Fiskalertrag		23'430'000		23'480'000		28'673'672.70
41	Regalien und Konzessionen		244'500		260'700		253'965.41
42	Entgelte		3'966'960		4'312'310		4'193'924.04
44	Finanzertrag		582'330		821'610		1'099'647.56
45	Entnahmen aus Fonds und Spezifina		275'070		566'670		324'986.53
46	Transferertrag		2'252'720		2'290'170		2'297'147.08
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'135'720		1'135'720		1'135'720.00
49	Interne Verrechnungen		1'403'760		1'346'080		1'276'359.15
9	Abschlusskonten	324'930	2'801'080	330'000	1'804'300	5'663'274.65	249'577.22
90	Abschluss Erfolgsrechnung	324'930	2'801'080	330'000	1'804'300	5'663'274.65	249'577.22

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	36'092'140	36'092'140	36'017'560	36'017'560	39'504'999.69	39'504'999.69
3	Aufwand	35'767'210		35'687'560		33'841'725.04	
30	Personalaufwand	7'283'260		7'206'110		7'180'685.39	
300	Behörden und Kommissionen	339'620		349'830		318'486.90	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	339'620		349'830		318'486.90	
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	339'620		349'830		318'486.90	
301	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	5'305'740		5'203'620		5'260'933.90	
3010	Löhne des Verwaltungs-+ Betriebspersonal	5'305'740		5'203'620		5'260'933.90	
3010.00	Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	4'974'240		4'913'270		4'978'623.05	
3010.01	Löhne Pflege- /Tagesfamilien			350			
3010.02	Löhne Feuerwehr	331'500		290'000		348'606.85	
3010.09	Erstattung Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal					-66'296.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	370'450		383'150		328'859.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	370'450		383'150		328'859.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	370'450		383'150		328'859.00	
304	Zulagen	22'380		21'380		22'646.00	
3049	Übrige Zulagen	22'380		21'380		22'646.00	
3049.00	Übrige Zulagen	22'380		21'380		22'646.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'034'850		1'030'730		1'078'666.77	
3050	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV VV-Kosten	355'780		363'900		361'056.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	355'780		363'900		361'056.60	
3052	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	478'630		461'740		512'398.30	
3052.00	AG-Beiträge an andere Pensionskassen	478'630		461'740		512'398.30	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63'060		53'990		79'757.32	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	63'060		53'990		79'757.32	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	81'760		82'530		81'332.65	
3054.00	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	81'760		82'530		81'332.65	
3055	AG-Beiträge an KK-Taggeldversicherungen	55'620		68'570		36'932.70	
3055.00	Krankentaggeldversicherung	55'620		68'570		36'932.70	
3059	Übrige AG-Beiträge					7'189.20	
3059.00	Übrige AG-Beiträge					7'189.20	
306	Arbeitgeberleistungen	15'300		15'300		12'829.90	
3062	Teuerungszulagen auf Renten u. Rentenanteilen	15'300		15'300		12'829.90	
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten u. Rentenanteilen	15'300		15'300		12'829.90	
309	Übriger Personalaufwand	194'920		202'100		158'262.92	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	101'500		116'400		72'554.52	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	101'500		116'400		72'554.52	
3091	Personalwerbung	20'500		11'500		23'133.30	
3091.00	Personalwerbung	20'500		11'500		23'133.30	
3099	Übriger Personalaufwand	72'920		74'200		62'575.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	72'920		74'200		62'575.10	
31	Sach- + Übriger Betriebsaufwand	6'343'240		7'059'860		6'463'452.05	
310	Material- + Warenaufwand	616'680		630'750		504'342.49	
3100	Büromaterial	69'350		72'350		69'289.67	
3100.00	Büromaterial	69'350		72'350		69'289.67	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	197'950		213'080		148'337.81	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	178'450		188'080		128'146.81	
3101.02	Betriebsmaterial Fahrzeuge	19'500		25'000		20'191.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	59'500		82'000		45'137.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	59'500		82'000		45'137.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	34'730		38'000		28'729.51	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24'730		28'000		21'636.91	
3103.02	Schülerbibliothek	10'000		10'000		7'092.60	
3104	Lehrmittel	237'750		208'320		199'489.09	
3104.00	Lehrmittel, Schul- und Spielmaterial	237'750		208'320		199'489.09	
3105	Lebensmittel	1'300		1'000		1'125.19	
3105.00	Lebensmittel	1'300		1'000		1'125.19	
3106	Medizinisches Material	1'100		1'000		1'027.05	
3106.00	Medizinisches Material	1'100		1'000		1'027.05	
3109	Übriger Material- + Warenaufwand	15'000		15'000		11'207.07	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	15'000		15'000		11'207.07	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	467'880		557'180		466'027.40	
3110	Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	88'450		94'450		46'907.24	
3110.00	Anschaffung Büromöbel & -geräte	88'450		94'450		46'907.24	
3111	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz, Werkzeug	224'900		211'330		167'227.56	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Werkzeug	172'900		211'330		148'787.26	
3111.04	Anschaffung Mobilien	52'000				18'440.30	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'900		34'300		28'981.72	
3112.02	Anschaffung Schutz- und Arbeitskleider	30'900		34'300		28'981.72	
3113	Hardware	41'900		90'300		143'768.96	
3113.00	Anschaffung von Hardware	41'900		90'300		143'768.96	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	35'350		46'300		35'336.25	
3118.01	Anschaffung von Software/Lizenzen	35'350		46'300		35'336.25	
3119	Anschaffung von übrigen n.akt. Anlagen	46'380		80'500		43'805.67	
3119.00	Anschaffung von Mobilien, übrige	46'380		80'500		43'805.67	
312	Ver- und Entsorgung	869'330		915'600		1'004'496.68	
3120	Ver- und Entsorgung	869'330		915'600		1'004'496.68	
3120.00	Energie, Wasser, Abwasser	589'140		642'500		757'691.34	
3120.03	Abwassergebühren öffentl. Plätze/Strassen	80'190		80'100		80'182.31	
3120.06	Energie Strassenbeleuchtung	70'000		63'000		64'864.50	
3120.10	Einkauf von Wasser	130'000		130'000		101'758.53	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'752'560		1'921'500		1'854'474.17	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'387'250		1'426'910		1'474'569.37	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	534'880		543'520		602'485.74	
3130.01	Frankaturen und Versandkosten	58'500		57'650		65'448.85	
3130.02	Telefonie und Kommunikation	30'540		31'220		33'138.95	
3130.03	Bank- und Postcheckgebühren	15'260		14'300		15'678.28	
3130.04	Konzessionsgebühren	62'140		61'820		59'598.55	
3130.06	Vorschuss Betriebskosten	25'000		25'000		24'413.90	
3130.08	Gebühren Dokumente Einwohner	4'500		5'000		4'384.30	
3130.10	Entsorgung Grüngut	259'800		265'600		261'667.17	
3130.11	Entsorgung Hauskehricht/Sperrgut	86'200		79'450		78'582.09	
3130.15	Papiersammlungen Schulen	1'500		2'000		1'408.00	
3130.16	Bestattungskosten, Kremation	81'150		86'150		73'680.82	
3130.17	Entschädigung Alimenteninkassostelle	45'000		35'000		45'580.70	
3130.22	Mitgliederbeiträge	17'280		18'450		16'559.20	
3130.27	Theateraufführungen in der Schule			5'500			
3130.30	Dienstleistungen Dritter, EDV Support	98'500		128'250		125'663.50	
3130.40	Signalbezugskosten	67'000		68'000		66'279.32	
3132	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	196'950		318'350		223'887.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter	154'100		271'800		176'113.46	
3132.04	Externe Rechnungsprüfung	14'000		15'200		13'776.50	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Honorare für Planungen	28'850		31'350		33'997.34	
3134	Sachversicherungsprämien	92'950		96'920		81'887.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	84'440		88'410		73'382.60	
3134.01	Haftpflichtversicherung	8'510		8'510		8'505.00	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	11'000		10'500		11'057.70	
3136.01	Schulzahnarzt	11'000		10'500		11'057.70	
3137	Steuern und Abgaben	64'410		68'820		63'072.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	64'410		68'820		63'072.20	
314	Baulicher Unterhalt	1'459'580		1'758'950		1'627'387.78	
3140	Unterhalt Grundstücken	207'800		254'700		108'518.17	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	201'300		248'200		104'459.57	
3140.04	Grabunterhalt, Grabbepflanzungen	6'500		6'500		4'058.60	
3141	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	253'000		336'000		263'746.68	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	253'000		336'000		263'746.68	
3142	Unterhalt Wasserbau	5'000		55'000		1'273.90	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'000		55'000		1'273.90	
3143	Unterhalt Tiefbauten	534'180		715'150		647'019.53	
3143.00	Unterhalt Tiefbauten	534'180		714'150		647'019.53	
3143.01	Unterhalt Werkleitungen			1'000			
3144	Unterhalt Hochbauten	459'600		398'100		606'829.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten	459'600		398'100		606'829.50	
315	Unterhalt Mobilien + immat. Anlagen	373'660		381'550		328'895.59	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	16'130		17'050		10'702.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel & -geräte, Schulmobiliar	16'130		17'050		10'702.95	
3151	Apparate, Maschinen, Geräte, Fz,Werkzeug	259'250		257'130		198'589.01	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeug	146'500		185'930		126'022.31	
3151.02	Unterhalt Fahrzeuge	112'750		71'200		72'566.70	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	28'770		28'590		47'659.43	
3153.00	Unterhalt Informatik-Hardware	28'770		28'590		47'659.43	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	66'810		77'780		71'246.50	
3158.01	Unterhalt von Software Informatik	66'810		77'780		71'246.50	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'700		1'000		697.70	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'700		1'000		697.70	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgeb.	430'600		464'180		352'380.20	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	17'400		21'900		17'374.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'400		21'900		17'374.00	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	101'660		82'230		79'489.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Anl., Fz., Geräte, Mobilien	101'660		82'230		79'489.50	
3162	Raten für operatives Leasing	88'720		94'220		82'316.24	
3162.00	Leasing Anl., Fz., Geräte, Mobilien	88'720		94'220		82'316.24	
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	222'820		265'830		173'200.46	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungsggebühren	222'820		265'830		173'200.46	
317	Spesenentschädigungen	347'950		398'650		331'784.77	
3170	Reisekosten und Spesen	237'110		252'000		201'136.37	
3170.00	Reisekosten und Spesen	101'360		115'450		70'340.47	
3170.02	Ehrenaussgaben, Repräsentationsspesen	53'850		59'450		38'779.22	
3170.03	Kulturelle Veranstaltungen	21'800		21'800		38'858.16	
3170.04	Aktivitäten Kulturausschuss	15'000		15'000		13'030.03	
3170.05	Bundesfeier	17'500		17'500		15'709.94	
3170.06	Jungbürgerfeier	1'000		2'000		453.05	
3170.08	Neuzuzügerapéro	2'500		2'500		1'257.00	
3170.10	Schulsporttage, Turniere	1'500		2'500		800.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.12	Schülertransportkosten	20'100		13'300		20'099.00	
3170.18	Schulschlussfeiern	2'500		2'500		1'809.50	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	110'840		146'650		130'648.40	
3171.00	Schulfest					32'528.61	
3171.01	Schulreisen, Exkursionen	109'990		145'800		97'440.94	
3171.02	Schullager	850		850		678.85	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	21'500		26'500		38'917.96	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'000		1'000		38'557.30	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen (Erh. Delkredere) (Erhöhung Delkredere)	1'000		1'000		38'557.30	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	20'500		25'500		360.66	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	30'500		35'500		22'041.18	
3181.09	Eingang abgeschriebener Forderungen	-10'000		-10'000		-21'680.52	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	3'500		5'000		-45'254.99	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'500		5'000		-45'254.99	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'500		5'000		-45'254.99	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'707'190		2'509'200		2'284'556.24	
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	2'538'160		2'453'030		2'266'300.24	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'538'160		2'453'030		2'266'300.24	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt VV	397'280		395'860		387'774.00	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	2'750		2'750		2'743.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten allgemeiner Haushalt VV	302'030		288'060		254'013.00	
3300.31	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten spezialfinanzierte Gemeindebetriebe VV	426'050		409'560		400'663.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten allgemeiner Haushalt VV	1'304'290		1'272'280		1'121'924.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV allgemeiner Haushalt	96'310		81'020		99'183.24	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV spezial-finanzierte Gemeindebetriebe	9'450		3'500			
332	Abschreibungen Immaterielle Anlagen	169'030		56'170		18'256.00	
3320	Planmässige Abschreibungen imm. Anlagen	169'030		56'170		18'256.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software allgemeiner Haushalt VV	50'030		18'260		18'256.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen allg. Haushalt VV	119'000		37'910			
34	Finanzaufwand	25'940		129'600		181'807.16	
340	Zinsaufwand	21'170		124'900		176'327.22	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000		44'700		12'739.92	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	5'000		44'700		12'739.92	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbind.					3'126.45	
3401.00	Verzinsung kurzfristige Finanzverbind.					3'126.45	
3409	Übrige Passivzinsen	16'170		80'200		160'460.85	
3409.01	Verpflichtungsverzinsung/Vorschussverzinsung	16'170		80'200		160'460.85	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	4'770		4'700		5'483.15	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV					377.70	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					377.70	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	4'770		4'700		5'105.45	
3439.10	Ver- und Entsorgung	4'700		4'700		5'065.10	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	70				40.35	
349	Verschiedener Finanzaufwand					-3.21	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499	Übriger Finanzaufwand					-3.21	
3499.01	Kleindifferenzen					-3.21	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	260'800		260'800		260'800.00	
350	Einlagen in Fonds + SpezFina FK	800		800		800.00	
3501	Einlagen in Fonds des FK	800		800		800.00	
3501.00	Einlagen in Fonds des Fremdkapitals	800		800		800.00	
351	Einlagen in Fonds + SpezFina im EK	260'000		260'000		260'000.00	
3511	Einlagen in Fonds des EK	260'000		260'000		260'000.00	
3511.00	Einlage in Fonds im Eigenkapital	260'000		260'000		260'000.00	
36	Transferaufwand	17'743'020		17'175'910		16'194'065.05	
361	Entschädigungen an öffentl. Gemeinwesen	3'863'870		3'756'580		3'689'125.25	
3610	... an Bund	20'000		36'000		4'060.20	
3610.00	Entschädigungen an Bund	20'000		36'000		4'060.20	
3611	... an den Kanton	117'610		119'480		122'831.29	
3611.00	Entschädigungen an Kanton	117'610		119'480		122'831.29	
3612	... an Gemeinden und Gemeindeverbände	3'136'060		2'925'840		2'922'391.89	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden	2'455'570		2'344'530		2'423'730.79	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	10'000		10'000		10'000.00	
3612.06	Kostenanteil Regionales Zivilstandsamt	35'400		37'000		32'964.70	
3612.07	Frauenberatung	49'150		28'500		17'323.00	
3612.11	Mobiler Schulsozialdienst (GSBR)	102'000		87'000		82'200.00	
3612.13	Jugend- und Familienberatung	210'010		152'320		140'023.00	
3612.14	Mütter-/Väterberatung	60'350		52'910		48'578.00	
3612.15	Hydrantenentschädigung	86'480		86'480		43'672.40	
3612.20	Verwaltungsentschädigung an EG	127'100		127'100		123'900.00	
3614	... an öffentliche Unternehmungen	590'200		675'260		639'841.87	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen	590'200		675'260		639'841.87	
362	Finanz- und Lastenausgleich	4'513'000		4'341'580		3'961'000.00	
3621	... an den Kanton	4'513'000		4'341'580		3'961'000.00	
3621.50	Interkantonaler Finanzausgleich von Gemeinden	4'513'000		4'341'580		3'961'000.00	
363	Beiträge an öffentl. Gemeinwesen und Dritte	9'191'890		8'903'490		8'369'699.80	
3631	... an den Kanton	6'027'910		5'484'800		5'216'274.70	
3631.00	Beiträge an Kanton	6'027'910		5'484'800		5'216'274.70	
3632	... an Gemeinden und Gemeindezweckverb	23'300		23'300		24'168.00	
3632.00	Beiträge Gemeinden u. Gemeindeverbände	21'300		21'300		22'168.00	
3632.12	Betriebsbeitrag an Fähre	2'000		2'000		2'000.00	
3634	... an öffentliche Unternehmungen	85'000		125'000		116'210.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	85'000		105'000		80'500.00	
3634.01	Ankauf Tageskarten SBB			20'000		35'710.00	
3635	... an private Unternehmungen	16'240		36'100		22'981.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	16'240		36'100		22'981.00	
3636	... an private Organis ohne Erwerbszweck	850'990		922'050		914'781.09	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	94'990		83'900		110'477.95	
3636.04	Spitex/Kinderspitex	756'000		838'150		804'303.14	
3637	... an private Haushalte	2'188'450		2'312'240		2'075'285.01	
3637.00	Beiträge an Private	707'800		719'700		640'134.63	
3637.01	Materielle Hilfe	1'290'650		1'397'540		1'278'592.53	
3637.03	Elternschaftsbeihilfe			5'000			
3637.05	Alimentenbevorschussung	160'000		160'000		144'732.20	
3637.10	Ausbildungs- und Integrationsprogramm	30'000		30'000		11'825.65	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	174'260		174'260		174'240.00	
3660	Planmässige Abschreibung Inv.Beiträge	174'260		174'260		174'240.00	

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.10	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge allgem. Haushalt an den Kanton	133'080		133'080		133'073.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an öff. Unternehmungen	11'120		11'120		11'120.00	
3660.41	Planmässige Abschreib. IR-Beiträge spezfin. Gde-Betriebe an öff. Unternehmungen	3'600		3'600		3'592.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen IR-Beiträge allg. Haushalt an private Unternehmungen	26'460		26'460		26'455.00	
39	Interne Verrechnungen	1'403'760		1'346'080		1'276'359.15	
391	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	754'060		785'280		776'288.10	
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	754'060		785'280		776'288.10	
3910.00	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'900		6'100		15'772.50	
3910.01	Interne Verrechnung Löhne	800		2'200		798.80	
3910.02	Interne Verrechnung Soziallasten	190		420		183.57	
3910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk.)	737'170		776'560		759'533.23	
392	.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten	649'700		560'800		500'071.05	
3920	iV von Pacht, Mieten, Benützungskosten	649'700		560'800		500'071.05	
3920.01	Interne Verrechnung Schulraum	649'700		560'800		500'071.05	
4	Ertrag		33'291'060		34'213'260		39'255'422.47
40	Fiskalertrag		23'430'000		23'480'000		28'673'672.70
400	Direkte Steuern natürliche Personen		17'140'000		16'640'000		16'977'695.40
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		8'582'000		8'579'000		9'024'755.55
4000.00	Einkommenssteuern natPers. Rechnungsjahr		6'290'000		7'413'000		7'212'241.77
4000.10	Einkommenssteuern natPers. frühere Jahre		2'252'000		1'126'000		1'737'803.53
4000.20	Nachsteuern und Bussen natürliche Personen		30'000		30'000		82'699.05
4000.30	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		10'000		10'000		-7'988.80
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		558'000		561'000		554'620.95

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.00	Vermögenssteuern natPers. Rechnungsjahr		410'000		487'000		426'226.53
4001.10	Vermögenssteuern natPers. früherer Jahre		148'000		74'000		128'394.42
4002	Quellensteuern natürliche Personen		8'000'000		7'500'000		7'398'318.90
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'000'000		7'500'000		7'398'318.90
401	Direkte Steuern juristische Personen		6'000'000		6'500'000		11'443'592.10
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		6'000'000		6'500'000		11'443'592.10
4010.00	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen		6'000'000		6'500'000		11'443'600.95
4010.30	Pauschale Steueranrechnung jur. Personen						-8.85
402	Übrige Direkte Steuern		250'000		300'000		212'089.10
4022	Vermögensgewinnsteuern		200'000		200'000		149'197.00
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		200'000		200'000		149'197.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		100'000		62'892.10
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern		50'000		100'000		62'892.10
403	Besitz- und Aufwandsteuern		40'000		40'000		40'296.10
4033	Hundetaxen		40'000		40'000		40'296.10
4033.00	Hundetaxen		40'000		40'000		40'296.10
41	Regalien und Konzessionen		244'500		260'700		253'965.41
410	Regalien		500				660.00
4100	Regalien		500				660.00
4100.00	Regalien		500				660.00
412	Konzessionen		244'000		260'700		253'305.41
4120	Konzessionen		244'000		260'700		253'305.41
4120.01	Konzessionsgebühren		244'000		260'700		253'305.41

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		3'966'960		4'312'310		4'193'924.04
420	Ersatzabgaben		567'000		540'000		540'439.40
4200	Ersatzabgaben		567'000		540'000		540'439.40
4200.02	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe		567'000		540'000		540'439.40
421	Gebühren für Amtshandlungen		312'450		357'850		428'585.65
4210	Gebühren für Amtshandlungen		312'450		357'850		428'585.65
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		194'450		244'850		297'377.65
4210.03	Gebühren Zivilstandswesen		3'000		3'000		2'741.00
4210.05	Gebühren Einwohnerkontrolle		80'000		75'000		90'428.80
4210.06	Gebühren Einbürgerungen		15'000		15'000		17'050.00
4210.10	Gebühren für Berufsbeistandschaft		20'000		20'000		20'988.20
423	Schul- und Kursgelder						90.00
4231	Kursgelder						90.00
4231.00	Kursgelder						90.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'463'820		2'654'530		2'403'839.95
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'463'820		2'654'530		2'403'839.95
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		419'870		495'380		464'123.08
4240.01	Dienstleistungen für Dritte		20'000		26'000		20'000.00
4240.05	Verkauf Tageskarten SBB				21'000		40'024.50
4240.06	Wasserzinsen		859'000		786'000		672'111.07
4240.07	Abwasserbenützungsgebühren		839'800		1'000'000		875'755.33
4240.08	Benützungsgebühren Entwässerung öffentl. Plätze		74'150		74'150		74'174.20
4240.12	Grabplatzgebühren		2'500		3'500		2'500.00
4240.16	Schadenvergütungen von Dritten (Versicherung)						11'928.35
4240.17	Schadenvergütungen von Dritten (Diverse)						1'969.15
4240.20	Leihgebühren Bücher und Nonbooks		3'500		3'500		3'511.00
4240.22	Eintrittsgebühren Freibad		45'000		45'000		34'101.72
4240.23	Benützungsgebühren Camping		200'000		200'000		203'641.55

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		41'400		29'600		33'456.23
4250	Verkäufe		41'400		29'600		33'456.23
4250.00	Verkäufe		41'400		29'600		33'456.23
426	Rückerstattungen		576'440		688'330		779'241.61
4260	Rückerstattungen Dritter		576'440		688'330		779'241.61
4260.00	Rückerstattungen Dritter		224'440		241'330		356'463.76
4260.01	Rückerstattungen Betreuungskosten		20'000		25'000		19'362.58
4260.06	Rückerstattung Materielle Hilfe		125'000		215'000		205'939.29
4260.07	Rückerstattung Materielle Hilfe ZUG						438.65
4260.13	Rückerstattung Elternanteile		22'000		22'000		21'652.65
4260.26	Internetprovisionen		185'000		185'000		175'384.68
427	Bussen		5'800		3'000		8'221.20
4270	Bussen		5'800		3'000		8'221.20
4270.00	Bussen		5'800		3'000		8'221.20
429	Übrige Entgelte		50		39'000		50.00
4290	Übrige Entgelte		50		39'000		50.00
4290.00	Übrige Entgelte		50		39'000		50.00
44	Finanzertrag		582'330		821'610		1'099'647.56
440	Zinsertrag		66'670		270'900		544'234.65
4400	Zinsen flüssige Mittel						89.35
4400.00	Zinsen flüssige Mittel						89.35
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		25'000		40'000		24'403.37
4401.00	Zinsen Forderungen		25'000		40'000		24'403.37
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen		25'500		150'700		359'281.08
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		25'500		150'700		359'281.08

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		16'170		80'200		160'460.85
4409.01	Verpflichtungsverzinsung		16'170		80'200		160'460.85
443	Liegenschaftsertrag FV		74'850		74'850		93'892.75
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		4'850		4'850		4'842.75
4430.00	Mietzinsen Liegenschaften FV		100		100		100.00
4430.04	Pachtzinsen Liegenschaften FV		4'750		4'750		4'742.75
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV		70'000		70'000		89'050.00
4439.05	Infrastrukturbeiträge Rinau FV		70'000		70'000		89'050.00
445	Finanzertrag aus Darleh/Beteiligungen VV				1'750		1'750.00
4450	Erträge aus Darlehen VV				1'750		1'750.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV				1'750		1'750.00
447	Liegenschaftenertrag VV		426'810		461'410		447'420.16
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		426'810		461'410		447'420.16
4470.00	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV		426'810		461'410		447'420.16
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften		14'000		12'700		12'350.00
4480	Mietzins von gemieteten Liegenschaften		14'000		12'700		12'350.00
4480.00	Mietzinsen von gemieteten Liegenschaften		14'000		12'700		12'350.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezfin		275'070		566'670		324'986.53
450	Entnahme aus Fonds+SpezFina im FK		15'070		8'650		58'973.07
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		15'070		8'650		58'973.07
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		15'070		8'650		58'973.07
451	Entnahmen aus Fonds+Spezfina im EK		260'000		558'020		266'013.46

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511	Entnahmen aus Fonds des EK		260'000		558'020		266'013.46
4511.00	Entnahme aus Fonds im Eigenkapital		260'000		558'020		266'013.46
46	Transferertrag		2'252'720		2'290'170		2'297'147.08
461	Entschädigungen von öffentl. Gemeinwesen		1'754'520		1'781'060		1'812'170.78
4610	... vom Bund		369'890		508'630		382'510.18
4610.00	Entschädigungen vom Bund		369'890		508'630		382'510.18
4611	... vom Kanton		34'200		17'200		18'723.25
4611.00	Entschädigungen vom Kanton		34'200		17'200		18'723.25
4612	... von Gemeinden + Gemeindeverbänden		1'325'430		1'235'230		1'379'644.69
4612.00	Entschädigung von Gemeinden		929'130		853'930		1'026'643.14
4612.04	Hydrantenentschädigung		80'000		80'000		40'400.00
4612.05	Verwaltungsentschädigungen		291'300		291'300		281'016.55
4612.15	Entschädigung Bussenanteil Regionalpolizei		25'000		10'000		31'585.00
4614	... von öffentlichen Unternehmungen		25'000		20'000		31'292.66
4614.01	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen		25'000		20'000		31'292.66
462	Finanz- und Lastenausgleich		141'100		146'700		141'100.00
4621	... von Kantonen und Konkordaten		141'100		146'700		141'100.00
4621.60	Feinausgleich Aufgabenverschiebung		141'100		146'700		141'100.00
463	Beiträge von öffentl. Gemeinwesen und Dritten		285'510		290'180		277'043.30
4631	... vom Kanton		205'510		210'180		195'918.80
4631.00	Beitrag Kanton		205'510		210'180		195'918.80
4632	... von Gemeinden und Gemeindeverbänden		80'000		80'000		80'000.00
4632.05	Beitrag OBG an kulturelle Anlässe der EWG		10'000		10'000		10'000.00
4632.06	Beitrag der OBG an Sozialausgaben		70'000		70'000		70'000.00
4634	... von öffentlichen Unternehmungen						1'124.50

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde

Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						1'124.50
466	Auflösung passiv. Investitionsbeiträge		67'790		68'230		63'218.00
4660	Planmässige Auflösung passiv.IR-Beiträge		67'790		68'230		63'218.00
4660.71	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. von privaten Haushalten spezi..		67'790		68'230		63'218.00
	Planm. Aufl. pass. IR-Beitr. von privaten Haushalten spezi..						
469	Übriger Transferertrag		3'800		4'000		3'615.00
4699	Rückverteilungen		3'800		4'000		3'615.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'800		4'000		3'615.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		1'135'720		1'135'720		1'135'720.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		1'135'720		1'135'720		1'135'720.00
4895	... aus Aufwertungsreserve		1'135'720		1'135'720		1'135'720.00
4895.00	Entnahmen aus Aufwertungsreserve		1'135'720		1'135'720		1'135'720.00
49	Interne Verrechnungen		1'403'760		1'346'080		1'276'359.15
491	.. von Dienstleistungen		754'060		785'280		776'288.10
4910	Int.Verr von Dienstleistungen		754'060		785'280		776'288.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'900		6'100		15'772.50
4910.01	Interne Verrechnung Löhne		800		2'200		798.80
4910.02	Interne Verrechnung Soziallasten		190		420		183.57
4910.04	Interne Verrechnungen Bauamt (eigene Funk)		737'170		776'560		759'533.23
492	.. von Pacht, Mieten, Benützungskosten		649'700		560'800		500'071.05
4920	Int.Verr von Pacht,Mieten, Benützungsko.		649'700		560'800		500'071.05
4920.02	Interne Verrechnung Schulraum		649'700		560'800		500'071.05
9	Abschlusskonten	324'930	2'801'080	330'000	1'804'300	5'663'274.65	249'577.22

Erfolgsrechnung

Budget / 17.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
90	Abschluss Erfolgsrechnung	324'930	2'801'080	330'000	1'804'300	5'663'274.65	249'577.22
900	Abschluss allgemeiner Haushalt		2'753'640		1'758'530	5'216'382.96	
9000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					5'216'382.96	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					5'216'382.96	
9001	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		2'753'640		1'758'530		
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		2'753'640		1'758'530		
901	Abschluss Spezialfinanzierungen	324'930	47'440	330'000	45'770	446'891.69	249'577.22
9010	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsübersc..	324'930		330'000		446'891.69	
9010.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Ertragsüberschuss	324'930		330'000		446'891.69	
9011	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüber..		47'440		45'770		249'577.22
9011.00	Abschluss Spezialfinanzierungen im EK, Aufwandüberschu..		47'440		45'770		249'577.22

Investitionsrechnung

Budget / 16.9.2025 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung Zusammenzug	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
	Investitionsrechnung	7'088'000	7'088'000	5'207'000	5'207'000	3'869'384.82	3'869'384.82
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	780'000		1'191'500		10'812.40	
	Nettoergebnis		780'000		1'191'500		10'812.40
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	994'000		1'000'000		6'043.05	
	Nettoergebnis		994'000		1'000'000		6'043.05
2	BILDUNG	792'000		434'000		2'720'104.17	
	Nettoergebnis		792'000		434'000		2'720'104.17
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'370'000	119'500	452'000	172'500	232'659.65	20'540.00
	Nettoergebnis		1'250'500		279'500		212'119.65
4	GESUNDHEIT	400'000					
	Nettoergebnis		400'000				
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	947'500		510'000	32'000	228'814.40	
	Nettoergebnis		947'500		478'000		228'814.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	905'000	60'000	635'000	60'000	639'059.85	11'351.30
	Nettoergebnis		845'000		575'000		627'708.55
8	VOLKSWIRTSCHAFT	720'000		720'000			
	Nettoergebnis		720'000		720'000		
9	FINANZEN	179'500	6'908'500	264'500	4'942'500	31'891.30	3'837'493.52
	Nettoergebnis	6'729'000		4'678'000		3'805'602.22	

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung	Kreditart	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
I	Investitionsrechnung		7'088'000	7'088'000	5'207'000	5'207'000	3'869'384.82	3'869'384.82
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		780'000		1'191'500		10'812.40	
	Nettoergebnis			780'000		1'191'500		10'812.40
02	Allgemeine Dienste		780'000		1'191'500		10'812.40	
	Nettoergebnis			780'000		1'191'500		10'812.40
022	Allgemeine Dienste, übrige				283'500			
0220	Allgemeine Dienste, übrige				83'500			
5290.00	Neuer Webauftritt Gemeinde GV vom 27.11.2024	Budgetkredit			83'500			
0223	Informatik				200'000			
5290.01	Neuorganisation/Erneuerung ICT GV vom 27.11.2024	Budgetkredit			200'000			
029	Verwaltungsliegenschaften, übriges		780'000		908'000		10'812.40	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges		780'000		908'000		10'812.40	
5040.03	Photovoltaikanlagen Gemeindehaus & Speicher GV vom 19.06.2024 / CHF 269'000	Verpfl.-Kredit			228'000		10'812.40	
5040.04	Anschluss Fernwärme Gemeindehaus, Schulhaus Dorf GV vom 22.11.2023 / CHF 180'000	Budgetkredit	180'000		180'000			
5040.05	Erneuerung Schliesssysteme GV vom 27.11.2024 / CHF 500'000	Budgetkredit	600'000		500'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		994'000		1'000'000		6'043.05	
	Nettoergebnis			994'000		1'000'000		6'043.05
15	Feuerwehr		994'000		1'000'000		6'043.05	
	Nettoergebnis			994'000		1'000'000		6'043.05
150	Feuerwehr		994'000		1'000'000		6'043.05	

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung	Kreditart	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1500	Feuerwehr		994'000		1'000'000		6'043.05	
5030.01	Löschwasserleitung Industrie Ost GV vom 27.11.24 / CHF 1'000'000	Verpfl.-Kredit	994'000		1'000'000		6'043.05	
2	BILDUNG		792'000		434'000		2'720'104.17	
	Nettoergebnis			792'000		434'000		2'720'104.17
21	Obligatorische Schule		792'000		434'000		2'720'104.17	
	Nettoergebnis			792'000		434'000		2'720'104.17
217	Schulliegenschaften		792'000		434'000		2'720'104.17	
2170	Schulliegenschaften		125'000		186'000		1'353'268.60	
5040.07	Gesamtsanierung Turnhalle Liebrüti GV vom 14.06.2023 / CHF 2'300'000 GV vom 24.11.2021 / CHF 100'000 Projekt.	Verpfl.-Kredit					1'327'967.20	
5040.09	Stabilisierung Dach und Ertüchtigung Photovoltaik Turnhalle LR Kreditablehnung GV 19.6.2024	Budgetkredit					25'301.40	
5040.10	Sicherheitstechn. Sanierung Bühne TH Dorf GV vom 27.11.2024 / CHF 76'000	Budgetkredit			76'000			
5040.11	Erneuerung Beleuchtung, Audio+Video TH Dorf GV vom 27.11.2024 / CHF 110'000	Budgetkredit			110'000			
5040.11	Ersatz Beleuchtung Turnhalle Liebrüti GV vom / 125'000		125'000					
2171	Kindergartenliegenschaften		667'000		248'000		1'366'835.57	
5040.04	Sanierung Doppelkindergarten Liebrüti 14/15 GV vom 15.06.2022 / CHF 1'520'000	Verpfl.-Kredit					1'281'976.22	
5040.05	Sanierung Kindergarten Violaweg GV vom 27.11.24	Budgetkredit	667'000		50'000			
5040.06	Photovoltaik Kindergarten Dorf GV vom 19.06.2024 / CHF 198'000	Verpfl.-Kredit			198'000		8'395.25	
5060.02	Ersatz Mobilien KiGa Liebrüti 14/15 Aus Budget 2024	Budgetkredit					76'464.10	

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung	Kreditart	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		1'370'000	119'500	452'000	172'500	232'659.65	20'540.00
	Nettoergebnis			1'250'500		279'500		212'119.65
31	Kulturerbe		300'000	112'000	142'000			
	Nettoergebnis			188'000		142'000		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz		300'000	112'000	142'000			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz		300'000	112'000	142'000			
5610.01	Sanierung Kastellmauer Heidenmauer	Verpfl.-Kredit	300'000		142'000			
	GV vom 22.11.23 / CHF 734'000							
6310.01	Subvention Sanierung Kastellmauer Heidenmauer	Verpfl.-Kredit		112'000				
	GV vom 22.11.23 / CHF -579'000							
32	Kultur, übrige		600'000					
	Nettoergebnis			600'000				
321	Bibliotheken		600'000					
3211	Gemeindebibliothek		600'000					
5060.01	Innenausbau Gemeindebibliothek DOMUS		600'000					
	GV vom 27.11.2024 / 830'000							
33	Medien				168'000			
	Nettoergebnis					168'000		
332	Massenmedien				168'000			
3321	Multimedienetz/OGA [Gemeindebetrieb]				168'000			
5030.04	Erneuerung Anschlüsse Dorf (FTTH)	Budgetkredit			168'000			
	GV vom 27.11.2024 / CHF 168'000							
34	Sport und Freizeit		300'000	7'500	142'000	172'500	232'659.65	20'540.00
	Nettoergebnis			292'500	30'500			212'119.65
341	Sport				92'000		110'190.90	

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung	Kreditart	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3410	Sport						110'190.90	
5030.01	Ersatz Bewässerungsanlage Sportplatz Liebrüti Aus Budget 2024	Budgetkredit					110'190.90	
3411	Schwimmbad				92'000			
5030.04	Sanierung Farbschutz Schwimmbecken GV vom 27.11.2024 / CHF 92 000	Budgetkredit			92'000			
342	Freizeit		300'000	7'500	50'000	172'500	122'468.75	20'540.00
3420	Freizeit		300'000	7'500	50'000	172'500	122'468.75	20'540.00
5030.03	Umgebung Kiga und Quartierfreiraum/Park Wurmisweg-West GV vom 15.06.2022 / CHF 755'000	Verpfl.-Kredit					122'468.75	
5030.04	Umgestaltung/Neubau Spielplatz Dorf GV vom 26.11.2025 / CHF 745'000	Verpfl.-Kredit	300'000					
5040.01	Planung Freizeitzone "im Liner" GV vom 27.11.2024 / CHF 150'000	Verpfl.-Kredit			50'000			
6350.01	Investitionsbeiträge von Dritten für öffentl. Spielplatz Wurmisweg-West GV vom 25.11.2020 / CHF 265'000	Verpfl.-Kredit				165'000		
6460.01	Rückzahlung Darlehen I Familiengartenverein GR vom 25.01.1995	Verpfl.-Kredit						9'240.00
6460.02	Rückzahlung Darlehen II Familiengartenverein GR vom 25.01.1995	Verpfl.-Kredit						3'800.00
6460.03	Rückzahlung Darlehen FC Kaiseraugst GV vom 24.11.2021 / CHF 75'000	Verpfl.-Kredit		7'500		7'500		7'500.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoergebnis		170'000	170'000				
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten		170'000					
3500	Kirchen und religiösen Angelegenheiten		170'000					
5060.01	Kirchenraum Domus GV vom 27.11.2025 / 120'000	Verpfl.-Kredit	170'000					

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung	Kreditart	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT		400'000					
	Nettoergebnis			400'000				
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime		400'000					
	Nettoergebnis			400'000				
412	Kranken-, Alters- und Pfeegeheime		400'000					
4120	Kranken-, Alters- und Pfeegeheime		400'000					
5450.04	Darlehen Neubau Alterszentrum Rinau Park GV vom 29.01.2025 / CHF 7'000'000		400'000					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		947'500		510'000	32'000	228'814.40	
	Nettoergebnis			947'500		478'000		228'814.40
61	Strassenverkehr		947'500		510'000	32'000	228'814.40	
	Nettoergebnis			947'500		478'000		228'814.40
615	Gemeindestrassen		947'500		510'000	32'000	228'814.40	
6150	Gemeindestrassen		947'500		510'000	32'000	228'814.40	
5000.02	Kauf 181m2 745 Hirsrüti GR vom xx.xx.xxxx						8'500.00	
5010.09	Anschluss Weidenweg an Wurmisweg GV vom 16.06.2021 / CHF 300'000	Verpfl.-Kredit					49'679.35	
5010.11	Challerenweg, Hardhofweg-Autobahnbrücke Planung / Kredit mutm. CHF 410'000	Budgetkredit			10'000			
5010.12	Barrierefreie Bushaltestelle Roche GV 23.11.2022 / CHF 130'000	Budgetkredit					10'354.85	
5010.16	Sanierung Dorfstrasse Plaanung / Kredit mutm. CHF 1'000'000	Budgetkredit	200'000				29'292.45	
5010.17	Agglo-4A, Bahnhofstrasse Aufwertung (Sicherheit) Planung / Kredit mutm. CHF 485'000	Verpfl.-Kredit			200'000		16'575.50	
5010.20	Beleuchtung Dorfstrasse auf LED GV vom 22.11.2023 / CHF 110'000	Budgetkredit					97'837.00	
5010.23	Agglo-4A, Bahnhofstrasse Aufwertung Buskante Planung / Kredit mutm. CHF 230'000	Budgetkredit					16'575.25	

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung	Kreditart	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.23	Sanierung Heidemurweg	Budgetkredit	100'000					
5040.03	Projektierung Neubau Werkhof	Budgetkredit	20'000					
5060.01	Ersatz Werkhofffahrzeug	Budgetkredit	300'000		300'000			
	GV vom 27.11.2024 / CHF 300'000							
5060.01	Neubeschaffung Teleskoblater	Budgetkredit	77'500					
	Budgetkredit							
5060.03	Ersatz Strassenwischmaschine		250'000					
	Budgetkredit							
6300.01	Agglo-Programme Bundessubvention	Budgetkredit				32'000		
	GV vom 27.11.2024 / 40%							
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		905'000	60'000	635'000	60'000	639'059.85	11'351.30
	Nettoergebnis			845'000		575'000		627'708.55
71	Wasserversorgung		220'000	15'000	235'000	15'000	510'290.10	2'305.70
	Nettoergebnis			205'000		220'000		507'984.40
710	Wasserversorgung		220'000	15'000	235'000	15'000	510'290.10	2'305.70
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]		220'000	15'000	235'000	15'000	510'290.10	2'305.70
5030.17	Wasserleitung Heidemurweg	Budgetkredit	100'000					
5030.18	Sanierung Hauptwasserleitung Roche	Verpfl.-Kredit			235'000		415'823.04	
	GV vom 23.11.2023 / CHF 475'000							
5030.19	Sanierung Wasserleitung Dorfstrasse		120'000					
	GR 2024-261 / CHF 280'000							
5060.02	Ersatz Leckortungssystem	Budgetkredit					94'467.06	
	GV vom 22.11.2024 / CHF 95'000							
6370.01	Anschlussgebühren	Budgetkredit		15'000		15'000		2'305.70
72	Abwasserbeseitigung		580'000	45'000	265'000	45'000	43'100.00	9'045.60
	Nettoergebnis			535'000		220'000		34'054.40
720	Abwasserbeseitigung		580'000	45'000	265'000	45'000	43'100.00	9'045.60

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung	Kreditart	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]		580'000	45'000	265'000	45'000	43'100.00	9'045.60
5030.13	Regenwasserableitung Rinaustrasse RA F1+G1 GV vom 27.11.2024 / CHF 315'500	Verpfl.-Kredit			20'000		21'550.00	
5030.14	Vorprojekt Erstellung Rückhaltebecken GV vom xx.xx.2025 / CHF 5'000'000	Budgetkredit			25'000			
5030.15	Regenwasserableitung Allmendgasse/Rohrweg RA C1+G1 GV vom 27.11.2024 / CHF 315'500	Verpfl.-Kredit	280'000		20'000		21'550.00	
5290.03	Genereller Entwässerungsplan (GEP) 2 GV vom 26.11.2025 / CHF 750'000		300'000					
5640.02	Anteil Notstromversorgung Pumpwerk Augst Vertrag Kanton BL / CHF 200'000.00	Budgetkredit			200'000			
6370.01	Anschlussgebühren	Budgetkredit		45'000		45'000		9'045.60
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis		85'000	85'000	85'000	85'000		
771	Friedhof und Bestattung		85'000		85'000			
7710	Friedhof und Bestattung		85'000		85'000			
5030.02	Friedhof Erweiterung Gemeinschaftsgrab GV 27.11.2024 / CHF 85'000	Budgetkredit	85'000		85'000			
79	Raumordnung Nettoergebnis		20'000	20'000	50'000	50'000	85'669.75	85'669.75
790	Raumordnung		20'000		50'000		85'669.75	
7900	Raumordnung		20'000		50'000		85'669.75	
5290.01	Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland GV vom 30.11.2011/15.06.2016/27.11.2019 CHF 200'000/CHF 80'000/CHF 120'000	Verpfl.-Kredit + Zusatzkredit	20'000		50'000		6'857.60	
5290.03	Entwicklungsrichtplan Zukunft Aurica GV vom 23.11.2022 /14.06.2023 CHF 185'000	Verpfl.-Kredit					78'812.15	

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung	Kreditart	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis		720'000	720'000	720'000	720'000		
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis		720'000	720'000	720'000	720'000		
879	Energie, übriges		720'000		720'000			
8790	Energie, übriges		720'000		720'000			
5030.01	AEW Leitungsast Dorf und Anschluss Schulhaus/Turnhalle Dorf GV vom 15.06.2022 / CHF 720'0000	Verpfl.-Kredit	720'000		720'000			
9	FINANZEN Nettoergebnis		179'500 6'729'000	6'908'500	264'500 4'678'000	4'942'500	31'891.30 3'805'602.22	3'837'493.52
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis		179'500 6'729'000	6'908'500	264'500 4'678'000	4'942'500	31'891.30 3'805'602.22	3'837'493.52
999	Abschluss		179'500	6'908'500	264'500	4'942'500	31'891.30	3'837'493.52
9990	Abschluss		179'500	6'908'500	264'500	4'942'500	31'891.30	3'837'493.52
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt		119'500		204'500		20'540.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk		15'000		15'000		2'305.70	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung		45'000		45'000		9'045.60	
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt			6'108'500		4'274'500		3'284'103.42
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk			220'000		235'000		510'290.10
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung			580'000		265'000		43'100.00
6900.05	Aktivierte Ausgaben OGA					168'000		

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung Zusammenzug	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	7'088'000	7'088'000	5'207'000	5'207'000	3'869'384.82	3'869'384.82
5	Investitionsausgaben	7'088'000		5'207'000		3'869'384.82	
50	Sachanlagen	5'888'500		4'267'000		3'751'823.77	
52	Immaterielle Anlagen	320'000		333'500		85'669.75	
54	Darlehen	400'000					
56	Eigene Investitionsbeiträge	300'000		342'000			
59	Übertrag an Bilanz	179'500		264'500		31'891.30	
6	Investitionseinnahmen		7'088'000		5'207'000		3'869'384.82
63	Investitionsbeiträge		172'000		257'000		11'351.30
64	Rückzahlung von Darlehen		7'500		7'500		20'540.00
69	Übertrag an Bilanz		6'908'500		4'942'500		3'837'493.52

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Ausgaben	Budget 2026 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2025 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2024 Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG	7'088'000	7'088'000	5'207'000	5'207'000	3'869'384.82	3'869'384.82
	Investitionsausgaben	7'088'000		5'207'000		3'869'384.82	
50	Sachanlagen	5'888'500		4'267'000		3'751'823.77	
501	Strassen / Verkehrswege	300'000		210'000		228'814.40	
5010	Strassen / Verkehrswege	300'000		210'000		228'814.40	
5010.00	Strassen / Verkehrswege	300'000		210'000		228'814.40	
503	Tiefbauten	2'724'000		2'365'000		697'625.74	
5030	Tiefbauten	2'724'000		2'365'000		697'625.74	
5030.00	Tiefbauten	2'724'000		2'365'000		697'625.74	
504	Hochbauten	2'067'000		1'392'000		2'654'452.47	
5040	Hochbauten	2'067'000		1'392'000		2'654'452.47	
5040.00	Hochbauten	2'067'000		1'392'000		2'654'452.47	
506	Mobilien	797'500		300'000		170'931.16	
5060	Mobilien	797'500		300'000		170'931.16	
5060.00	Mobilien	797'500		300'000		170'931.16	
52	Immaterielle Anlagen	320'000		333'500		85'669.75	
529	Übrige immaterielle Anlagen	320'000		333'500		85'669.75	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	320'000		333'500		85'669.75	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	320'000		333'500		85'669.75	
54	Darlehen	400'000					
545	Private Unternehmungen	400'000					

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5450	Darlehen an private Unternehmungen	400'000					
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen	400'000					
56	Eigene Investitionsbeiträge	300'000		342'000			
561	Investitionsbeiträge an den Kanton	300'000		142'000			
5610	IR-Beiträge an den Kanton	300'000		142'000			
5610.00	IR-Beiträge an den Kanton	300'000		142'000			
564	IR-Beiträge an öffentliche Unternehmungen			200'000			
5640	IR-Beiträge an öffentliche Unternehmungen			200'000			
5640.00	IR-Beiträge an öff. Unternehmungen			200'000			
59	Übertrag an Bilanz	179'500		264'500		31'891.30	
590	Passivierungen	179'500		264'500		31'891.30	
5900	Passivierte Einnahmen	179'500		264'500		31'891.30	
5900.00	Passivierte Einnahmen allgemeiner HH	119'500		204'500		20'540.00	
5900.01	Passivierte Einnahmen Wasserwerk	15'000		15'000		2'305.70	
5900.02	Passivierte Einnahmen Abwasserbeseitigung	45'000		45'000		9'045.60	
	Investitionseinnahmen		7'088'000		5'207'000		3'869'384.82
63	Investitionsbeiträge		172'000		257'000		11'351.30
630	Investitionsbeiträge vom Bund				32'000		
6300	IR-Beiträge vom Bund				32'000		
6300.00	IR-Beiträge vom Bund				32'000		
631	Investitionsbeiträge vom Kanton		112'000				
6310	IR-Beiträge vom Kanton		112'000				

Investitionsrechnung

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Nummer	Investitionsrechnung Artengliederung	Budget 2026		Budget 2025		Rechnung 2024	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.00	IR-Beiträge vom Kanton		112'000				
635	IR-Beitr. von private Unternehmungen				165'000		
6350	IR-Beiträge von priv. Unternehmungen				165'000		
6350.00	IR-Beiträge von privaten Unternehmungen				165'000		
637	IR-Beitr. von privaten Haushalte		60'000		60'000		11'351.30
6370	IR-Beiträge von privaten haushalten		60'000		60'000		11'351.30
6370.00	IR-Beiträge von privaten Haushalten		60'000		60'000		11'351.30
64	Rückzahlung von Darlehen		7'500		7'500		20'540.00
646	Rückz. von Darlehen an priv. Org. o. Erwerbszw.		7'500		7'500		20'540.00
6460	Rückz. von Darlehen an priv. Organis. o/Erwerbszwe		7'500		7'500		20'540.00
6460.00	Rückzlg. von Darlehen an private Organisationen ohne Erw..		7'500		7'500		20'540.00
69	Übertrag an Bilanz		6'908'500		4'942'500		3'837'493.52
690	Aktivierungen		6'908'500		4'942'500		3'837'493.52
6900	Aktivierte Ausgaben		6'908'500		4'942'500		3'837'493.52
6900.00	Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		6'108'500		4'274'500		3'284'103.42
6900.01	Aktivierte Ausgaben Wasserwerk		220'000		235'000		510'290.10
6900.02	Aktivierte Ausgaben Abwasserbeseitigung		580'000		265'000		43'100.00
6900.05	Aktivierte Ausgaben OGA				168'000		

Kreditkontrolle

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

	Kredite nach Funktionen	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2025	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2025	Budget 2026		Verfügbarer
	Beschluss Instanz & Datum				Ausgaben	Einnahmen	Restkredit
	Investitionsrechnung		12'897'847.27	10'890'907.00	3'914'000.00	119'500.00	-6'430'399.27
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG		269'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG		6'043.05		994'000.00		-43.05
2	BILDUNG		3'841'000.00				277'000.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		1'161'870.43	465'000.00	1'200'000.00	119'500.00	507'629.57
4	GESUNDHEIT		5'500'000.00		400'000.00		-5'900'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT						67'900.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		262'706.25	6'054'430.20			-1'387'167.05
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		1'857'227.54	4'371'476.80	600'000.00		4'281.26
8	VOLKSWIRTSCHAFT				720'000.00		

Kreditkontrolle

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

	Kredite nach Funktionen	Kreditart	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2025	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2025	Budget 2026		Verfügbarer
	Beschluss Instanz & Datum					Ausgaben	Einnahmen	Restkredit
	Investitionsrechnung			12'897'847.27	10'890'907.00	3'914'000.00	119'500.00	-6'593'299.27
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			269'000.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			269'000.00				
0290.5040.03	Photovoltaikanlagen Gemeindehaus & Speicher GV vom 19.06.2024 / CHF 269'000	Verpfl.-Kredit	269'000.00	269'000.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			6'043.05		994'000.00		-43.05
1500	Feuerwehr			6'043.05		994'000.00		-43.05
1500.5030.01	Löschwasserleitung Industrie Ost GV vom 27.11.24 / CHF 1'000'000	Verpfl.-Kredit	1'000'000.00	6'043.05		994'000.00		-43.05
2	BILDUNG			3'841'000.00				277'000.00
2170	Schulliegenschaften			1'995'000.00				405'000.00
2170.5040.07	Gesamtsanierung Turnhalle Liebrüti GV vom 14.06.2023 / CHF 2'300'000 GV vom 24.11.2021 / CHF 100'000 Projekt.	Verpfl.-Kredit	2'400'000.00	1'995'000.00				405'000.00
2171	Kindergartenliegenschaften			1'846'000.00				-128'000.00
2171.5040.04	Sanierung Doppelkindergarten Liebrüti 14/15 GV vom 15.06.2022 / CHF 1'520'000	Verpfl.-Kredit	1'520'000.00	1'648'000.00				-128'000.00
2171.5040.06	Photovoltaik Kindergarten Dorf GV vom 19.06.2024 / CHF 198'000	Verpfl.-Kredit	198'000.00	198'000.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT			1'161'870.43	465'000.00	1'200'000.00	119'500.00	507'629.57
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz			142'000.00		300'000.00	112'000.00	-175'000.00
3120.5610.01	Sanierung Kastellmauer Heidenmauer GV vom 22.11.23 / CHF 734'000	Verpfl.-Kredit	734'000.00	142'000.00		300'000.00		292'000.00

Kreditkontrolle

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Kredite nach Funktionen		Kreditart	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2025	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2025	Budget 2026		Verfügbarer
Beschluss Instanz & Datum						Ausgaben	Einnahmen	Restkredit
3120.6310.01	Subvention Sanierung Kastellmauer Heidenmauer GV vom 22.11.23 / CHF -579'000	Verpfl.-Kredit	-579'000.00				112'000.00	-467'000.00
3211	Gemeindebibliothek					600'000.00		230'000.00
3211.5060.01	Innenausbau Gemeindebilbiothek DOMUS GV vom 27.11.2024 / 830'000		830'000.00			600'000.00		230'000.00
3420	Freizeit			1'019'870.43	465'000.00	300'000.00	7'500.00	452'629.57
3420.5030.01	Erstellung öffentl. Spielplatz Überbau. Wurmisweg-West GV vom 25.11.2020 / CH F265'000	Verpfl.-Kredit	265'000.00	265'119.02				-119.02
3420.5030.03	Umgebung Kiga und Quartierfreiraum/Park Wurmisweg-West GV vom 15.06.2022 / CHF 755'000	Verpfl.-Kredit	755'000.00	679'751.41				75'248.59
3420.5030.04	Umgestaltung/Neubau Spielplatz Dorf GV vom 26.11.2025 / CHF 745'000	Verpfl.-Kredit	745'000.00			300'000.00		445'000.00
3420.5040.01	Planung Freizeitzone "im Liner" GV vom 27.11.2024 / CHF 150'000	Verpfl.-Kredit	150'000.00					150'000.00
3420.5460.01	Darlehen FC Kaiseraugst GV vom 24.11.2021 / CHF 75'000	Verpfl.-Kredit	75'000.00	75'000.00				
3420.6350.01	Investitionsbeiträge von Dritten für öffentl. Spielplatz Wurmisweg-West GV vom 25.11.2020 / CHF 265'000	Verpfl.-Kredit	-265'000.00		100'000.00			-165'000.00
3420.6460.01	Rückzahlung Darlehen I Familiengartenverein GR vom 25.01.1995	Verpfl.-Kredit	-250'000.00		250'000.00			
3420.6460.02	Rückzahlung Darlehen II Familiengartenverein GR vom 25.01.1995	Verpfl.-Kredit	-100'000.00		100'000.00			
3420.6460.03	Rückzahlung Darlehen FC Kaiseraugst GV vom 24.11.2021 / CHF 75'000	Verpfl.-Kredit	-75'000.00		15'000.00		7'500.00	-52'500.00
4	GESUNDHEIT			5'500'000.00		400'000.00		-5'900'000.00

Kreditkontrolle

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Kredite nach Funktionen		Kreditart	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2025	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2025	Budget 2026		Verfügbarer
Beschluss Instanz & Datum						Ausgaben	Einnahmen	Restkredit
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime			5'500'000.00		400'000.00		-5'900'000.00
4120.5450.02	Darlehen Verein für Alterswohnheime Rinau GR vom 19.12.2016	PA 660	500'000.00	500'000.00				
4120.5450.04	Darlehen Neubau Alterszentrum Rinau Park GV vom 29.01.2025 / CHF 7'000'000		7'000'000.00	5'000'000.00		400'000.00		1'600'000.00
4120.6450.02	Rückerstattung Darlehen Verein für Alterswohnheime GR vom 19.12.2016	PA 660	-500'000.00					-500'000.00
4120.6450.03	Rückerstattung Darlehen Stiftung Rinau Park GV vom 29.01.2025		-7'000'000.00					-7'000'000.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG			262'706.25	6'054'430.20			-1'482'167.05
6130	Kantonsstrassen, übrige				-122'384.25			-1'322'384.25
6130.6350.01	Rückerstattung Kreisel Wurmisweg GV vom 1.12.2004	Verpfl.-Kredit	-1'200'000.00		-122'384.25			-1'322'384.25
6150	Gemeindestrassen			262'706.25	6'176'814.45			-159'782.80
6150.5010.09	Anschluss Weidenweg an Wurmisweg GV vom 16.06.2021 / CHF 300'000	Verpfl.-Kredit	300'000.00	262'706.25				37'293.75
6150.6350.01	Erschliessungsabgaben Wurmisweg-West von priv. Unternehmungen GV vom 01.12.2004	Verpfl.-Kredit	-6'373'891.00		6'176'814.45			-197'076.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			1'857'227.54	4'371'476.80	600'000.00		4'281.26
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]			657'941.44	4'254'791.05			18'659.61
7101.5030.18	Sanierung Hauptwasserleitung Roche GV vom 23.11.2023 / CHF 475'000	Verpfl.-Kredit	475'000.00	424'325.04				50'674.96
7101.5030.31	Vorsteuerkürzung Wurmisweg-West Wasser GV vom 01.12.2004	Verpfl.-Kredit	250'870.00	233'616.40				17'253.60
7101.6350.01	Erschliessungsabgaben Wurmisweg-West von priv. Unternehmungen GV vom 01.12.2004	Verpfl.-Kredit	-4'304'060.00		4'254'791.05			-49'268.95

Kreditkontrolle

Budget / 1.1.2026 - 31.12.2026 Einwohnergemeinde
Gemeinde Kaiseraugst

Kredite nach Funktionen		Kreditart	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2025	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2025	Budget 2026		Verfügbarer Restkredit
Beschluss Instanz & Datum						Ausgaben	Einnahmen	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]			451'000.00		580'000.00		200'000.00
7201.5030.13	Regenwasserableitung Rinaustrasse RA F1+G1	Verpfl.-Kredit	315'500.00	315'500.00				
	GV vom 27.11.2024 / CHF 315'500							
7201.5030.15	Regenwasserableitung Allmendgasse/Rohrweg RA C1+G1	Verpfl.-Kredit	315'500.00	35'500.00		280'000.00		
	GV vom 27.11.2024 / CHF 315'500							
7201.5290.03	Genereller Entwässerungsplan (GEP) 2		750'000.00	100'000.00		300'000.00		350'000.00
	GV vom 26.11.2025 / CHF 750'000							
7201.6310.02	Subvention Kanton für GEP2		-150'000.00					-150'000.00
	GV vom 26.11.2025 / CHF -150'000							
7900	Raumordnung			748'286.10	116'685.75	20'000.00		-214'378.35
7900.5290.01	Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland	Verpfl.-Kredit +	400'000.00	470'649.60		20'000.00		-90'649.60
	GV vom 30.11.2011/15.06.2016/27.11.2019	Zusatzkredit						
	CHF 200'000/CHF 80'000/CHF 120'000							
7900.5290.03	Entwicklungsrichtplan Zukunft Aurica	Verpfl.-Kredit	185'000.00	277'636.50				-92'636.50
	GV vom 23.11.2022 /14.06.2023							
	CHF 185'000							
7900.6350.01	Rückerstattung Planung Wurmisweg-West	Verpfl.-Kredit	-147'778.00		116'685.75			-31'092.25
	von priv. Unternehmungen							
	GV vom 29.11.2000							
8	VOLKSWIRTSCHAFT					720'000.00		
8790	Energie, übriges					720'000.00		
8790.5030.01	AEW Leitungsast Dorf und Anschluss	Verpfl.-Kredit	720'000.00			720'000.00		
	Schulhaus/Turnhalle Dorf							
	GV vom 15.06.2022 / CHF 720'0000							

Kreditkontrolle Erfolgsrechnung
1.1.2026 - 31.12.2026

		Kreditart	Kreditbetrag	Mutmassliche kum. Ausgaben bis 31.12.2025	Mutmassliche kum. Einnahmen bis 31.12.2025	Budget 2026		Verfügbarer
Kredite nach Funktionen Beschluss Instanz & Datum						Ausgaben	Einnahmen	Restkredit
	Erfolgsrechnung			2'690'456.07	-	60'000		1'064'544
2	BILDUNG			1'867'257.58	-			487'742
3020.01	Ressourcierung Volksschule Gemeindeversammlung vom 27. November .2019	Verpfl.Kredit	1'995'000	1'807'257.58	-			187'742
5	SOZIALE SICHERHEIT			60'000.00	-	60'000		300'000
5450	Leistungen an Familien			60'000.00		60'000		300'000
3637	Deutschförderung vor dem Kindergarten Gemeindeversammlung vom 19. Juni 2024	Verpfl.Kredit	420'000	60'000.00		60'000		300'000
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG			763'198.49	-			276'802
7690	Übrige Bekämpfung v. Umweltverschmutzung			763'198.49		260'000		276'802
3637	Förderkonzept erneuerbare Energien 2021-2025 Gemeindeversammlung vom 15. Juni 2022	Verpfl.Kredit	1'040'000 (1'180'000)	763'198.49				276'802
3637	Förderkonzept erneuerbare Energien 2026 - 2027 Gemeindeversammlung vom 26. November 2025	Verpfl.Kredit	800'000	-		260'000		540'000

c) Aufgaben- und Finanzplanung 2026 - 2035 Einwohnergemeinde Kaiseraugst

Stand 15.09.2025

5 AUFGABEN UND FINANZPLAN 2026 - 2035

a) Grundlagen

Die Gemeinden haben für eine umfassende Aufgaben- und Finanzplanung zu sorgen. Aufgaben und Ausgaben sind auf die Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin zu überprüfen ist (§ 116 KV).

Die Aufgaben- und Finanzplanung ist für mindestens vier Jahre zu erstellen und jährlich zu aktualisieren, vorzugsweise in der Budgetphase. Sie ist öffentlich zugänglich (§ 86a GG), jedoch nicht durch die Legislative zu genehmigen.

Die Aufgaben- und Finanzplanung ist zugleich Planungs- und Führungsinstrument der Exekutive und Informationsmittel für die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger. Sie soll für die Gemeinde eine Zielsetzung festlegen, wobei finanzielle und nichtfinanzielle Aspekte zu berücksichtigen sind.

Gemäss § 7 der Finanzverordnung hat die Aufgaben- und Finanzplanung folgende Elemente zu enthalten:

- den Planaufwand und -ertrag für die Aufgabengebiete der Gemeinde,
- die Planinvestitionsausgaben und -einnahmen für die Aufgabengebiete der Gemeinde,
- die Schätzung des Finanzierungsbedarfs,
- die Finanzierungsmöglichkeiten,
- die Entwicklung der Kennzahlen der Nettoschuld I je Einwohner, des Eigenkapitaldeckungsgrads und des Selbstfinanzierungsgrads.

Die Aufgaben- und Finanzplanung soll aufzeigen, dass ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich ist (§ 88g Abs. 1 GG). Ausgeglichen ist ein Finanzhaushalt dann, wenn das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung innert einer Zeitspanne von 4 - 7 Jahren ausgeglichen ist. Dies bedeutet, dass am Ende einer Planperiode die bestehende Verschuldung tragbar ist und dass die gesetzliche Mindestkapitalisierung von 30 % des Aufwands des vorangehenden Rechnungsjahrs (§ 9 Abs. 1 FiV) eingehalten ist. Sind genügend Reserven aus früheren Überschüssen vorhanden, kann von dieser Vorgabe abgewichen werden.

b) Rahmenbedingungen und Zielgrössen

Die Erstellung der Finanzplanung erfolgt unter folgenden Rahmenbedingungen:

Nach der Erfassung sämtlicher Erwartungen bei den Kosten- und Ertragsentwicklungen wird der Steuerfuss dahingehend angepasst, das am Ende der 10-Jährigen Planungshorizont ein ausgeglichenes Ergebnis erreicht wird. Dabei soll der Steuerfuss über einen zusammenhängenden Zeitraum von 3 - 5 Jahre stabil gehalten werden, sofern es die Entwicklung zulässt. Die Steuerfussanpassungen sollen idealerweise in 5%-Schritten erfolgen. Mit diesem Vorgehen wird sichergestellt, dass die Kosten- und Ertragsentwicklungen (inkl. Folgekosten aus der Investitionstätigkeit) in nachfolgenden Perioden durch laufende Steuerträge finanziert werden. Sind Ergebnisse entgegen der Erwartung besser, verschieben sich - unter der Voraussetzung der gleichbleibenden Kosten- und Ertragslage - die Steuerfussanpassungen entsprechend in die Folgejahre.

Die kumulierten Ergebnisse (durch Überschüsse erarbeitetes Eigenkapitals) werden zur Deckung von in der Planungsperiode vorgesehenen Defizite eingesetzt. Dabei kann dieses bis auf den Betrag von TCHF 40'000 abgebaut werden. Diese "eiserne Reserve" dient zur Abfederung allfälliger Ertragsausfälle insbesondere aus der Besteuerung der juristischen Personen und Quellenbesteuerung ("Klumpenrisiko" Pharmaindustrie). Das erarbeitete Eigenkapital soll den Zeitraum von 5 Jahre abdecken sofern die vorgenannten Erträge unerwartet wegbrechen. Das Klumpenrisiko wird mit TCHF 8'500 pro Jahr geschätzt. Pro Jahr werden Sofortmassnahmen zur Kostensenkung im Rahmen von TCHF 500 berücksichtigt. Die Zielvorgabe bei der Pro-Kopf-Verschuldung von maximal CHF 2'500 pro Einwohner kann soweit überschritten werden, als der Nettoverschuldungsquotient nicht grösser 100% (Vorgabe Kanton 150%) liegt. Diese Kennzahl beziffert wie viele Jahreseinheiten erforderlich wären, mit dem Fiskalertrag abzgl. Finanzausgleich die Schulden zu tilgen.

c) Aufgaben - und Finanzplanung Einwohnergemeinde

Das Rechnungsjahr 2025 wird voraussichtlich dank höheren Steuereinnahmen und geringeren Kosten mit einem besseren Ergebnis abschliessen. Die Einnahmen aus Quellensteuern werden deutlich über Budget sein, da die erwarteten Verluste also Folge der Gesetzesänderung (Ausweitung Anrecht auf eine nachträgliche ordentliche Besteuerung) deutlich geringer ausfallen. Die übrigen Steuerarten werden voraussichtlich ebenfalls über dem Budgetwert liegen.

Entwicklung Bevölkerung

Die ständige Wohnbevölkerung hat sich nach einem leichten Rückgang in den letzten Jahren dank der Bautätigkeit (insb. Überbauung "Römerpark") deutlich erhöht. Per 31.12.2025 erwarten wir 5'850 Einwohner. Mit der weiteren Bautätigkeit (Hochhaus "Domus") wird zusätzlicher Wohnraum geschaffen. In der Finanzplanung steigt die Anzahl Bewohner gestaffelt bis 2035 auf 6'360 Personen (Prognose Kanton) um anschliessend stabil zu bleiben.

Entwicklung Erträge und Steuerfuss

Die Einnahmen aus Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen wird mit dem Bevölkerungswachstum bis 2027 überdurchschnittlich ansteigen. Eine fortlaufende jährliche Wachstumsrate von 1.0% wird angenommen. Die Einnahmen aus Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen werden ab 2026 neu mit TCHF 6'000 erwartet. Dank der Firmenansiedlungen im Aurica-Areals steigen diese voraussichtlich ab 2030 um TCHF 500 bis TCHF 1'500.

Bei den Quellensteuern der natürlichen Personen wird damit gerechnet, dass als Folge der Gesetzesänderungen erwartete Mindereinnahmen nicht eintreffen und sich eine positive Entwicklung abzeichnet. Der Steuerfuss für die Einkommens- und Vermögenssteuer der natürlichen Personen kann entgegen der vorherigen Planung auf 50% herabgesetzt werden. In den Jahren 2026 bis 2030 sind nachträgliche Besteuerungen von natürlichen Personen (Fiskaljahre 2014-2023) im Umfang von TCHF 700 - TCHF 900 berücksichtigt. Ab dem Jahr 2030 fallen diese aufgrund der sich veränderten Steuerpflicht wieder weg. Infolgedessen wird mit dem Planjahr 2031 eine Steuerfusserhöhung auf 60% notwendig. Eine zweite Erhöhung auf 65% ist mit dem Planjahr 2035 vorgesehen, sodass das Ergebnisse im letzten Jahr der Planperiode ausgeglichen ist und so die Vorgaben gemäss der Rahmenbedingungen erfüllt sind.

Entwicklung Aufwand

Die Kosten der bestehenden Ausgaben unterliegen einer erwarteten Teuerung. So steigt in der Planungsperiode der Personalaufwand im Jahr 2026 um 1.0% worin ein Teuerungsausgleich von 0.5% berücksichtigt ist. Anschliessend ist eine jährliche Steigerung von 1.0% (ohne allfälliger Ausbau/Abbau des Personalbestande) eingerechnet. Das Budget 2026 berücksichtigte insbesondere die zu erwartenden Mehrkosten für gebundene Ausgaben im Bereich Gesundheit/Alter und Bildung. Im Folgejahr wird eine konstante Teuerung von 0.5% eingerechnet.

Das Bevölkerungswachstum durch Erstellung neuen Wohnraums wird zu einer weiteren höheren Anzahl Schüler führen, was sich entsprechend auf die Kosten auswirken wird. Besonders die materielle Hilfe profitiert zur Zeit von einer hohen Rückerstattungsquote (Übertritt in andere Sozialversicherungen wie IV oder Wiedererlangung der wirtschaftlichen Selbstständigkeit). Die erwarteten zusätzlichen finanziellen Auswirkungen aufgrund der Pandemie sind nicht eingetreten. Die erwartete Kostensteigerung bei der stationären und ambulanten Pflege wird durch den allgemeinen Kostenanstieg sowie Alterung der Bevölkerung weiter zunehmen. Die Restkostenfinanzierung der Sonderschulen erfährt in den nächsten Jahren einen deutlichen Kostenanstieg. Das Förderprogramm für erneuerbare Energiequellen bei Liegenschaften mit einem Volumen von Mio. CHF 1.2 endet im Jahr 2025. Der Finanzplan sieht eine gleichwertige Fortführung bis 2028 vor. Unter Berücksichtigung aller Faktoren erhöht sich der jährliche Betriebsaufwand gegenüber dem Jahr 2024 von TCHF 31'735 um 11% auf TCHF 35'095 im Jahre 2035.

Entwicklung Investitionen

Das Volumen der Nettoinvestitionen (Bilanz Investitionsausgaben und -Einnahmen) beläuft sich im Zeitraum 2025 bis 2035 auf TCHF 42'279, da insbesondere im Bereich der Kultur und Freizeit (Freizeitzone "Im Linder"), Bildung (Sanierung/Neubau von Kindergärten) sowie Bereich Strassen/öffentlicher Verkehr im Rahmen der Agglo-Programme (Bundessubventionen für ökologische Aufwertungen) ein hoher Ausbau-/Erneuerungsbedarf besteht. Im gleichen Zeitraum ist eine Selbstfinanzierung (Cashflow) von TCHF 3'307 zu erwarten, was einem tiefen Selbstfinanzierungsanteil von 7.8% (Vorjahr 20.0%) entspricht. Unter Einbezug der Jahre 2019 bis 2024 resultiert ein Selbstfinanzierungsanteil von 78.2%, langfristig ist ein Wert über 100% anzustreben.

Entwicklung Eigenkapital/Nettovermögen

Die Summe aller Ergebnisse entsprechen einem Aufwandüberschuss von TCHF -15'842. Somit würde das erarbeitete Eigenkapital im Vergleich zum Stand per 31.12.2024 um diesen Betrag von TCHF 57'326 auf TCHF 41'484 abgebaut. Die verbleibende Reserve deckt die von den Rahmenbedingungen erforderliche "eiserne Reserve" knapp ab. Der jährliche Bruttobetriebsaufwand des Jahres 2035 ist zu 118.2% gedeckt.

Entwicklung Liquidität

Im Zeitraum 2025 bis 2035 entsteht bei der Einwohnergemeinde voraussichtlich in der Summe ein negatives Finanzierungsergebnis von TCHF 38'973 (Total Nettoinvestitionsausgaben abzgl. Selbstfinanzierung). Im Jahr 2027 fließt eine Festgeldanlage über TCHF 5'000 (Anlage im Jahr 2022) und im Jahr 2031 zwei weitere Festgeldanlagen mit einem Total von TCHF 10'000 (Anlage im Jahr 2022) zurück. Die Spezialfinanzierungen (Multimedienetz, Wasserwerk und Abwasserbeseitigung) sowie die Ortsbürgergemeinde führen zu einem summierten Mittelzufluss von total TCHF 11'553. Somit verringert sich zum Ende der Finanzplanung 2035 der gesamte Mittelbestand von TCHF 17'617 (Stand 31.12.2024) auf TCHF 5'165 per 31.12.2035. Die hohen Investitionsausgaben in den Jahren 2026 bis 2029 werden voraussichtlich ab dem Jahr 2028 eine erste Mittelaufnahme über TCHF 8'500 zur Sicherstellung der Liquidität notwendig machen. Diese erhöhen sich bis im Jahre 2030 auf TCHF 14'500 und reduzieren sich bis ins Jahr 2035 auf TCHF 0. Dennoch verbleibt eine pro-Kopf-Verschuldung von CHF 2'241, da Fremdmittel der Ortsbürger und Spezialfinanzierungen beansprucht werden. Die maximale Verschuldung gemäss Vorgaben der kantonalen Gemeindeaufsicht beläuft sich auf CHF 2'500 und wird in den Jahre 2030 - 2034 überschritten. Aufgrund des tiefen Nettoverschuldungsquotienten (Verhältnis Fiskalertrag zum Fremdkapital). Ein Wert unter 100% gilt als tragbar.

d) Multimediantz (MMN)

Prognose Rechnung 2025

Das Ergebnis 2025 wird schlechter ausfallen wie erwartet. Massgeblich ist dafür eine Nachfakturierung der noch nicht berücksichtigten Anschubfinanzierung seitens Gemeinde Pratteln.

Entwicklung Ergebnis

Die mit den im Jahre 2024 eingeführten Tarifreduktion und damit einhergehende Ertragsreduktion sowie im Rahmen der ordentlichen Teuerung moderat ansteigenden Betriebskosten führen in den Planjahren 2026 bis 2035 zu leichten Aufwandüberschüssen. Erwartete Neukunden durch den Bezug des Neubaus "Domus" sowie Kündigungen sind in der Planung berücksichtigt.

Entwicklung Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen / Nettovermögen

Im Planungshorizont 2026 bis 2035 sind keine grösseren Investitionen in die Infrastruktur vorgesehen. Die Summe der Finanzierungsüberschüsse beträgt TCHF 266, somit vermindert sich das Nettovermögen entsprechend von TCHF 2'869 auf TCHF 3'135.

e) Wasserwerk

Prognose Rechnung 2025

Aufgrund des regenreichen Jahres sowie verspäteten Bezuges von Neuüberbauungen werden die Wasserzinsen voraussichtlich rund TCHF 50.0 das Budget unterschreiten. Dem gegenüber stehen Minderausgaben beim Wasserbezug von Dritten sowie dem Betrieb und Unterhalt. Anstelle des erwarteten geringen Ertragsüberschuss von TCHF 8, wird ein Defizit von ca. TCHF 80 erwartet

Entwicklung Ergebnis

Das bevorstehende Wachstum der Bevölkerung führt zu einem höheren Volumen an Wasserverbrauch. Der betriebliche Aufwand wird mit einer moderaten Teuerung von 1.0% eingesetzt. Im Planungszeitraum werden positive Betriebsergebnisse zwischen TCHF 163.0 und TCHF 253.0 erwartet. Als Folge der sich als nachhaltig erwiesenen Defizite wird mit dem Jahr 2026 der Wasserzins pro Kubikmeter von CHF 1.00 auf CHF 1.20 erhöht.

Entwicklung Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen / Nettovermögen

Das Investitionsprogramm sieht im Zeitraum 2026 bis 2035 Investitionsausgaben von TCHF 2'180 und Investitionseinnahmen (Anschlussgebühren) von TCHF 2'575 vor. In den Jahren 2029 bis 2033 werden dank der Entwicklung des Aurica Areals entsprechende Anschlussgebühren in der Höhe von TCHF 2'500 eingenommen. Zusammen mit der positiven Selbstfinanzierung von TCHF 3'709 kann die Nettoschuld per 31.12.2024 über TCHF -1'381 in ein Nettovermögen per 31.12.2035 von TCHF 2'368 gesteigert werden.

f) Abwasserbeseitigung

Prognose Rechnung 2025

Aufgrund des regenreichen Jahres sowie verspäteten Bezuges von Neuüberbauungen werden Gebühreneinnahmen voraussichtlich um rund TCHF 100.0 das Budget unterschreiten. Dem gegenüber stehen Minderausgaben für den Kostenbeitrag an die ARA Rhein AG sowie leicht höhere Betrieb- und Unterhalt. Der budgetierte Ertragsüberschuss von TCHF 322 wird somit voraussichtlich erreicht.

Entwicklung Ergebnis

Die Erträge werden dank höherem Volumen als Folge der Zunahme an Wohnraum leicht zu nehmen. Der betriebliche Aufwand entwickelt sich im Rahmen der üblichen Teuerung. Die nachhaltig stabile Finanzlage erlaubt eine Tarifsenkung von CHF 1.50 auf CHF 1.30 pro Kubikmeter.

Entwicklung Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen / Nettovermögen

Das Investitionsprogramm sieht im Zeitraum 2026 bis 2035 Nettoinvestitionsausgaben von TCHF 6'022 vor. Davon sind TCHF 13'755 Investitionsausgaben. Von Bedeutung ist die Erstellung des neuen Rückhaltebeckens im Jahr 2028 über TCHF 3'000 sowie des Sanierungsbetrages an die ARA Rhein AG im Jahre 2033 über TCHF 10'000. In den Jahren 2029 bis 2033 werden dank der Entwicklung des Aurica Arealen entsprechende im Umfang von ca. TCHF 7'500 Anschlussgebühren eingenommen. Zusammen mit der positiven Selbstfinanzierung von TCHF 3'416 vermindert sich das Nettovermögen von TCHF 11'452 (Stand 31.12.2024) auf TCHF 8'479 per 31.12.2035.

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2025 - 2035

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Einwohnerzahl	5'850	5'900	6'120	6'150	6'180	6'210	6'240	6'270	6'300	6'330	6'360
Steuerfuss	60%	50%	50%	50%	50%	50%	60%	60%	60%	60%	65%
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	2'153	2'442	2'099	2'081	2'061	2'050	2'035	2'019	1'983	1'956	1'949
Abschreibungen aus Investitionsplan			485	638	819	1'039	1'194	1'194	1'194	1'194	1'251
Abschreibungen	2'153	2'442	2'584	2'719	2'880	3'089	3'229	3'213	3'177	3'150	3'200

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'146	-4'427	-4'419	-4'747	-4'574	-4'403	-2'142	-2'096	-1'997	-1'972	-971
Ergebnis aus Finanzierung	521	538	553	557	523	488	460	492	479	501	499
Operatives Ergebnis	-1'625	-3'889	-3'866	-4'190	-4'051	-3'915	-1'682	-1'604	-1'518	-1'471	-472

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Ausserordentliches Ergebnis	1'136	1'136	1'136	1'136	1'136	1'136	1'125	1'125	1'125	1'125	1'125
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-489	-2'753	-2'730	-3'054	-2'915	-2'779	-557	-479	-393	-346	653

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2026											
mit operativem Ergebnis gerechnet		-11'535									
mit Gesamtergebnis gerechnet		-3'583									

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nettoinvestitionen	-8'524	-5'989	-5'897	-6'588	-5'942	-5'363	-1'493	-1'493	8	-1'000	0
Selbstfinanzierung	422	-1'461	-1'296	-1'485	-1'185	-840	1'533	1'595	1'645	1'665	2'714
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-8'101	-7'450	-7'193	-8'072	-7'127	-6'202	40	102	1'652	665	2'714

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	8'101	7'450	7'193	8'072	7'127	6'202	-40	-102	-1'652	-665	-2'714
Rückzahlung Darlehen/Kredite	-2'000	-2'000	-2'000	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	2'000	2'000	-3'000	0	0	0	-10'000	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-189	-1'044	-1'349	1'824	-2'462	-3'960	-3'805	-3'672	5'982	-2'043	-834
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	7'913	6'405	844	9'896	4'665	2'243	-13'845	-3'775	4'330	-2'707	-3'548
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	0	8'500	4'500	1'500	-13'500	-1'000	1'500	-1'500	0
Bestand Darlehen/Kredite	-4'000	-2'000	0	8'500	13'000	14'500	1'000	0	1'500	0	0

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	20'929	19'793	18'657	17'521	16'386	15'250	14'114	12'989	11'864	10'739	9'614
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	-1'136	-1'136	-1'136	-1'136	-1'136	-1'136	-1'125	-1'125	-1'125	-1'125	-1'125
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	19'793	18'657	17'521	16'386	15'250	14'114	12'989	11'864	10'739	9'614	8'489

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	72'462	71'973	69'220	66'490	63'436	60'521	57'742	57'185	56'706	56'313	55'967
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	-489	-2'753	-2'730	-3'054	-2'915	-2'779	-557	-479	-393	-346	653
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	71'973	69'220	66'490	63'436	60'521	57'742	57'185	56'706	56'313	55'967	56'620

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	-16'473	-9'038	-1'859	6'199	13'312	19'499	19'445	19'328	17'662	16'983	14'255
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-2'816	-1'532	-304	1'008	2'154	3'140	3'116	3'083	2'804	2'683	2'241

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	ab 2036	jährliche Abschreibung
Projekte in Bau		7'385	8'462	1'501	768	478	321	393	-8	-8	-8	0	0	0	308
0220	Neuer Webauftritt	84	84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
0223	Neuorganisation ICT Gemeinde	160	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32
0290	Anschluss Fernwärme Gemeindehaus	180	0	180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
0290	Photovoltaikanlage & Speicher Gemeindehaus	269	258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
2170	Gesamtsanierung Turnhalle Liebrüti	1'995	598	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57
2170	Sicherheitstechnische Sanierung Bühne TH Dorf	76	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
2170	Erneuerung Beleuchtung Audio/Video TH Dorf	110	110	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11
2171	Photovoltaik Kindergarten Dorf	198	190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
2171	Sanierung Doppelkindergarten Liebrüti 14/15	1'648	1484	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3120	Sanierung Kastellmauer Heidenmauer	734	142	300	200	92	0	0	0	0	0	0	0	0	18
3120	Subv. Sanierung Kastellmauer Heidemaier	-579	0	-112	-238	-157	-72	0	0	0	0	0	0	0	-14
3410	Bewässerungsanlage SP Liebrüti	110	110												0
3411	Sanierung Farbschutz Schwimmbecken	263	113	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	26
3420	Erstellung öffentl. Spielplatz Wurmisweg	265	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
3420	Investitionsbeiträge Unternehmungen für Spielplatz Wurmisweg	-265	0	0	-165	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7
3420	Neubau Quartierfreiraum/Park Wurmisweg-West	680	-33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
3420	Rückzahlung Darlehen FC Kaiseraugst	-75	-8	-8	-8	-8	-8	-8	-8	-8	-8	0	0	0	0
3420	Rückzahlung Darlehen I Familiengartenverein	-250	-9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3420	Rückzahlung Darlehen II Familiengartenverein	-100	-4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4120	Darlehen APH Stiftung Rinau Park	7'000	5000	400	400	400	400	400	0	0	0	0	0	0	0
6130	Rückerstattung Kreisel Wurmisweg (Wurmisweg-West)	-1'202	0	0	-127	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-30
6150	Agglo-4A, Bahnhofstrasse Aufwertung (Sicherheit/Buskante)	1'000	33	0	934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25
6150	Erschliessungsabgaben Wurmisweg-West	-6'374	0	0	-197	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6150	Kauf Land Hirsrüti	9	9												0
7500	Hochwasser- und Oberflächenwasserschutz	109	109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
7900	Entwicklungsrichtplan "Zukunft Aurica"	278	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56
7900	Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland	491	10	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49
7900	Rückerstattung Planung Wurmisweg-West	-148	0	0	-31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-15
8790	AEW Leitungssast Dorf/Anschluss Schulhaus/Turnhalle Dorf	720	0	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
Projekte beschlossen		3'095	0	2579	510	0	0	0	0	0	0	0	0	0	153
0290	Erneuerung Schliessanlage alle Liegenschaften	880	0	600	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59
1500	Löschwasserleitung Industrie Ost "Rinau-Hirsrüti"	1'000	0	994	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
3211	Gemeindebibliothek	830	0	600	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
3420	Investitionsbeiträge Unternehmungen Parkanlage Wurmisweg	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3420	Planung Freizeitzone "im Liner"	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6150	Ersatz Werkhofffahrzeug	300	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
7710	Erweiterung Gemeinschaftsgrab (nach unten)	85	0	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	ab 2036	jährliche Abschreibung
Projekte geplant		27'419	62	1910	4619	6110	5622	4970	1500	1500	0	1000	0	0	768
1500	Feuerwehr Raurica: Ersatz Pionierfahrzeug	450	0	0	450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
1500	Subvention und Beiträge Pionierfahrzeug	-191			-191										-8
2170	Ausbau Schulraum (Metronstudie)	3'500	0	0	0	0	0	3500	0	0	0	0	0	0	100
2170	Ersatz Beleuchtung Turnhalle Liebrüti	125	0	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
2171	Sanierung Kindergarten Violaweg	717	50	667	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
2171	Neubau Kindergarten Violaweg 2	2'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2000	0	0	57
2171	Verkauf Kindergarten Rosenweg	-1'000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1000	0	0	0
3411	Neubau Infrastrukturgebäude Schwimmbad	1'500	0	0	0	0	250	1250	0	0	0	0	0	0	43
3411	Neubau Schwimmbecken	3'000	0	0	0	0	0	0	1500	1500	0	0	0	0	60
3415	Garderobengebäude/Restauration	4'000	0	0	0	150	3850	0	0	0	0	0	0	0	100
3415	Kunstrasen Fussballfeld	1'250	0	0	1250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31
3420	Sanierung Spielplatz Dorf	700	0	300	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18
3500	Kirchenraum Domus	170	0	170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9
6150	Agglo-4/5, Bundessubv., max. 40%	-3'279	0	0	0	-1320	-1679	-280	0	0	0	0	0	0	-82
6150	Agglo-4A, Bushaltestelle Roche/Aurica	180	0	0	0	180	0	0	0	0	0	0	0	0	5
6150	Agglo-5, Junkholzweg Umgestaltung	700	0	0	0	700	0	0	0	0	0	0	0	0	18
6150	Beleuchtung Dorfstrasse auf LED	110	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6150	Challerenweg, Hardhofweg-Autobahnbrücke	410	0	0	410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10
6150	Ersatz Strassenwischmaschine Bucher CityCat	250	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17
6150	Heidemurweg, Sanierung (mit Wasser)	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
6150	Sanierung Friedhofstrasse, Ziegelhofweg	500	0	0	0	0	0	500	0	0	0	0	0	0	13
6150	Neubau Werkhof	5'020	0	20	0	2500	2500	0	0	0	0	0	0	0	143
6150	Neubeschaffung Teleskobblader	78	0	78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
6150	Sanierung Dorfstrasse	229	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
6150	Sanierung Schwarzackerstrasse bis Kantonsgrenze	400	0	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	10
6150	Agglo-5, Veloabstellanlagen	350	0	0	0	350	0	0	0	0	0	0	0	0	10
6150	Agglo-4A, Auricastrasse, Neubau	1'800	0	0	1800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45
6150	Agglo-5, Aufwertung Mühlegasse	1'000	0	0	0	1000	0	0	0	0	0	0	0	0	25
6150	Agglo-4A, Violahofweg Aufwertung	500	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
6150	Agglo-5, Hirsrütiweg/Wurmisweg Sanierung	2'150	0	0	0	2150	0	0	0	0	0	0	0	0	54
6150	Agglo-5, Aufwertung/Sanierung Linerweg	700	0	0	0	0	700	0	0	0	0	0	0	0	18
															0
Total Investitionsprojekte		37'899	8'524	5'989	5'897	6'588	5'942	5'363	1'493	1'493	-8	1'000	0	0	1'229

Plan-Erfolgsrechnung

		Budget	Prognose										
		2025	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Einwohnerzahl		5'850	5'850	5'900	6'120	6'150	6'180	6'210	6'240	6'270	6'300	6'330	6'360
Steuerfuss		60%	60%	50%	50%	50%	50%	50%	60%	60%	60%	60%	65%
Betrieblicher Aufwand		32'045	31'775	32'344	32'826	33'389	33'454	34'024	34'339	34'559	34'731	34'894	35'100
30	Personalaufwand	7'194	7'194	7'271	7'343	7'417	7'491	7'566	7'642	7'718	7'795	7'873	7'952
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'187	5'831	5'577	5'606	5'688	5'716	5'745	5'776	5'805	5'834	5'863	5'905
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	2'267	2'153	2'442	2'584	2'719	2'880	3'089	3'229	3'213	3'177	3'150	3'200
35	Einlagen in Fonds	261	261	261	261	261	261	261	261	261	261	261	261
36	Transferaufwand ohne 366	16'137	16'337	16'793	17'032	17'304	17'106	17'363	17'431	17'562	17'665	17'747	17'782
	davon Finanzausgleichsabgaben	4'342	4'342	4'513	4'584	4'515	4'415	4'528	4'521	4'567	4'594	4'615	4'586
Betrieblicher Ertrag		28'529	29'629	27'917	28'407	28'642	28'880	29'621	32'197	32'463	32'734	32'922	34'129
40	Fiskalertrag	23'480	24'780	23'430	23'910	24'135	24'362	25'093	27'658	27'914	28'174	28'352	29'548
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	9'140	9'440	9'140	9'570	9'714	9'860	10'008	11'490	11'662	11'837	12'015	13'211
31	Abschreibungen Steuerforderungen	26	26	21	21	22	22	22	26	26	27	27	40
4002	Quellensteuern	7'500	8'000	8'000	8'080	8'161	8'242	8'325	8'408	8'492	8'577	8'577	8'577
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	6'500	7'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'500	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	340	340	290	260	260	260	260	260	260	260	260	260
41	Regalien und Konzessionen	221	221	231	231	231	231	231	231	231	231	231	231
42	Entgelte	2'172	2'172	1'933	1'933	1'933	1'933	1'933	1'933	1'933	1'933	1'933	1'933
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	567	367	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275
46	Transferertrag	2'090	2'090	2'048	2'058	2'068	2'079	2'089	2'100	2'110	2'121	2'131	2'142
	davon Finanzausgleichsbeiträge	147	147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-3'516	-2'146	-4'427	-4'419	-4'747	-4'574	-4'403	-2'142	-2'096	-1'997	-1'972	-971
34	Finanzaufwand	122	122	24	29	36	70	105	133	84	97	75	77
44	Finanzertrag	743	643	563	583	594	594	594	594	577	577	577	577
Ergebnis aus Finanzierung		621	521	538	553	557	523	488	460	492	479	501	499
Operatives Ergebnis		-2'895	-1'625	-3'889	-3'866	-4'190	-4'051	-3'915	-1'682	-1'604	-1'518	-1'471	-472
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	1'136	1'136	1'136	1'136	1'136	1'136	1'136	1'125	1'125	1'125	1'125	1'125
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis		-1'759	-489	-2'753	-2'730	-3'054	-2'915	-2'779	-557	-479	-393	-346	653
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2026													
mit operativem Ergebnis gerechnet				-11'535									
mit Gesamtergebnis gerechnet				-3'583									

Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2025 - 2035

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	20'929	19'793	18'657	17'521	16'386	15'250	14'114	12'989	11'864	10'739	9'614
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-1'136	-1'136	-1'136	-1'136	-1'136	-1'136	-1'125	-1'125	-1'125	-1'125	-1'125
	Umbuchung Aufwertungsreserve übrige Anlagen	0	0	0	0	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	19'793	18'657	17'521	16'386	15'250	14'114	12'989	11'864	10'739	9'614	8'489
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	72'462	71'973	69'220	66'490	63'436	60'521	57'742	57'185	56'706	56'313	55'967
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	-489	-2'753	-2'730	-3'054	-2'915	-2'779	-557	-479	-393	-346	653
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr	71'973	69'220	66'490	63'436	60'521	57'742	57'185	56'706	56'313	55'967	56'620

Schuldenübersicht 2025 - 2035

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Anfangsbestand	-6'000		-6'000										
Neuaufnahme Kredite/Darlehen													
Kapitalbedarf gemäss Planung	8'500	0.50%				8'500							
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'500	0.50%					4'500						
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'500	0.50%						1'500					
Kapitalbedarf gemäss Planung	-13'500	0.50%							-13'500				
Kapitalbedarf gemäss Planung	-1'000	0.50%								-1'000			
Kapitalbedarf gemäss Planung	1'500	0.50%									1'500		
Kapitalbedarf gemäss Planung	-1'500	0.50%										-1'500	
Rückzahlung Kredite/Darlehen													
Darlehen Hallenbad	2'000	0.00%			2'000								
Darlehen Hallenbad	2'000	0.00%	2'000										
Darlehen Hallenbad	2'000	0.00%		2'000									
Bestand Kredite/Darlehen			-4'000	-2'000	0	8'500	13'000	14'500	1'000	0	1'500	0	0

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2025 - 2035

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Nettoschuld I	-16'473	-9'038	-1'859	6'199	13'312	19'499	19'445	19'328	17'662	16'983	14'255
Einwohner	5'850	5'900	6'120	6'150	6'180	6'210	6'240	6'270	6'300	6'330	6'360
Nettoschuld I je Einwohner* (in CHF)	-2'816	-1'532	-304	1'008	2'154	3'140	3'116	3'083	2'804	2'683	2'241

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Selbstfinanzierung	422	-1'461	-1'296	-1'485	-1'185	-840	1'533	1'595	1'645	1'665	2'714
Nettoinvestitionen	8'524	5'989	5'897	6'588	5'942	5'363	1'493	1'493	-8	1'000	0
Selbstfinanzierungsgrad	5%	0%	0%	0%	0%	0%	103%	107%	-21927%	166%	keine I.

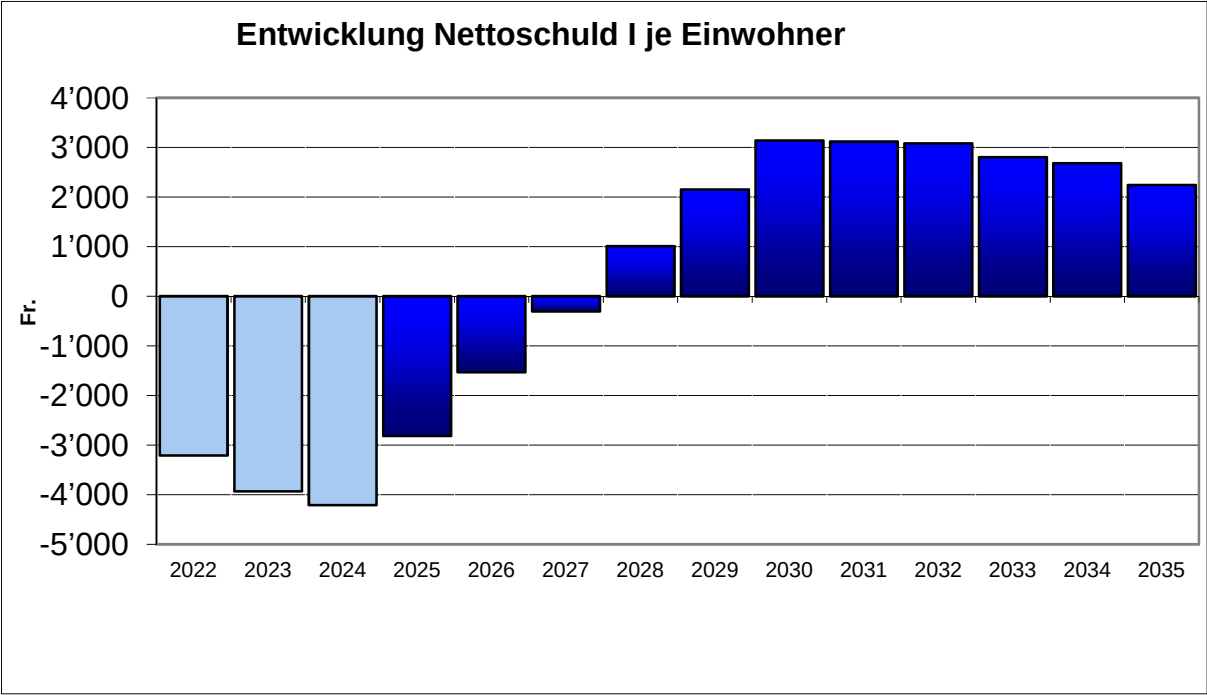
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Selbstfinanzierung	422	-1'461	-1'296	-1'485	-1'185	-840	1'533	1'595	1'645	1'665	2'714
Laufender Ertrag	31'409	29'615	30'125	30'371	30'610	31'350	33'916	34'165	34'436	34'624	35'831
Selbstfinanzierungsanteil	1%	0%	0%	0%	0%	0%	5%	5%	5%	5%	8%

Nettoverschuldungsquotient 58%

Grafiken

1. Nettoschuld I je Einwohner

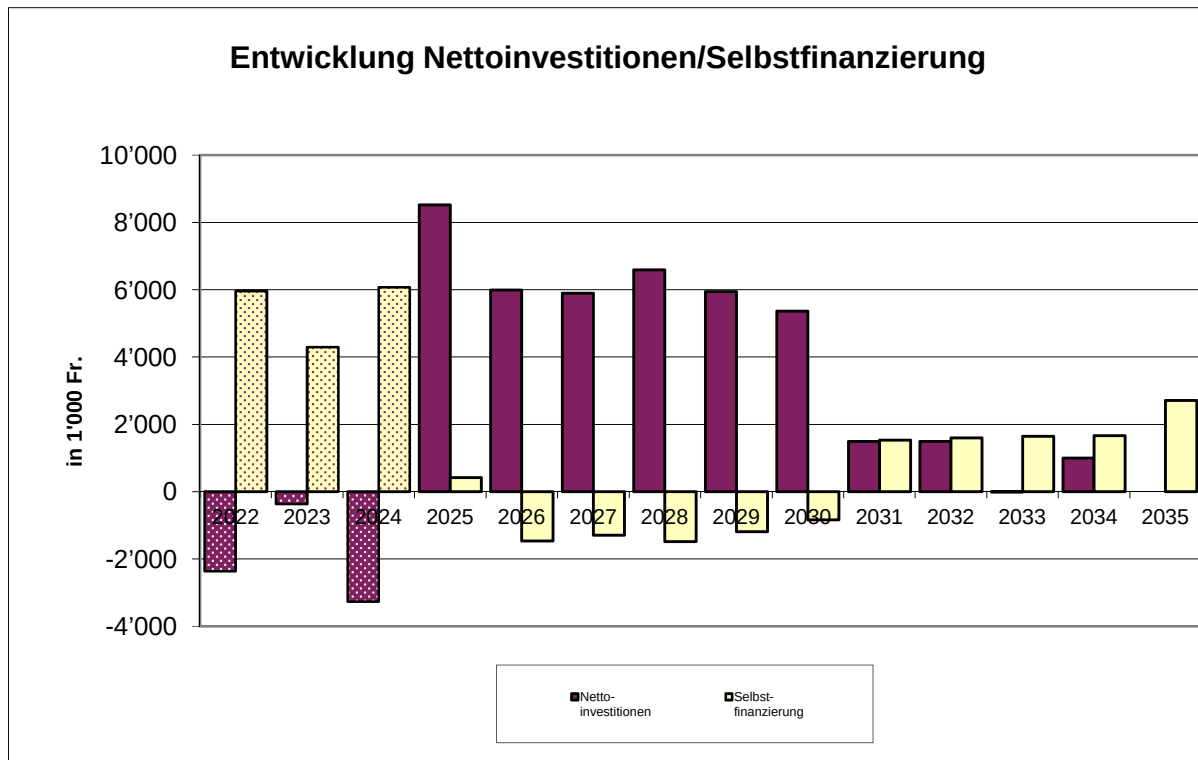
Jahr	Nettoschuld I
2022	-3'210
2023	-3'933
2024	-4'209
2025	-2'816
2026	-1'532
2027	-304
2028	1'008
2029	2'154
2030	3'140
2031	3'116
2032	3'083
2033	2'804
2034	2'683
2035	2'241



Grafiken

2. Nettoinvestitionen / Selbstfinanzierung (Selbstfinanzierungsgrad)

Jahr	Netto- investitionen	Selbst- finanzierung
2022	-2'364	5'962
2023	-368	4'296
2024	-3'264	6'071
2025	8'524	422
2026	5'989	-1'461
2027	5'897	-1'296
2028	6'588	-1'485
2029	5'942	-1'185
2030	5'363	-840
2031	1'493	1'533
2032	1'493	1'595
2033	-8	1'645
2034	1'000	1'665
2035	0	2'714



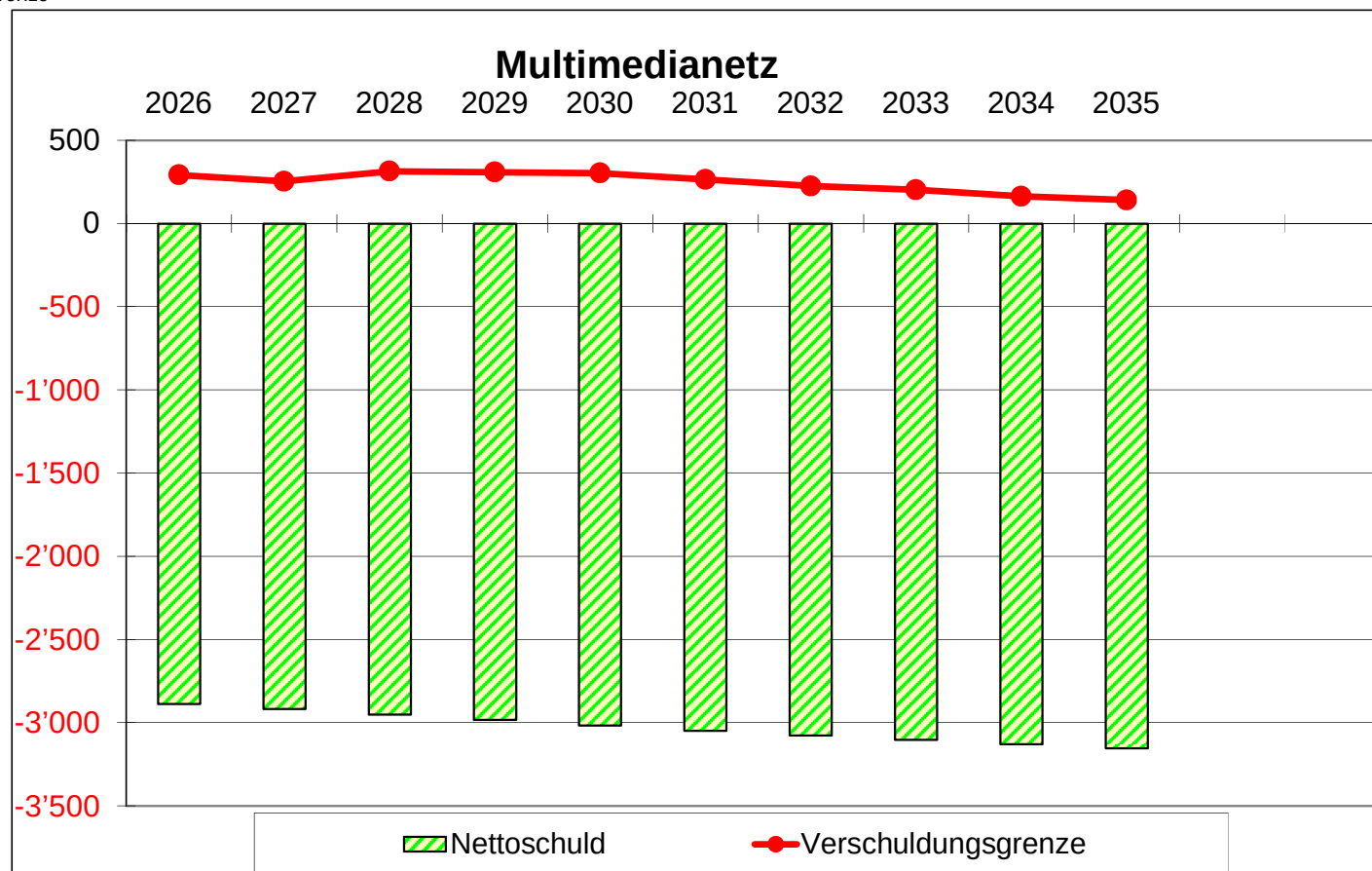
Finanzplan Spezialfinanzierung - Multimediantz MMN

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Anzahl Abonnenten	2'084	2'069	2'154	2'139	2'124	2'109	2'094	2'079	2'064	2'064
Grundtaxe je Abonnent für 12 Monate	43.20	43.20	43.20	43.20	43.20	43.20	43.20	43.20	43.20	43.20
Grundtaxen	90	89	93	92	92	91	90	90	89	89
Übriger Betriebsertrag	190	190	191	193	194	194	194	194	194	194
Betrieblicher Ertrag	280	279	284	285	286	285	284	284	283	283
Übriger Betriebsaufwand*	263	264	266	267	268	270	271	272	274	275
Betrieblicher Aufwand *	263	264	266	267	268	270	271	272	274	275
Betriebliches Ergebnis *	17	15	19	19	18	16	14	12	10	8
Nettofinanzaufwand (-) / -ertrag (+)	0	14	15	15	15	15	15	15	16	16
= Selbstfinanzierung	17	29	34	34	33	31	29	27	26	24
Nettoinvestitionsausgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Selbstfinanzierung	-17	-29	-34	-34	-33	-31	-29	-27	-26	-24
= Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	-17	-29	-34	-34	-33	-31	-29	-27	-26	-24
Nettoschuld Eröffnungsbilanz	-2'869	-2'887	-2'916	-2'950	-2'983	-3'016	-3'047	-3'076	-3'103	-3'129
+ Finanzierungsfehlbetrag / -überschuss	-17	-29	-34	-34	-33	-31	-29	-27	-26	-24
= Nettoschuld Schlussbilanz	-2'887	-2'916	-2'950	-2'983	-3'016	-3'047	-3'076	-3'103	-3'129	-3'153
Verschuldungsgrenze **	292	253	314	309	303	264	225	203	163	141
Verschuldungsreserve (- = Überschuldung)	3'178	3'169	3'264	3'292	3'320	3'312	3'301	3'306	3'292	3'294

* ohne Abschreibungen

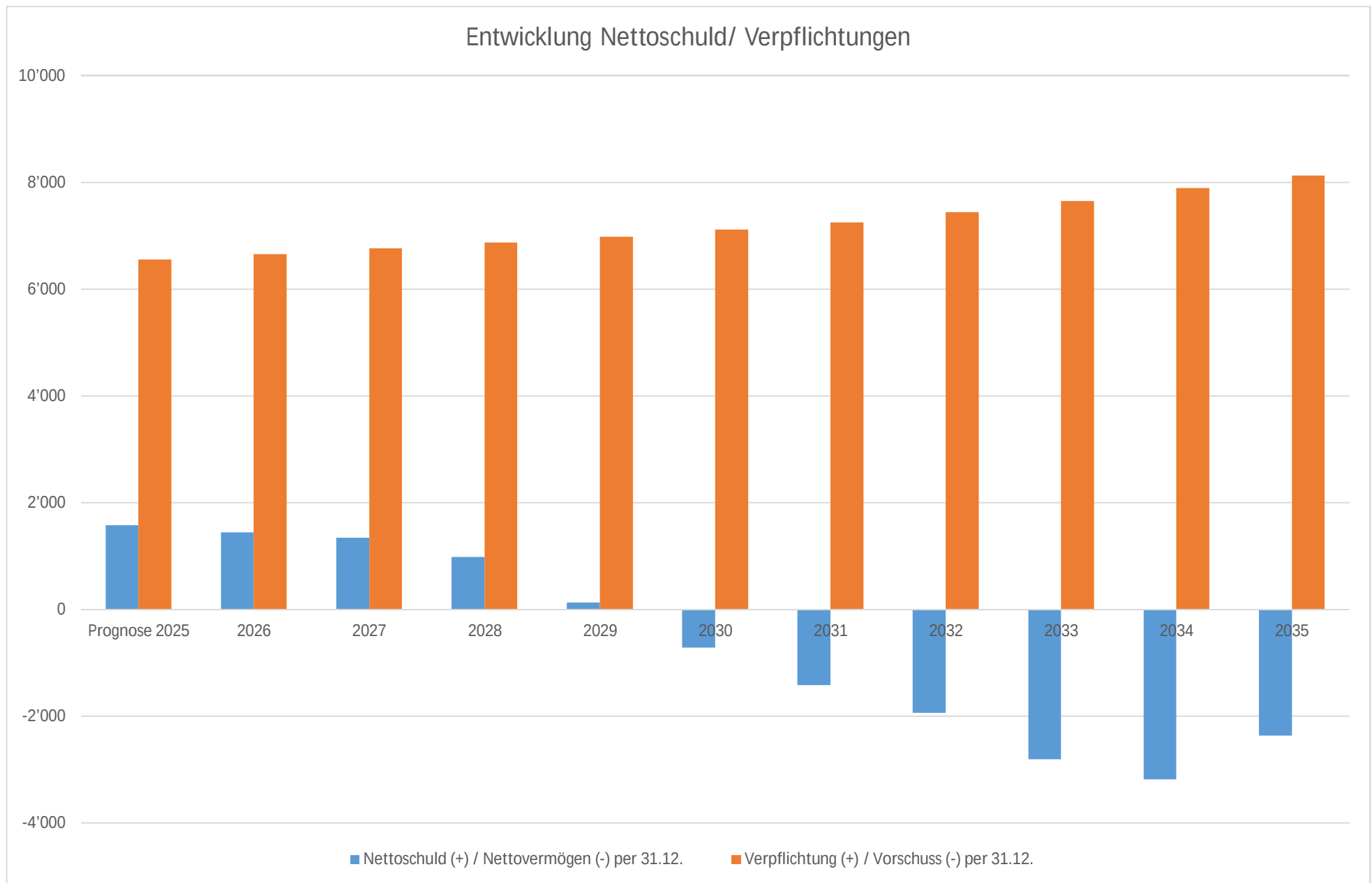
** (Nettozinsaufwand + Selbstfinanzierung) / Annuitätssatz

Jahr	Nettoschuld	Verschuldungsgrenze
2026	-2'887	292
2027	-2'916	253
2028	-2'950	314
2029	-2'983	309
2030	-3'016	303
2031	-3'047	264
2032	-3'076	225
2033	-3'103	203
2034	-3'129	163
2035	-3'153	141



Finanzplan Spezialfinanzierung - Wasser

Datum: 26. August 2025		Prognose 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Betrieblicher Aufwand		903	884	876	880	895	897	923	939	943	945	947
30	Personalaufwand	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	468	450	452	454	462	464	465	495	497	499	500
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	257	260	250	252	259	259	283	270	273	273	273
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	171	167	167	167	167	167	167	167	167	167	167
Betrieblicher Ertrag		827	986	988	988	1'006	1'031	1'056	1'129	1'154	1'179	1'181
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Entgelte	700	859	859	859	876	876	876	924	924	924	924
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	127	127	129	129	130	155	180	205	230	255	257
466	Auflösung Anschlussgebühren	15	15	17	17	18	43	68	93	118	143	145
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-76	103	111	109	111	134	133	190	211	234	234
34	Finanzaufwand	7	2	1	1	1	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	1	1	2	3	3
Ergebnis aus Finanzierung		-7	-2	-1	-1	-1	0	1	1	2	3	3
Operatives Ergebnis		-83	101	110	107	110	134	134	192	212	237	238
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwand)		-83	101	110	107	110	134	134	192	212	237	238
Investitionsausgaben (Netto, incl. erhaltene Beiträge)		370	220	260	0	0	0	150	350	0	0	1'200
Anschlussgebühren		15	15	15	15	500	500	500	500	500	15	15
Ergebnis Investitionsrechnung		-355	-205	-245	15	500	500	350	150	500	15	-1'185
Selbstfinanzierung		159	346	344	342	351	350	350	368	367	366	365
Finanzierungsergebnis		-196	141	99	357	851	850	700	518	867	381	-820
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		1'381	1'577	1'436	1'338	980	129	-721	-1'421	-1'939	-2'806	-3'188
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		1'577	1'436	1'338	980	129	-721	-1'421	-1'939	-2'806	-3'188	-2'368
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		6'631	6'547	6'649	6'759	6'866	6'976	7'109	7'244	7'435	7'648	7'884
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abtragung Vorschuss		-83	101	110	107	110	134	134	192	212	237	238
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		6'547	6'649	6'759	6'866	6'976	7'109	7'244	7'435	7'648	7'884	8'122
Check Abtragung Vorschuss (30%) -> Konto 3899		OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK



Finanzplan Spezialfinanzierung - Abwasser

Erfolgsrechnung		Prognose 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Betrieblicher Aufwand		826	779	849	912	916	919	922	926	929	1'133	1'136
30	Personalaufwand	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	125	77	77	78	78	79	79	79	80	80	81
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	102	109	175	235	235	235	235	235	235	435	435
366	<i>Abschreibung Investitionsbeiträge</i>	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
36	Transferaufwand	593	588	591	593	596	599	602	605	608	611	614
Betrieblicher Ertrag		1'143	991	994	996	1'016	1'091	1'166	1'293	1'368	1'443	1'446
42	Entgelte	1'074	914	914	914	933	933	933	985	985	985	985
46	Transferertrag	69	77	79	82	84	159	234	309	384	459	461
466	<i>Auflösung Anschlussgebühren</i>	49	51	53	56	58	133	208	283	358	433	435
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		317	212	145	84	101	172	244	367	439	310	309
44	Finanzertrag	15	11	11	11	9	10	12	14	16	8	8
Ergebnis aus Finanzierung		15	11	11	11	9	10	12	14	16	8	8
Operatives Ergebnis		332	224	156	95	109	183	256	381	455	318	318
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)		332	224	156	95	109	183	256	381	455	318	318
Investitionsausgaben (Netto, incl. erhaltene Beiträge)		411	580	350	2'825	0	0	0	0	10'000	0	0
Anschlussgebühren		45	45	45	45	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	49	49
Ergebnis Investitionsrechnung		-366	-535	-305	-2'780	1'500	1'500	1'500	1'500	-8'500	49	49
Selbstfinanzierung		389	285	281	278	290	289	287	337	336	324	321
Finanzierungsergebnis (+ = Finanzierungsüberschuss / - = -fehlbetrag)		23	-250	-24	-2'502	1'790	1'789	1'787	1'837	-8'164	373	370
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 01.01.		-11'452	-11'475	-11'224	-11'201	-8'698	-10'489	-12'277	-14'064	-15'901	-7'737	-8'110
Nettoschuld (+) / Nettovermögen (-) per 31.12.		-11'475	-11'224	-11'201	-8'698	-10'489	-12'277	-14'064	-15'901	-7'737	-8'110	-8'479
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 01.01.		14'944	15'276	15'500	15'656	15'751	15'860	16'043	16'299	16'681	17'135	17'454
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung + Abtragung Vorschuss		332	224	156	95	109	183	256	381	455	318	318
Verpflichtung (+) / Vorschuss (-) per 31.12.		15'276	15'500	15'656	15'751	15'860	16'043	16'299	16'681	17'135	17'454	17'771

