

# Jahresrechnungen insieme Baden-Wettingen und Bildungsclub 2025

Beide Abschlüsse sind wiederum erfreulich. Der Abschluss des Bildungsclubs ist eigentlich beinahe eine Punktlandung und der Abschluss von insieme Baden-Wettingen ist wesentlich besser als budgetiert. Diese Ergebnisse wurden hauptsächlich durch Einsparungen und ökonomischen Umgang mit den Finanzen auf der Kostenseite und teilweise durch Mehreinnahmen erreicht.

## insieme Baden-Wettingen

Das Betriebsergebnis ist mit einem Verlust von CHF 6'490 besser als der budgetierte Verlust von CHF 75'032. Dieser wurde zudem erreicht mit CHF 48'743 weniger Zuweisungen aus den Rückstellungen als budgetiert.

Eigentlich entspricht der Abschluss 2025 einem Gewinn von CHF 53'657, weil auf der Aufwandseite CHF 60'147, der Gewinn des vorjährigen Abschlusses 2024, als Übertrag in den Schwankungsfonds aufgeführt werden musste. Dies ist eine Vorgabe von insieme Schweiz.

## Abweichungen Abschluss zum Budget 2025

**Ertrag 2025 CHF 806'053 / Vorjahr CHF 733'540 / Budget 2025 CHF 749'560**

Der Ertrag ist um CHF 56'493 höher ausgefallen als budgetiert.

Der Biberli- und Kalenderverkauf ist um CHF 4'089 höher ausgefallen. Mit CHF 67'819 ist der Biberliverkauf dank Einsatz vieler Freiwilligen eine wichtige Einnahmequelle.

Dank zahlreicher Teilnehmenden wurden CHF 11'635 mehr eingenommen als budgetiert.

Bei den Spenden wurden dank vieler Aktivitäten der Geschäftsstelle CHF 83'135 statt der budgetierten CHF 70'000 eingenommen.

Für die Periode 2025–2027 konnten zusätzliche Leistungen mit insieme CH vereinbart werden. Möglich war das, weil durch den Fonds 74 (Rückzahlungen von nicht erbrachten Leistungen) zusätzliche Mittel vorhanden waren. Es wurden Mehrleistungen im Umfang von 140 Std. vereinbart. Dadurch erhöhten sich die IV-Gelder im Jahr 2025 von 318'560 CHF auf 342'174 CHF. Aus gesundheitlichen Gründen konnte die insieme Musikband dieses Jahr weniger auftreten und somit weniger Einnahmen generieren. Trotzdem vielen Dank und gute Besserung Bruno Schmid.

### Direkter Aufwand

Weil mehr Biberli verkauft wurden, sind auch beim Einkauf CHF 2'100 mehr angefallen.

Für die Ferienaufwendungen wurden CHF 47'736 weniger ausgegeben als budgetiert. Dies wurde erreicht, durch ökonomischen Einsatz aller Ressourcen.

### Personalaufwand

Hier wurden CHF 211'023 und somit CHF 8'977 weniger ausgegeben als budgetiert. Diese Minderausgaben sind entstanden, weil weniger externe Stellvertretung aufgeboten wurde. Stattdessen wurde externe Unterstützung für die Digitalisierung eingekauft.

## **Informatikaufwand / Digitalisierung**

Die Buchhaltung für insieme Baden-Wettingen wurde per 1.1.2025 Jahr auf die Applikationsplattform Webling umgestellt und eine neue Website wurde in Betrieb genommen. Die digitalen Prozesse wurden gleichzeitig angepasst. Die gesamten Informatikaufwendungen betragen CHF 27'789 und sind damit um CHF 11'439 höher ausgefallen als budgetiert (dafür Einsparungen bei Personalaufwand).

## **Rückstellungen**

Von der Rückstellung Internet/Website wurden nur CHF 5'902 verwendet und somit CHF 18'743 weniger bezogen als budgetiert.

# **Bildungsclub**

Budgetiert war ein Verlust von CHF 5'900. In der Jahresrechnung wird ein Verlust von CHF 11'529 ausgewiesen. Diese Differenz ist entstanden, weil auf die budgetierte Einlage von CHF 6'000 aus dem Fond Ruffli verzichtet wurde. Mit dieser Einlage hätte ein Verlust von CHF 5'530 resultiert, was einer Budgetabweichung von CHF 370 entsprochen hätte.

## **Abweichungen Abschluss zum Budget 2025**

**Ertrag 2025 CHF 263'1129 / Vorjahr CHF 237'812 / Budget 2025 CHF 265'300**

Der Ertrag ist um CHF 2'171 geringer ausgefallen als budgetiert.

Die Beiträge der Kursteilnehmer waren mit CHF 90'034 um CHF 5'034 höher als budgetiert. Die erhaltenen Spenden waren CHF 410 und somit CHF 9'090 tiefer als budgetiert.

## **Direkter Aufwand**

Der direkte Aufwand war mit CHF 117'464 um CHF 19'536 tiefer als budgetiert. Bei den Kurskosten wurden CHF 16'784 und bei den Materialkosten CHF 2'753 eingespart. Dies wurde erreicht durch Einsparung der Miete von Kurslokalitäten, indem Kurse direkt bei den Teilnehmern vor Ort durchgeführt wurden.

## **Personalaufwand**

Hier wurden CHF 108'439 und somit CHF 13'439 mehr ausgegeben als budgetiert. Es war externer Support, der beigezogen werden musste und höhere Sozialkosten, die diese Mehrausgaben verursacht haben.

## **Sonstiger Betriebsaufwand**

Auch für den Bildungsclub wurde die Buchhaltung per 1.1.2026 auf Webling umgestellt. Der gesamte administrative Aufwand inklusive Informatik war CHF 48'754 und somit CHF 3'554 höher als budgetiert.

17.3.2026, Th. Blunski