

24. November 2024
Kommunale Volksabstimmung

Botschaft

an die stimmberechtigten Bürgerinnen und Bürger
der Einwohnergemeinde Zollikofen

Der Gemeinderat hat eine Urnenabstimmung angesetzt auf

Sonntag, 24. November 2024

Abstimmungszeit

Sonntag, 10:00 bis 12:00 Uhr

Wahl- und Abstimmungslokale

Aula Sekundarstufe I, Schulhausstrasse 30
Schulhaus Steinibach, Aarestrasse 45

Die Stimmberechtigten können nach freier Wahl in einem dieser Lokale abstimmen oder vorgängig von der brieflichen Stimmabgabe Gebrauch machen.

Abstimmungsvorlage

Budget 2025

1 Budget 2025

Einleitung

Der Grosse Gemeinderat unterbreitet Ihnen das Budget für das Jahr 2025 zur Genehmigung.

Nebst den nachfolgenden Eckwerten in dieser Botschaft sind zum Budget, mittels nachfolgendem QR-Code oder Link, weitere Erläuterungen zu den «einzelnen Aufgabenbereichen» und zur «Investitionsrechnung» einsehbar. Ebenfalls ist darin eine Übersicht der Fachbegriffe (Glossar) enthalten.

Falls Sie sich ausführlicher mit den Zahlen befassen möchten, steht Ihnen ein detailliertes Budget zur Verfügung. Alle Unterlagen sind auf der Website aufgeschaltet: www.zollikofen.ch/abstimmungen/vorlagen

Das Budget kann auch bei der Gemeindeverwaltung, Finanzverwaltung, Wahlackerstrasse 25, Zollikofen, Telefon +41 31 910 91 52 oder per E-Mail info@zollikofen.ch kostenlos bezogen werden.



Das Wichtigste in Kürze

Die Steueranlage von 1.40 Einheiten bleibt unverändert. Das Budget 2025 des allgemeinen Haushalts (Steuerhaushalt) weist im Vergleich zum Budget 2024 und der Jahresrechnung 2023 folgende Eckwerte auf:

Ergebnis allgemeiner Haushalt	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
Erfolgsrechnung	-1'663'030.00	-1'368'320.00	1'856'344.76
Investitionsrechnung	4'217'000.00	4'617'000.00	3'064'164.96
Abschreibungen	3'006'250.00	2'855'040.00	2'501'702.55
Selbstfinanzierung	927'770.00	1'154'630.00	4'535'558.57
Finanzierungsergebnis	-3'289'230.00	-3'462'370.00	1'471'393.61
Selbstfinanzierungsgrad	22.0 %	25.0 %	148.0 %

Das Budget 2025 der Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushalts sieht vor:

Total Aufwand	Fr. 48'855'380.00
Total Ertrag	<u>Fr. 47'192'350.00</u>
Ergebnis (Defizit)	<u>Fr. -1'663'030.00</u>
Steueranlage:	unverändert 1.40
Liegenschaftssteuer:	unverändert 1.0 ‰

Der Grosse Gemeinderat hat mit 29 gegen 4 Stimmen, bei 0 Enthaltungen (anwesende Ratsmitglieder: 34, Vorsitz stimmt nicht mit) dem Budget 2025 mit gleichbleibenden Steueranlagen zugestimmt.

Was bringt das Budget 2025?

- Gewährleisten der gemeindeeigenen Dienstleistungen.
- Beibehalten der kommunalen Steueranlage von 1.40 Einheiten.
- Unveränderte Liegenschaftssteueranlage von 1 ‰ des amtlichen Werts.
- Höhere Transferkosten an die Finanz- und Lastenausgleiche.
- Buchmässig ausserordentlicher Ertrag aus der in den Jahren 2021 bis 2025 linear aufzulösenden Neubewertungsreserve.
- Aktuell sind keine Sondereffekte (ausserordentliche Aufwände beziehungsweise Erträge) bekannt, welche das Rechnungsergebnis 2025 beeinflussen könnten.
- Spezialfinanzierung Feuerwehr: Gleichbleibender Ansatz für die Feuerwehrrersatzabgabe.
- Spezialfinanzierung Wasserversorgung und Abwasserentsorgung sowie Abfallentsorgung: Unveränderte Ansätze für wiederkehrende Gebühren.

Das Budgetergebnis 2025 der Erfolgsrechnung im allgemeinen Haushalt fällt mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 1.66 Mio. defizitär aus. Ein defizitäres Ergebnis zeichnete sich bereits bei der Finanzplanung im Vorjahr ab. Der Aufwandüberschuss fällt weniger hoch als erwartet aus.

Der Personalaufwand nimmt im Vergleich zum Vorjahr um etwa

Fr. 0.26 Mio. zu. Der höhere Personalaufwand ist insbesondere auf den steigenden Bedarf an Betreuungspersonal für die Tagesschule und Schulferienbetreuung zurückzuführen (+Fr. 0.16 Mio. für Löhne der Lehrkräfte).

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand (Verbrauchsmaterial, baulicher- und betrieblicher Unterhalt, Dienstleistungen und Honorare, Anschaffungen) nimmt gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 0.48 Mio. zu. Der Mehraufwand verteilt sich über sämtliche Aufgabengebiete des Gemeinwesens.

Die ordentlichen Abschreibungen nehmen im allgemeinen Haushalt im Vergleich zum Vorjahr wegen der Investitionstätigkeit um Fr. 0.15 Mio. zu. Es wird von einem neu abschreibungspflichtigen Verwaltungsvermögen von über Fr. 3.0 Mio. ausgegangen.

Der Finanzaufwand vermindert sich im Vergleich zum Vorjahr, was vorwiegend auf tiefere Marktzinsen für Fremdkapital und auf die geringere Verzinsung zugunsten der spezialfinanzierten Bereiche zurückzuführen ist.

Die Zunahme der Wohnbevölkerung und die meist höheren Ansätze je Einwohner wirken sich bei den Gemeindeanteilen an die Lastenausgleiche kostensteigernd aus. Über alle Beiträge des Finanz- und Lastenausgleichs ergibt sich gegenüber dem Vorjahr eine Mehrbelastung von netto Fr. 1.52 Mio. Insbesondere nehmen die Gehaltskostenanteile Lehrergehälter zu (+Fr. 0.53 Mio.).

Höhere Gemeindeanteile sind beim Lastenausgleich Ergänzungsleistungen (+Fr. 0.3 Mio.) und beim Lastenausgleich Soziales (+Fr. 0.68 Mio.) zu verzeichnen.

Bei den Steuern (allgemeine Gemeindesteuern, Sondersteuern und Liegenschaftssteuern) wird im Vergleich zum Budget 2024 mit Mehrerträgen von netto rund Fr. 2.52 Mio. gerechnet.

Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen wird im Vergleich zum Vorjahr ein Mehrertrag von Fr. 1.88 Mio. erwartet. Die wirtschaftlichen Faktoren fallen positiv aus und der Steuerertrag wird mit der steigenden Zahl an steuerpflichtigen Personen begünstigt. Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern ist der Ausgleich der kalten Progression auf den Steuertarifen berücksichtigt, was zu einer Minderung der Zuwachsrates führt. Der Ertrag aus Quellensteuern wurde im Vergleich zum laufenden Jahr höher veranschlagt (+Fr. 0.25 Mio.). Bei den Gewinnsteuern von juristischen Personen (Firmen, Unternehmungen) wird mit einem Mehrertrag von Fr. 0.22 Mio. gerechnet.

Letztmals erfolgt im Jahr 2025 die nicht geldwirksame Auflösung der bei der Einführung vom Rechnungslegungsmodell gebildeten Neubewertungsreserve als Ertrag im Umfang von Fr. 0.36 Mio.

Der allgemeine Haushalt und der Gesamthaushalt weisen eine unzureichende Selbstfinanzierung aus. Wie im Finanzierungsergebnis ausgewiesen,

bleibt die Tendenz einer Neuverschuldung bestehen.

Aus Sicht der Gemeindebehörden ist das vorliegende Budget mit dem Aufwandüberschuss, aufgrund der Ausgangswerte (u. a. Bilanzüberschuss, Verschuldung), vertretbar. Das budgetierte Defizit ist durch den vorhandenen Bilanzüberschuss finanztechnisch gedeckt. In gesetzlicher Hinsicht bleibt das finanzielle Gleichgewicht gewahrt.

Finanzielle Planung

Der Finanzplan 2025 – 2029 rechnet in den Planjahren mit einem durchschnittlichen Aufwandüberschuss von jährlich Fr. 0.85 Mio. Die defizitären Planergebnisse können durch den vorhandenen Bilanzüberschuss ausgeglichen werden. Die Planperiode sieht eine gleichbleibende Steueranlage von 1.40 Einheiten vor. Im Planzeitraum wird mit einer steigenden Anzahl an Steuerpflichtigen gerechnet und daher von zunehmenden Fiskalerträgen ausgegangen.

Das mit der Einführung des «Harmonisierten Rechnungslegungsmodells» bestehende Verwaltungsvermögen ist im Jahr 2026 vollständig abgeschrieben. Der allgemeine Haushalt wird dadurch über wenige Jahre finanziell entlastet. Bei den lastenausgleichsberechtigten Aufgaben nehmen die Gemeindeanteile aufgrund der steigenden Wohnbevölkerung und mit den höheren Pro-Kopf-Beiträgen zu.

In den Planberechnungen wird mit steigendem Personalaufwand und mit zunehmenden Sach- und Betriebsaufwendungen gerechnet.

Als Folge der Investitionstätigkeit nehmen die Abschreibungen zu. Die nötigen Neubauten für den Schulraum der Primar- und Sekundarstufe sind betragsmässig im Investitionsprogramm noch nicht enthalten. Somit sind auch die Kapital- und Betriebsfolgekosten nicht in den Planwerten berücksichtigt. Mit der ungenügenden Selbstfinanzierung steigt der Bedarf an Fremdkapital und führt zu einem steigenden Finanzaufwand. Der finanzielle Handlungsspielraum bleibt wegen der unbefriedigenden Selbstfinanzierung eingeschränkt. Es darf jedoch festgehalten werden, dass mit den guten finanziellen Ausgangswerten das Finanzhaushaltsgleichgewicht in gesetzlicher Hinsicht bestehen bleibt.

Der Leitsatz des Gemeinderats «Wir erhalten Wirtschaft und Finanzen gesund» ist als Grundgedanke sowohl in die Finanzplanung als auch in die Budgeterstellung 2025 eingeflossen. Demnach soll eine Verschuldung vermieden oder möglichst tief gehalten werden. Die Steueranlage und die wiederkehrenden Gebühren sind auf tiefem Niveau zu halten, damit die Gesamtsteuerbelastung der Gemeinde Zollikofen möglichst gering ausfällt.

Die Erfolgsrechnung für das Jahr 2024 wird, gestützt auf die im Oktober 2024 vorliegenden Daten, um rund Fr. 0.77 Mio. besser abschliessen. Das Rechnungsergebnis pro 2024 dürfte demnach einen Aufwandüberschuss von etwa Fr. 0.6 Mio. ausweisen. Unter Berücksichtigung der Erfahrungswerte

sollte sich der effektive Rechnungsabschluss 2024 gegenüber der Prognose tendenziell verbessern.

Antrag

Der Grosse Gemeinderat empfiehlt den Stimmberechtigten mit 29 gegen 4 Stimmen bei 0 Enthaltungen (anwesende Ratsmitglieder: 34, Vorsitz stimmt nicht mit) zu beschliessen:

1. Für das Jahr 2025 werden die Steueranlagen wie folgt festgesetzt:
 - a. Ordentliche Steueranlage: Das 1.40-fache der gesetzlichen Einheitsansätze;
 - b. Liegenschaftssteuern: 1 ‰ des amtlichen Werts.
2. Das Budget der Erfolgsrechnung für das Jahr 2025, bestehend aus dem allgemeinen Haushalt und den Spezialfinanzierungen, wird genehmigt.

Zollikofen, 23. Oktober 2024

GROSSER GEMEINDERAT ZOLLIKOFEN

Fritz Pfister
Präsident

Stefan Sutter
Sekretär

Anhang

- Übersicht Erfolgsrechnung
- Übersicht Investitionsrechnung
- Grafik Sachgruppengliederung
- Diagramme Bruttoaufwand, Bruttoertrag und Nettoaufwand nach Funktionen

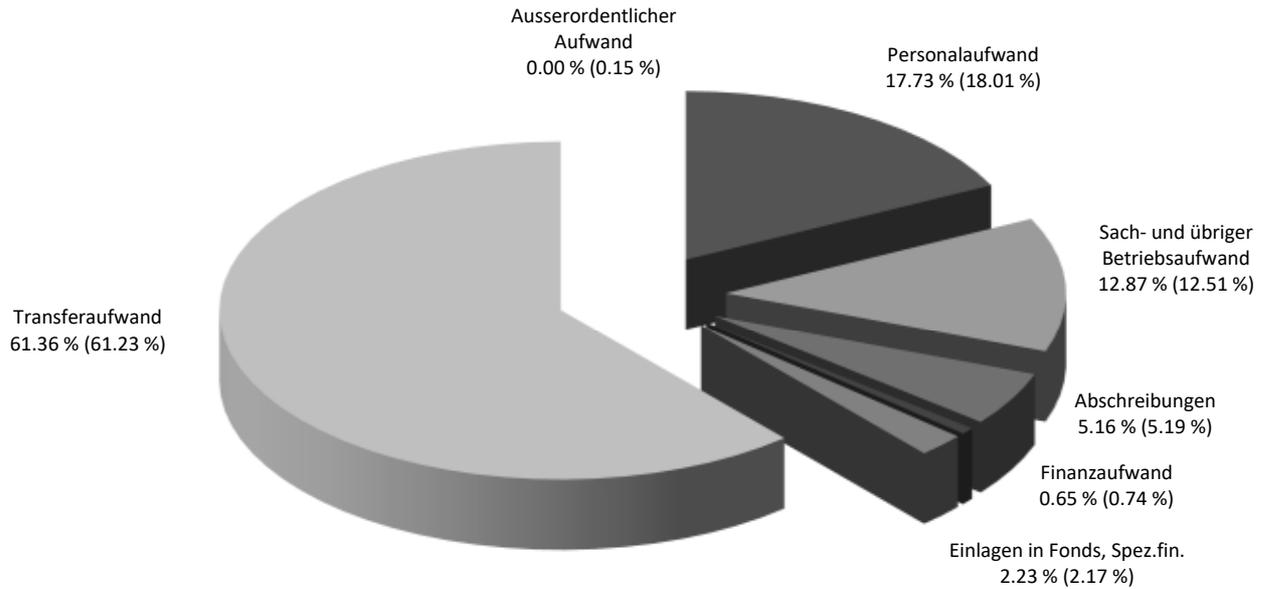
Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	55'439'190.00	53'776'160.00	53'127'030.00	51'758'710.00	51'955'750.88	51'955'750.88
	Netto Aufwand		1'663'030.00		1'368'320.00		
0	Allgemeine Verwaltung	4'678'310.00	524'220.00	4'514'780.00	511'910.00	4'218'181.02	554'769.65
	Netto Aufwand		4'154'090.00		4'002'870.00		3'663'411.37
0110	Legislative	136'750.00	500.00	170'350.00	4'350.00	133'158.40	3'300.00
0120	Exekutive	567'900.00	10'200.00	574'170.00	12'080.00	491'623.20	17'700.00
0220	Allgemeine Dienste	3'738'760.00	387'800.00	3'592'640.00	370'510.00	3'441'780.36	398'808.55
0290	Verwaltungsliegenschaft Wahlackerstrasse 25	222'660.00		167'440.00		145'485.01	10'167.40
0291	Verwaltungsliegenschaft übrige Gebäude	12'240.00	125'720.00	10'180.00	124'970.00	6'134.05	124'793.70
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	1'889'390.00	1'795'070.00	1'776'500.00	1'703'490.00	1'688'857.20	1'578'229.15
	Netto Aufwand		94'320.00		73'010.00		110'628.05
1110	Polizei	151'050.00	5'900.00	154'450.00	6'000.00	149'642.05	5'899.80
1400	Allgemeines Rechtswesen	83'830.00	329'700.00	62'160.00	307'670.00	160'596.40	319'955.15
1402	Kinder- und Erwachsenenschutz	751'420.00	748'720.00	687'290.00	684'590.00	663'437.00	663'330.10
1500	Feuerwehr	689'280.00	689'280.00	684'190.00	684'190.00	572'201.60	572'201.60
1610	Militärische Verteidigung	29'800.00		14'290.00		22'021.55	
1620	Zivilschutz	20'480.00	1'800.00	19'570.00	1'100.00	15'174.65	1'100.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	38'070.00	19'670.00	38'160.00	19'940.00	30'462.75	15'742.50
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	125'460.00		116'390.00		75'321.20	
2	Bildung	12'027'410.00	1'996'540.00	11'097'960.00	1'757'940.00	10'375'739.17	1'453'857.40
	Netto Aufwand		10'030'870.00		9'340'020.00		8'921'881.77
2110	Kindergarten	705'130.00		721'800.00		743'841.25	
2120	Primarstufe	3'487'090.00	890.00	3'004'690.00	440.00	2'608'954.31	1'860.00
2130	Sekundarstufe I	2'071'330.00	150.00	1'985'460.00	150.00	2'238'845.71	19'770.20
2140	Musikschulen	350'470.00		314'900.00		335'483.51	
2170	Schulliegenschaften	2'718'390.00	322'980.00	2'664'000.00	296'440.00	2'677'150.04	311'078.95
2180	Tagesbetreuung	1'711'420.00	1'553'000.00	1'437'310.00	1'390'500.00	1'143'445.99	1'069'801.25
2181	Schulferienbetreuung	69'530.00	56'810.00	35'040.00	20'000.00		
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	490'300.00	13'080.00	512'110.00	12'660.00	326'252.51	9'910.00
2192	Schulbibliothek	37'720.00	100.00	37'720.00	100.00	34'206.10	74.00
2194	Freiwilliger Schulsport	48'960.00	10'000.00	48'570.00	10'000.00	48'099.75	9'760.00
2196	Elternmitarbeit	1'000.00		1'000.00		660.20	
2197	Schulsozialarbeit	281'280.00	27'410.00	281'370.00	15'530.00	163'440.05	16'293.00
2910	Verwaltung	54'390.00	10'920.00	53'590.00	10'920.00	55'359.75	13'860.00
2991	Erwachsenenbildung	400.00	1'200.00	400.00	1'200.00		1'450.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	1'602'370.00	84'080.00	1'487'770.00	80'720.00	1'299'639.86	89'347.75
	Netto Aufwand		1'518'290.00		1'407'050.00		1'210'292.11
3110	Museen und bildende Kunst						
3210	Bibliotheken	315'700.00	3'000.00	287'580.00		283'289.45	3'673.55
3220	Musik und Theater	10'800.00		10'800.00		10'800.00	
3290	Übrige Kultur	402'820.00		372'940.00		283'775.55	
3320	Massenmedien	69'940.00		57'450.00		131'902.07	
3321	Antennen- und Kabelanlagen						
3410	Sport	686'750.00		588'180.00		493'878.90	
3420	Freizeit	72'030.00	25'590.00	137'550.00	25'330.00	46'236.76	25'156.25
3421	Freizeithaus Meielen	44'330.00	55'490.00	33'270.00	55'390.00	49'757.13	60'517.95
4	Gesundheit	81'020.00	2'500.00	80'380.00	2'500.00	53'844.39	3'243.35
	Netto Aufwand		78'520.00		77'880.00		50'601.04
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	400.00		400.00		400.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	29'860.00		29'800.00		14'464.09	
4331	Schulzahnpflege	43'650.00		43'070.00		34'085.60	
4340	Lebensmittelkontrolle	7'110.00	2'500.00	7'110.00	2'500.00	4'894.70	3'243.35
5	Soziale Sicherheit	20'734'860.00	10'330'550.00	20'092'980.00	10'584'600.00	18'687'277.08	10'281'700.58
	Netto Aufwand		10'404'310.00		9'508'380.00		8'405'576.50
5240	Leistungen an Invalide	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	228'180.00	48'480.00	228'900.00	47'420.00	222'140.55	47'633.20
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'843'760.00		2'549'280.00		2'368'278.00	

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	3'050.00		3'700.00		1'137.25	
5410	Familienzulagen	57'800.00		56'400.00		45'473.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	248'930.00	192'730.00	260'370.00	174'580.00	235'605.04	237'112.78
5440	Jugendschutz allgemein	2'160.00		2'450.00		1'841.00	
5444	Offene Kinder- und Jugendarbeit	307'900.00	217'520.00	305'340.00	215'870.00	270'847.34	216'677.87
5450	Leistungen an Familien allgemein	1'544'940.00	1'212'080.00	1'545'240.00	1'212'080.00	1'390'753.00	1'105'901.46
5451	Kinderkrippe und Kinderhorte	13'050.00	97'700.00	23'340.00	96'700.00	42'248.50	95'066.75
5591	Fonds für Arbeitsbeschaffung						
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	6'845'610.00	3'099'210.00	7'124'350.00	3'188'660.00	6'742'703.40	3'139'783.17
5790	Sozialhilfe	1'251'640.00	1'620'230.00	1'281'010.00	1'576'610.00	1'276'847.95	1'517'439.38
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	7'386'840.00	3'842'600.00	6'711'600.00	4'072'680.00	6'078'402.05	3'922'085.97
5920	Hilfsaktionen im Inland						
5930	Hilfsaktionen im Ausland					10'000.00	
6	Verkehr	3'929'390.00	376'040.00	3'838'140.00	398'530.00	3'550'237.46	416'186.50
	Netto Aufwand		3'553'350.00		3'439'610.00		3'134'050.96
6150	Gemeindestrassen	1'362'360.00	29'200.00	1'338'420.00	25'000.00	1'218'856.67	31'018.55
6151	Öffentliche Beleuchtung	272'300.00	27'050.00	244'990.00	26'550.00	237'761.03	28'186.95
6155	Parkplätze	63'220.00	160'080.00	60'030.00	169'190.00	62'809.35	160'289.70
6191	Werkhof	63'200.00	30'800.00	55'000.00	28'400.00	92'566.76	45'767.25
6210	Bahninfrastruktur	24'000.00		24'000.00		19'922.30	
6220	Regionalverkehr	134'220.00	29'280.00	64'870.00		46'465.30	
6290	Öffentlicher Verkehr	69'250.00	72'710.00	121'020.00	127'390.00	121'109.90	130'155.95
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	1'887'000.00		1'883'960.00		1'709'210.00	
6310	Schifffahrt	53'840.00	26'920.00	45'850.00	22'000.00	41'536.15	20'768.10
7	Umweltschutz und Raumordnung	6'364'550.00	6'084'950.00	6'055'770.00	6'712'340.00	5'890'602.35	5'712'659.77
	Netto Aufwand		279'600.00				177'942.58
	Netto Ertrag			656'570.00			
7101	Wasserversorgung	1'679'560.00	1'679'560.00	1'670'450.00	1'670'450.00	1'604'550.31	1'604'550.31
7201	Abwasserentsorgung	2'923'050.00	2'923'050.00	2'656'280.00	2'656'280.00	2'695'020.07	2'695'020.07
7301	Abfall	1'291'920.00	1'291'920.00	1'251'460.00	1'251'460.00	1'196'339.64	1'196'339.64
7410	Gewässerverbauungen	5'990.00		5'990.00		5'238.35	
7450	Naturgefahren	24'000.00		24'000.00			
7500	Arten- und Landschaftsschutz		1'200.00		1'200.00		1'200.00
7501	Fonds für Landschaftsschutz	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	250.00	250.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	19'710.00	23'040.00	24'780.00	32'280.00	38'027.70	53'551.00
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	30'170.00	7'600.00	42'200.00	4'000.00	7'637.95	
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	249'120.00	103'960.00	244'470.00	94'900.00	257'789.13	122'928.75
7791	Öffentliche Toilettenanlagen	13'460.00		13'690.00		8'119.30	
7792	Hundetoiletten	6'060.00	39'620.00	7'230.00	38'100.00	7'273.80	38'820.00
7900	Raumordnung allgemein	53'690.00		48'670.00	948'670.00	19'857.90	
7907	Regionalkonferenzen	52'820.00		51'550.00		50'498.20	
8	Volkswirtschaft	28'740.00	455'340.00	17'000.00	464'210.00	13'377.20	432'768.70
	Netto Ertrag	426'600.00		447'210.00		419'391.50	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	300.00		300.00		252.95	
8200	Forstwirtschaft	5'470.00	12'000.00	6'450.00	12'000.00	5'154.65	9'748.50
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	7'750.00		7'750.00		5'469.60	
8710	Elektrizität allgemein		350'000.00		350'000.00		337'847.25
8726	Regionale Gasversorgung		93'340.00		102'210.00		85'172.95
8730	Nichtelektrische Energie allgemein	2'500.00		2'500.00		2'500.00	
8790	Energie allgemein	12'720.00					
9	Finanzen und Steuern	4'103'150.00	32'126'870.00	4'165'750.00	29'542'470.00	6'177'995.15	31'432'988.03
	Netto Ertrag	28'023'720.00		25'376'720.00		25'254'992.88	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	216'000.00	26'948'000.00	223'000.00	24'589'200.00	156'751.14	26'181'557.10
9101	Sondersteuern	10'000.00	1'147'000.00	8'000.00	1'077'300.00	55'750.80	1'202'119.85
9102	Liegenschaftssteuern	200.00	2'535'000.00	200.00	2'447'000.00	181.60	2'520'125.45
9300	Finanz- und Lastenausgleich	2'144'520.00	286'240.00	2'086'940.00	285'040.00	2'062'720.00	278'991.00
9500	Ertragsanteile, übrige		166'000.00		159'000.00		285'526.45
9610	Zinsen	321'490.00	159'460.00	364'650.00	159'560.00	116'501.49	172'626.18
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	93'040.00	517'720.00	165'060.00	456'830.00	49'384.40	424'626.05

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'420.00		5'510.00		4'387.10
9900	Nicht aufgeteilte Posten					562'462.41	
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	1'317'900.00		1'317'900.00		1'317'898.55	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		363'030.00		363'030.00		363'028.85
9990	Abschluss					1'856'344.76	

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Total	6'885'000.00	600'000.00	7'338'000.00	318'000.00	3'965'162.74	88'596.00
	Netto Aufwand		6'285'000.00		7'020'000.00		3'876'566.74
0	Allgemeine Verwaltung	580'000.00		440'000.00		857.55	
	Netto Aufwand		580'000.00		440'000.00		857.55
0220	Allgemeine Dienste	150'000.00		150'000.00			
0290	Verwaltungsliegenschaften	430'000.00		290'000.00		857.55	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	95'000.00					
	Netto Aufwand		95'000.00				
1610	Militärische Verteidigung	95'000.00					
2	Bildung	1'949'000.00		2'100'000.00		339'102.20	
	Netto Aufwand		1'949'000.00		2'100'000.00		339'102.20
2120	Primarstufe	219'000.00		165'000.00			
2170	Schulliegenschaften	1'730'000.00		1'935'000.00		339'102.20	
3	Kultur, Sport und Freizeit			917'000.00		1'604'890.00	15'000.00
	Netto Aufwand				917'000.00		1'589'890.00
3410	Sport			917'000.00		1'604'890.00	5'000.00
3420	Freizeit						10'000.00
6	Verkehr	1'647'000.00	204'000.00	1'195'000.00	35'000.00	1'207'911.21	73'596.00
	Netto Aufwand		1'443'000.00		1'160'000.00		1'134'315.21
6150	Gemeindestrassen	1'472'000.00	204'000.00	1'095'000.00	35'000.00	1'174'296.71	73'596.00
6155	Parkplätze					10'554.65	
6191	Werkhof						
6220	Regionalverkehr	175'000.00		100'000.00		23'059.85	
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'614'000.00	396'000.00	2'686'000.00	283'000.00	812'401.78	
	Netto Aufwand		2'218'000.00		2'403'000.00		812'401.78
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	891'000.00		1'248'000.00		533'353.35	
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	1'573'000.00	396'000.00	1'438'000.00	283'000.00	279'048.43	
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	150'000.00					

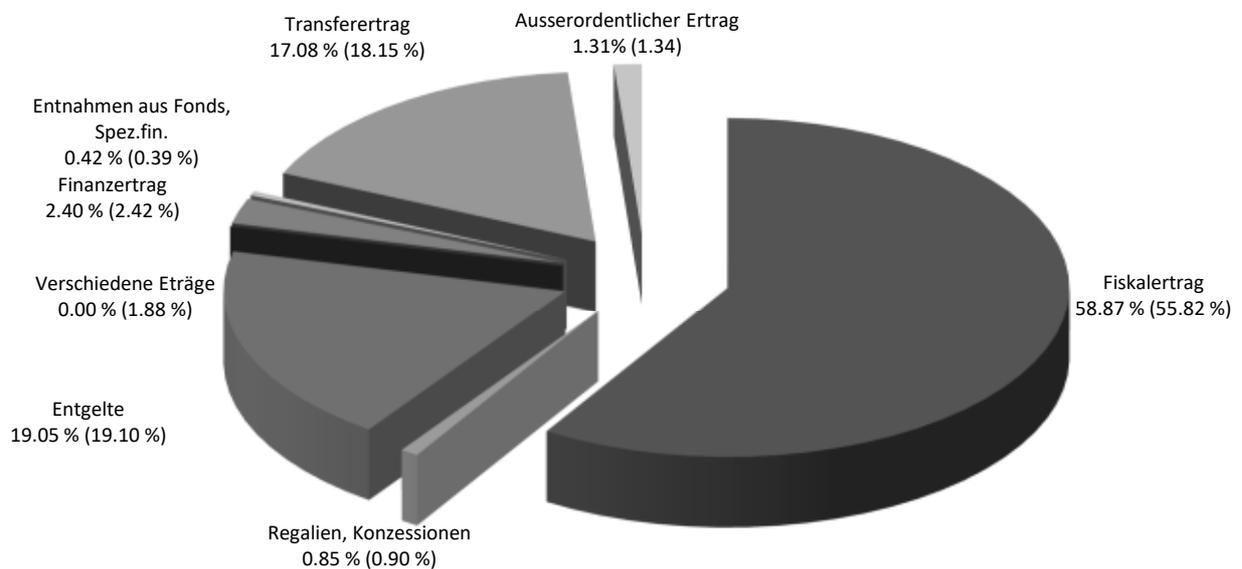
Aufwand Budget 2025 (Sachgruppengliederung)



Total Aufwand ohne:
 - durchlaufende Beiträge
 - interne Verrechnungen

Fr. 54'244'430.00 (Fr. 52'055'230.00)

Ertrag Budget 2025 (Sachgruppengliederung)

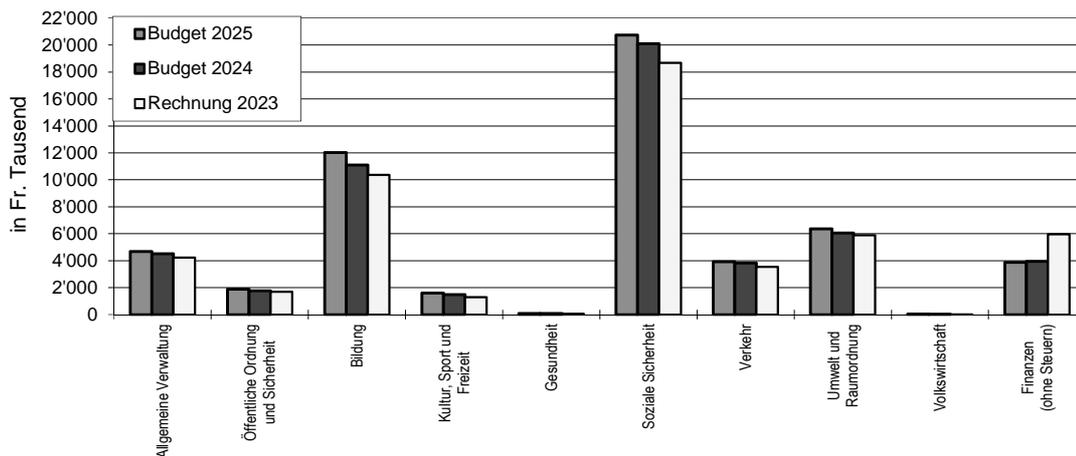


Total Ertrag ohne:
 - durchlaufende Beiträge
 - interne Verrechnungen

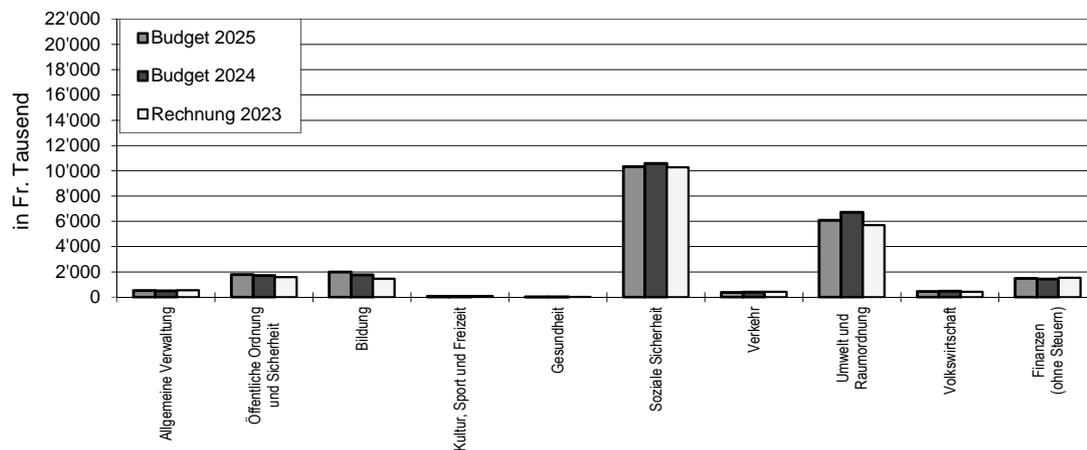
Fr. 53'333'190.00 (Fr. 50'543'400.00)

(in Klammer: Budget 2024)

Bruttoaufwand (nach Funktionen)



Bruttoertrag (nach Funktionen)



Nettoaufwand (nach Funktionen)

