Erläuterungen des Gemeinderates zum Budget 2027

Als repräsentativer Vergleichswert werden das aktuelle Budget (2026) sowie das IST-Vorjahr (2025) herangezogen.

Das Budget prognostiziert ein Defizit von CHF 88’100 (Vorjahr Defizit von CHF 75’700). Investitionen sind für CHF 375’000 vorgesehen.

Erläuterungen:

Erfolgsrechnung:
Die Erfolgsrechnung prognostiziert ein Defizit von CHF 88’100 (Vorjahr Defizit von CHF 75’700). Verglichen mit den Budgets des letzten Jahres gibt es wenige Veränderungen. Wie immer sind die Entwicklungen in den Bereichen Soziale Sicherheit und Gesundheit schwierig vorauszusehen. Wir müssen aber in beiden Bereichen mit höheren Kosten als im vergangenen Jahr rechnen (Gesundheit + 24 TCHF, Sozialhilfe + 62 TCHF). Im Asylbereich sind die Kosten ebenfalls wesentlich höher budgetiert, werden aber weitgehend ausgeglichen. Im Verkehr sind mehr Unterhaltsarbeiten vorgesehen (+24TCHF). Ausgleichend wirken sich mehr Steuereinahmen (+68 TCHF) und Finanz- und Lastenausgleich (+ 85 TCHF) aus.

Investitionen:
Investitionen sind für CHF 375’000 vorgesehen. Dabei wurden CHF 220'000 für die MZH Sanierung und CHF 20'000 Planung Grundwasserschutzzone vom Vorjahr übernommen. Dazu kommen CHF 70'000 für die Umgestaltung Dorfplatz laut Sondervorlagenbeschluss vom 24.08.2026, CHF 40'000 für neuen Belag Kreuzung Dorfplatz und CHF 25'000 für die Sanierung der Abwasserbeseitigung Vorstatt.

Die Begründungen der nachfolgenden Einzelkonten beziehen sich auf die signifikantesten Veränderungen (Abweichungen >10% und mindestens CHF 5'000) gegenüber dem Budget 2026.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung:

0290.3110.02 Verwaltungsliegenschaften – Löhne Hauswartung
Der Lohn des Gemeindeangestellten wird auf diverse Positionen verteilt. Die sporadische Überprüfung hat Anpassungen ergeben.

0290.3120.01 Verwaltungsliegenschaften – Wasser, Strom, Heizung
Auf Grund der höheren Energiekosten, muss dieser Betrag im Vergleich zu früher angepasst werden.

0290.3144.03 Verwaltungsliegenschaften – Unterhalt Mietwohnung Lammetstrasse
Für 2026 mussten auf Grund des Mieterwechsels einige Sanierungsarbeiten vorgenommen werden. 2027 sind keine Massnahmen geplant, somit sinkt der budgetierte Betrag wieder auf das normale Niveau.

0290.4470.01 Verwaltungsliegenschaften – Mietzinsen VV Lammetstrasse 3
Alle Mietwohnungen sind besetzt, deshalb kann wieder mit den vollen Mieteinnahmen gerechnet werden.

1400.3132.01 Allgemeines Rechtswesen – Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperte
Kosten für die Migration der Daten der amtlichen Vermessung gemäss den neuen Anforderungen des Bundes.

1401.3131.01 Kindes- und Erwachsenenschutz – Entschädigung KESB/BB
Wir rechnen mit weniger Aufwand als im Jahr 2026.

1401.4260.01 Kindes- und Erwachsenenschutz – Rückerstattungen Dritter KESB/BB
Rückerstattungen werden nur alle 2 Jahre durch die KESB/BB abgerechnet. Ca. CHF 5'000.- betreffen die Jahre 2026 und 2027

1500.3632.01 Feuerwehr – Beitrag Feuerwehrverbund
Durch einen leicht höheren Mannschaftsbestand steigen die Kosten.

1500.4200.01 Feuerwehr – Ersatzabgaben FW
Wir können mit denselben Ersatzabgaben wir im Jahr 2025 rechnen. Für das Jahr 2026 haben wir die Ersatzabgaben von der Rechnung 2024 als Vorlage genommen. Diese fielen zum Glück höher aus als angenommen.

2140.3632.01 Musikschule – Beiträge an Musikschule
Bei der Musikschule bestreiten alle Gemeinden einen Sockelbeitrag. Die weitern Kosten hängen für uns von den Kindern ab, die Musikstunden in Anspruch nehmen. Je mehr Kinder Unterricht nehmen, desto höher werden für uns die Kosten.

3420.3141.01 Freizeit – Unterhalt Wanderwege und Grillplätze
Die Sanierungen der Grillplätze Deix, Schützenhaus und Chüeweid/Stellehübel sind abgeschlossen. Für den regulären Unterhalt werden CHF 1'000 ins Budget genommen.

4120.3630.01 Pflegeheime – Beiträge an Alters- und Pflegeheime
Für das Budget wurden CHF 10'000 pro Monat eingesetzt. Dies entspricht z.B. vier Personen in den Pflegestufen 9, 7, 5, 3. Wie in den letzten Jahren, kann der angenommene Betrag bei einem Neueintritt oder bei einer Änderung der Pflegstufe schnell nach oben steigen.

5601.3637.01 Mietzinsbeiträge – Mietzinsbeiträge an Private
Wir rechnen mit einem Fall im Jahr 2027.

5601.4611.01 Mietzinsbeiträge – Kantonsanteil
Wir erhalten 50% der Mietzinsbeiträge vom Kanton zurück.

5720 Sozialhilfe
Diese Kosten werden anhand der aktuellen Zahlen nach Vorgabe der Convalere AG budgetiert.

5730 Asylwesen
Diese Kosten werden anhand der aktuellen Zahlen nach Vorgabe der Convalere AG budgetiert. Je nach Status der Asylsuchenden werden die Beiträge vom Kanton in unterschiedlichen Konten verbucht. Deshalb können Differenzen auf den einzelnen Konten innerhalb der Kontogruppe Asylwesen entstehen.

5790.3130.02 Übriges Sozialwesen – Führung Sozialdienst Sozialhilfe Asyl
Die Kosten für die Führung des Sozialdienstes werden neu in Asyl, Sozialhilfe Asyl und Sozialhilfe unterteilt. Diese Kosten werden anhand der aktuellen Zahlen nach Vorgabe der Convalere AG budgetiert.

5790.3130.03 Übriges Sozialwesen – Führung Sozialdienst Sozialhilfe
Die Kosten für die Führung des Sozialdienstes werden neu in Asyl, Sozialhilfe Asyl und Sozialhilfe unterteilt. Diese Kosten werden anhand der aktuellen Zahlen nach Vorgabe der Convalere AG budgetiert.

6150.3010.02 Gemeindestrassen/Werkhof - Löhne
Der Lohn des Gemeindeangestellten wird auf diverse Positionen verteilt. Die sporadische Überprüfung hat Anpassungen ergeben.

6150.3141.02 Gemeindestrassen/Werkhof – Unterhalt Wald-/Güterstrassen
Die Kurve im Gebiet Lettenloch/Goldseileren liegt in einem Rutschhang und benötigt eine Belagssanierung.

6150.3149.01 Gemeindestrassen/Werkhof – Unterhalt übrige Sachanlagen
Ersatz Mergel- und Splitboxen inkl. Tür beim Bachacker.

7201.3631.01 Abwasserbeseitigung – Beiträge an Kanton
Die kantonalen Abwassergebühren sind gestiegen und werden an die Gemeinde weitergegeben. Zudem ist in den letzten Jahren eine stetig steigende Abwassermenge zu verzeichnen.

9100.4000.01 Steuern aktuelles Jahr – Einkommenssteuern NP
Für die Steuerertragsprognose des Budgetjahres 2027 hat der Kanton empfohlen, die erhaltenen Steuererträge aus dem Jahre 2025 als Basis zu nehmen.

9100.4001.01 Steuern aktuelles Jahr – Vermögenssteuern NP
Für die Steuerertragsprognose des Budgetjahres 2027 hat der Kanton empfohlen, die erhaltenen Steuererträge aus dem Jahre 2025 als Basis zu nehmen.

9300.4621.01 Finanz- und Lastenausgleich - Lastenabgeltungen Bildung + Nicht Siedlungsfläche
Der Kanton hat die Lastenabgeltungen und Kompensationsleistungen erhöht. Den Budgetbetrag erhalten wir vom Kanton.

9300.4622.01 Finanz- und Lastenausgleich - Ressourcenausgleich
Der Ressourcenausgleich hängt in erster Linie von der erwarteten Steuerkraft im laufenden Jahr in der eigenen Gemeinde und vom Ausgleichsniveau ab. Gemäss Angaben des Kantons wird für das Budget 2027 mit einem Ausgleichsniveau von CHF 2'855 gerechnet, was für unsere Gemeinde Mehreinnahmen von CHF 52’000 bedeutet.

9300.4631.01 Finanz- und Lastenausgleich – Kompensation Aufgabenverschiebung 6. Primar, EL
Der Kanton hat die Lastenabgeltungen und Kompensationsleistungen erhöht. Den Budgetbetrag erhalten wir vom Kanton.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung:

3420.5010.01 Freizeit – Umgestaltung Dorfplatz
Das Projekt wurde am 24.08.2026 als Sondervorlage der Einwohnergemeindeversammlung zur Genehmigung vorgelegt.

6150.5010.13 Gemeindestrassen/Werkhof – Kreuzung Dorfplatz neuer Deckbelag
Um Synergien zu nutzen ist geplant, die Reparatur des kaputten Belages im Wendeberich des Busses mit den Arbeiten an der neuen Bushaltestelle zu kombinieren.

7201.5030.11 Kanalsanierungen gemäss TV Aufnahmen
Gemäss Budgetvorschlag des Ingenieurbüros Sutter für den periodischen Werterhalt des Kanalisationsnetzes.