



Aufgaben- und Finanzplan 26 – 30

ER-Sitzung

Silvia Lerch, DC Finanzen

15.12.2025



Ziele und Vorgaben Budgetprozess 2026

- **Gezielter und sparsamer Mitteleinsatz**
- **Tieferer Wert aus Rechnung 24 und Budget 25 als Grundlage für Budgetierung**
- **Überschreitungen inflationsbedingt oder bei Mengenausweitungen müssen begründet oder kompensiert sein**
- **Keine Reserven, keine Beschönigungen von nicht beeinflussbaren Positionen**
- **Transparente Umsetzung der Massnahmen aus der Aufgabenüberprüfung**
- **Aktualisierung: Wirkungen, Ziele, Plan (gem. Synopse/Beilage zu AFP)**

Ergebnis



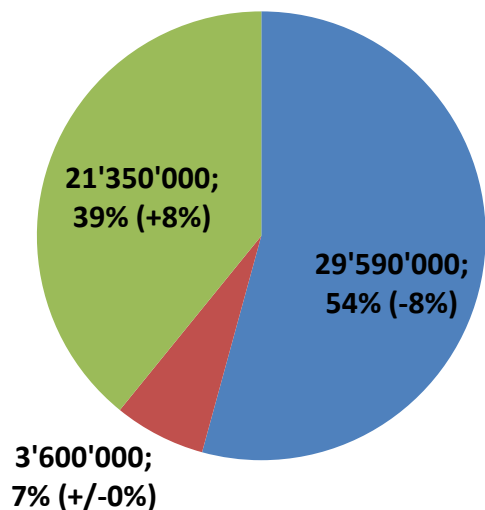
- **Aufwand** CHF 90'209'150
- **Ertrag** CHF 88'051'550
- **Aufwandüberschuss** CHF 2'157'600

Steuern



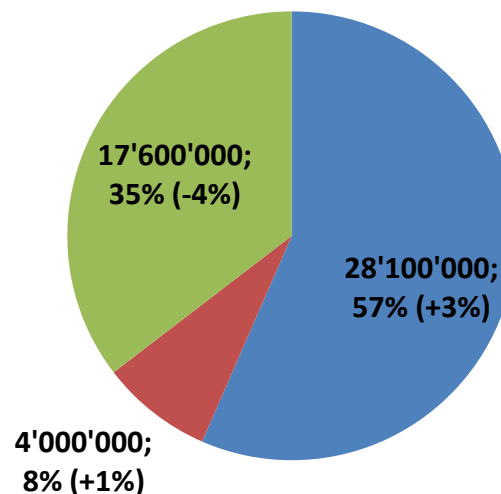
Budget 2026: CHF 49'700'000
(Budget 2025: CHF 54'540'000)

- Steuern natürliche Personen
- Quellensteuern natürliche Personen
- Steuern juristische Personen



2025

- Steuern natürliche Personen
- Quellensteuern natürliche Personen
- Steuern juristische Personen



2026

Löhne und Arbeitgeberbeiträge



Total 2026: 37.81 Mio. (Budget 2025: 37.83 Mio.)

- **Löhne Verwaltung (exkl. SozV): 14.05 Mio. (Budget 2025: 14.34 Mio.)**
 - **Vakante Kleinpensen und nicht benötigte längere Vakanzen wurden gestrichen**
 - **Kein Teuerungsausgleich budgetiert (0.3% = CHF 53'000)**
- **Löhne Lehrpersonen (exkl. SozV): 16.49 Mio. (Budget 2025: 16.21 Mio.)**
 - **Kein Teuerungsausgleich budgetiert (0.3% = CHF 56'000)**
- **Arbeitgeberbeiträge: 5.59 Mio. (Budget 2025: 5.58 Mio.)**
- **Behörden, Kommissionen, Zulagen, Temporäre & übriger Personalaufwand: 1.67 Mio. (Budget 2025: 1.70 Mio.)**

AF 22 Finanz- und Lastenausgleich



Horizontaler Finanzausgleich

2025: Zahlung in den Finanzausgleich von CHF 3.92 Mio.

2026: Zahlung aus dem Finanzausgleich von CHF 2.48 Mio.

Lastenabgeltungen & Kompensationsleistungen

2025: Nettogutschrift CHF 4.62 Mio.

2026: Nettogutschrift CHF 4.50 Mio.

Investitionen



Nettoinvestitionsvolumen AF 01 bis 23: CHF 29 Mio. hauptsächlich in

- **Neubau Gemeindezentrum mit Bibliothek (AF 2)**
- **Schulinfrastrukturen Münchacker & Aegelmatt (AF 5)**
- **Multisporthalle Sandgruben (AF 7)**
- **Passerelle SBB (AF 14)**
- **Planung Mobilitätsdrehscheibe (AF 14)**

Fazit



- Die tieferen Steuererträge konnten nicht mit einer Senkung der beeinflussbaren Aufwände aufgefangen werden.

Fazit



- **Die tieferen Steuererträge konnten nicht mit einer Senkung der beeinflussbaren Aufwände aufgefangen werden.**
- **Neue wiederkehrende Kosten belasten das Budget nachhaltig.**

Fazit



- Die tieferen Steuererträge konnten nicht mit einer Senkung der beeinflussbaren Aufwände aufgefangen werden.
- Neue wiederkehrende Kosten belasten das Budget nachhaltig.
- Gemeinderat und Verwaltung haben in den beeinflussbaren Bereichen erhebliche Anstrengungen unternommen, um den Verlust in Grenzen zu halten. Im Sachaufwand wurde nur das Notwendigste budgetiert. Im Personalaufwand wurden Vakanzen gestrichen und es wird auf einen Personalanlass verzichtet.

Fazit



- Die tieferen Steuererträge konnten nicht mit einer Senkung der beeinflussbaren Aufwände aufgefangen werden.
- Neue wiederkehrende Kosten belasten das Budget nachhaltig.
- Gemeinderat und Verwaltung haben in den beeinflussbaren Bereichen erhebliche Anstrengungen unternommen, um den Verlust in Grenzen zu halten. Im Sachaufwand wurde nur das Notwendigste budgetiert. Im Personalaufwand wurden Vakanzen gestrichen und es wird auf einen Personalanlass verzichtet.
- Die prognostizierte Zahlung aus dem horizontalen Finanzausgleich hilft um den Verlust moderat zu halten.

Fazit



- Die tieferen Steuererträge konnten nicht mit einer Senkung der beeinflussbaren Aufwände aufgefangen werden.
- Neue wiederkehrende Kosten belasten das Budget nachhaltig.
- Gemeinderat und Verwaltung haben in den beeinflussbaren Bereichen erhebliche Anstrengungen unternommen, um den Verlust in Grenzen zu halten. Im Sachaufwand wurde nur das Notwendigste budgetiert. Im Personalaufwand wurden Vakanzen gestrichen und es wird auf einen Personalanlass verzichtet.
- Die prognostizierte Zahlung aus dem horizontalen Finanzausgleich hilft um den Verlust moderat zu halten.
- Die bereits hohe Fremdverschuldung wird noch weiter ansteigen und damit auch die Finanzierungskosten in Form von Zinsen.

Fazit



- Die tieferen Steuererträge konnten nicht mit einer Senkung der beeinflussbaren Aufwände aufgefangen werden.
- Neue wiederkehrende Kosten belasten das Budget nachhaltig.
- Gemeinderat und Verwaltung haben in den beeinflussbaren Bereichen erhebliche Anstrengungen unternommen, um den Verlust in Grenzen zu halten. Im Sachaufwand wurde nur das Notwendigste budgetiert. Im Personalaufwand wurden Vakanzen gestrichen und es wird auf einen Personalanlass verzichtet.
- Die prognostizierte Zahlung aus dem horizontalen Finanzausgleich hilft um den Verlust moderat zu halten.
- Die bereits hohe Fremdverschuldung wird noch weiter ansteigen und damit auch die Finanzierungskosten in Form von Zinsen.
- Ein positiver Cash Flow muss erreicht werden mittels Verzicht auf nicht Notwendiges. Dieser Fokus muss sowohl für die Verwaltung, als auch die Politik gelten.



**Vielen Dank für Eure
Aufmerksamkeit!**