

Budget 2004 der Einwohnergemeinde Bubendorf

Rechnung 2002		Voranschlag 2003		Verwaltungsrechnung	Voranschlag 2004	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Ergebnisse	Aufwand	Ertrag
				Laufende Rechnung		
14.708.137,80	13.784.231,36	14.421.650	14.017.150	Total Aufwand und Ertrag	13.476.300	13.343.200
	923.906,44		404.500	Aufwandüberschuss		133.100
				Ertragsüberschuss		
14.708.137,80	14.708.137,80	14.421.650	14.421.650		13.476.300	13.476.300
				Investitionsrechnung		
				Nettoinvestitionen		
1.536.447,70	1.299.648,55	886.000	591.000	Total Ausgaben und Einnahmen	2.088.000	1.593.000
	236.799,15		295.000	Zunahme der Nettoinvestitionen		495.000
				Abnahme der Nettoinvestitionen		
1.536.447,70	1.536.447,70	886.000	886.000		2.088.000	2.088.000
				Finanzierung		
				Zunahme der Nettoinvestitionen	495.000	
				Abnahme der Nettoinvestitionen		
	1.080.323,25		1.011.700	Ordentliche Abschreibungen VV		991.350
	205.350,00			Zusätzliche Abschreibungen VV		
923.906,44		404.500		Aufwandüberschuss lfd. Rechnung	133.100	
				Ertragsüberschuss lfd. Rechnung		
				Finanzierungsfehlbetrag		
124.967,66		312.200		Finanzierungsüberschuss	363.250	
1.285.673,25	1.285.673,25	1.011.700	1.011.700		991.350	991.350
				Kapitalveränderung		
				Finanzierungsfehlbetrag		
	124.967,66		312.200	Finanzierungsüberschuss		363.250
	1.536.447,70		886.000	Aktivierungen		2.088.000
2.585.321,80		1.602.700		Passivierungen	2.584.350	
				Zunahme des Kapitals		
	923.906,44		404.500	Abnahme des Kapitals		133.100
2.585.321,80	2.585.321,80	1.602.700	1.602.700		2.584.350	2.584.350

Rechnung 2002		Voranschlag 2003		Laufende Rechnung	Voranschlag 2004	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Zusammenzug nach Sachgruppen	Aufwand	Ertrag
6.141.762,79		6.095.600		30 Personalaufwand	5.820.350	
2.075.555,13		2.164.350		31 Sachaufwand	2.186.700	
241.113,72		267.500		32 Passivzinsen	262.100	
1.391.220,10		1.113.950		33 Abschreibungen	1.094.300	
1.432.629,50		1.420.600		35 Entschädigungen an Gemeinwesen	1.277.500	
3.156.530,15		3.195.500		36 Eigene Beiträge	2.628.750	
88.988,11		0		38 Einlagen in Sonderfinanzierungen	0	
180.338,30		164.150		39 Interne Verrechnungen	206.600	
	8.855.652,98		10.207.000	40 Steuereinnahmen		8.985.000
	35.709,00		31.550	41 Regalien		32.550
	226.578,95		210.700	42 Vermögenserträge		195.700
	1.888.248,74		1.533.250	43 Entgelte		1.595.600
	428.393,00		0	44 Beiträge ohne Zweckbindung		800.000
	456.675,40		412.450	45 Rückerstattungen v. Gemeinwesen		425.500
	1.107.966,92		943.950	46 Beiträge für eigene Rechnung		533.950
	604.668,07		514.100	48 Entn. aus Sonderfinanzierungen		568.300
	180.338,30		164.150	49 Interne Verrechnungen		206.600
14.708.137,80	13.784.231,36	14.421.650	14.017.150	Total Aufwand und Ertrag	13.476.300	13.343.200
	923.906,44		404.500	Aufwandüberschuss		133.100
				Ertragsüberschuss		
14.708.137,80	14.708.137,80	14.421.650	14.421.650		13.476.300	13.476.300

Rechnung 2002		Voranschlag 2003		Laufende Rechnung	Voranschlag 2004	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Zusammenzug nach Funktionen	Aufwand	Ertrag
236.247,17	2.090,00	233.750		01 Legislative	221.950	
1.268.934,50	213.484,85	1.263.100	185.000	02 Allgemeine Verwaltung	1.345.500	245.500
24.352,50		25.500		03 Leistungen für Pensionierte	26.000	
27.037,85	11.581,10	45.750	7.200	10 Rechtsaufsicht	34.500	8.350
358.259,58	359.053,10	152.400	163.800	14 Feuerwehr	151.300	165.300
9.216,25	9.982,00	7.250	100	15 Militär	6.650	100
59.849,20	45.028,05	13.500		16 Zivile Sicherheit	88.700	58.200
650.060,95		609.550		20 Kindergarten	586.600	45.800
3.182.354,54	945.248,83	3.158.150	790.600	21 Primarschule	3.299.000	404.350
831.803,00	173.892,74	793.700	144.650	22 Realschule	3.000	
5.168,00		10.100		23 Sekundarschule	8.500	
1.215.322,50	110.053,65	1.153.150	99.200	24 Schulliegenschaften	1.098.950	95.000
217.681,20		222.000		25 Jugendmusikschulen	383.650	
445.138,10	634,00	476.850		26 Sonderschulen	351.050	62.000
4.193,30		3.100		29 Übriges Bildungswesen	3.100	
31.396,00		30.950		30 Kulturförderung	32.350	
				33 Parkanlagen/Wanderwege		
102.203,40	587,70	121.250	500	34 Sport	135.450	700
58.500,00	16.500,00	58.600	14.500	35 Übrige Freizeitgestaltung	60.700	14.500
523,50		150		39 Kirche	150	
225.622,85		220.000		41 Pflegeheime	240.000	
46.877,35		73.800		44 Ambulante Krankenpflege	69.600	
500,00		850		45 Krankheitsbekämpfung	850	
314.402,55	315.426,25	329.550	275.000	46 Schulgesundheitsdienst	310.500	270.000
5.071,00		5.600		49 Übriges Gesundheitswesen	5.300	
200.176,15		198.400		50 Altersversicherung	2.000	
389.731,00		383.100		51 Invalidenversicherung		
510.791,00		532.800		53 Sonstige Sozialversicherungen	720.250	
		500		54 Jugend	23.300	
200,00		200		55 Invalidität	200	
	8.868,00			56 Sozialer Wohnungsbau		
1.111.729,45	631.187,55	1.044.100	385.200	58 Sozialhilfe	919.750	405.700
1.501,20		1.000		59 Unterstützungsleistungen	1.000	
907.454,23	50.835,10	834.000	53.600	62 Gemeindestrassen	861.700	62.700
364.296,00		378.600		65 Regionalverkehr	380.200	
319.856,06	319.856,06	369.850	369.850	70 Wasserversorgung	416.300	416.300
729.584,00	729.584,00	777.900	777.900	71 Abwasserbeseitigung	786.850	786.850
314.190,30	314.190,30	306.750	306.750	72 Abfallbeseitigung	310.900	310.900
28.023,85	9.606,95	37.250	14.750	74 Friedhof und Bestattung	34.650	12.000
22.476,25		20.250		75 Gewässerverbauungen	18.250	
10.640,20		9.750		77 Naturschutz	9.600	
5.325,35	13.033,60	3.800	12.600	78 Übriger Umweltschutz	16.100	20.000
13.430,90	400,00	14.800	400	79 Raumplanung	12.650	400
11.186,20		29.750		80 Landwirtschaft	29.650	
17.500,00		30.000		81 Forstwirtschaft	30.000	
2.056,00	12.360,00	2.050	12.350	82 Jagd und Fischerei	2.050	12.350
50,00		50		83 Tourismus	50	
	1.500,00	500	1.500	84 Industrie, Gewerbe, Handel	500	1.500
1.180,10	12.116,00	1.200	12.500	86 Energie	1.200	12.500
62.107,85	8.623.577,85	60.000	9.917.000	90 Steuern	60.000	8.985.000
	428.393,00			92 Finanzausgleich		800.000
	232.075,13		290.000	93 Einnahmenanteile		
363.936,42	193.085,55	376.450	182.200	94 Vermögens- und Schuldenverw.	375.800	147.200
14.708.137,80	13.784.231,36	14.421.650	14.017.150	Total Aufwand und Ertrag	13.476.300	13.343.200
	923.906,44		404.500	Aufwandüberschuss		133.100
				Ertragsüberschuss		
14.708.137,80	14.708.137,80	14.421.650	14.421.650		13.476.300	13.476.300

Rechnung 2002		Voranschlag 2003		Investitionsrechnung	Voranschlag 2004	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Zusammenzug nach Funktionen	Aufwand	Ertrag
363.377,00	119.307,00			140 Feuerwehr		
		40.000		241 Kindergärten		
		50.000		242 Schulhäuser	75.000	
				243 Mehrzweckhalle/Sporthalle	40.000	
2.433,00				344 Leichtath.-und Fussballanlagen	1.500.000	
110.865,15	321.901,90	75.000		620 Gemeindestrassen/Werkhof	75.000	
808.967,85	286.107,40	570.000	197.000	700 Wasserversorgung	300.000	531.000
250.804,70	572.332,25	151.000	394.000	710 Abwasserbeseitigung	70.000	1.062.000
				740 Friedhof und Bestattung	28.000	
1.536.447,70	1.299.648,55	886.000	591.000	Total Ausgaben und Einnahmen	2.088.000	1.593.000
	236.799,15		295.000	Zunahme der Nettoinvestitionen		495.000
				Abnahme der Nettoinvestitionen		
1.536.447,70	1.536.447,70	886.000	886.000		2.088.000	2.088.000

FINANZPLAN 2004 - 2008

Sachgruppen in 1000 Franken

	<u>Budget 03</u>		<u>Budget 04</u>		<u>Budget 05</u>		<u>Budget 06</u>		<u>Budget 07</u>		<u>Budget 08</u>	
	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E
30 Personalaufwand	6.096		5.820		5.780		5.850		5.915		5.975	
31 Sachaufwand	2.164		2.187		2.187		2.187		2.187		2.187	
32 Passivzinsen	268		262		265		270		275		280	
33 Abschreibungen	923		851		795		773		809		802	
33 Abschreibungen (700/710)	89		140		94		70		120		110	
33 Abschreibungen (FV/Steuern)	102		103		100		100		100		100	
35 Entsch.an Gemeinwesen	1.421		1.277		1.290		1.303		1.316		1.329	
36 Eigene Beiträge	3.195		2.629		2.655		2.682		2.709		2.736	
38 Einlagen in Sonderfinanz.	0		0		0		0		0		0	
39 Interne Verrechnungen	164		207		150		150		150		150	
40 Steuern		10.207		8.985		9.175		9.250		9.325		9.400
41 Regalien und Konzessionen		32		32		31		31		31		31
42 Vermögenserträge		211		196		200		200		200		200
43 Entgelte		1.533		1.596		1.550		1.550		1.550		1.550
44 Beiträge ohne Zweckbindung		0		800		800		800		800		800
45 Rückerst.von Gemeinwesen		412		425		425		425		425		425
46 Beiträge für eigene Rechnung		944		534		500		530		560		590
48 Entnahme aus Sonderfinanz.		514		568		550		550		550		550
49 Interne Verrechnungen		164		207		150		150		150		150
	14.422	14.017	13.476	13.343	13.316	13.381	13.384	13.486	13.580	13.591	13.668	13.696
Mehrertrag/Mehraufwand		405		133		65		102		11		28
	14.422	14.422	13.476	13.476	13.381	13.381	13.486	13.486	13.591	13.591	13.696	13.696

FINANZPLAN 2004 - 2008

Bemerkungen zum Finanzplan 2004 - 2008

Personalkosten

Gegenüber dem Budget 2003 und 2004 werden die Personalkosten sinken. Dies darum, weil die Realschule an den Kanton gegangen ist. Auch ist mit sinkenden Klassenzahlen zu rechnen, was sich auf die Anzahl Lehrkräfte, inkl. Kindergärtnerinnen auswirkt. Dem wurde aber noch nicht Rechnung getragen, weil Prognosen noch verfrüht sind.

Sachaufwand

Die Ausgaben für den Sachaufwand sollen die vorgegebenen Zahlen nicht überschreiten.

Passivzinsen

Anfangs 2004 muss ein Darlehen von 2 Mio. Franken umgeschuldet werden. Als Zinssatz werden 3 % angenommen.

Abschreibungen

Vorschrift ist, dass 10 % vom Buchwert anfangs Jahr abgeschrieben werden müssen. Bei den Sonderrechnungen (Kontogruppen 700 / 710) beträgt der Satz 8 %. Der Abschreibungssatz beim Finanzvermögen beträgt 2,5 %.

Entschädigungen an Gemeinwesen

Angenommen wird eine jährliche Zunahme von 1 %.

Eigene Beiträge

Bei den Beiträgen wird ebenfalls mit einer Zunahme von 1 % gerechnet. Gesamthaft sind diese Beiträge wegen des neuen Finanzausgleichsgesetzes massiv zurückgegangen (Beiträge an AHV, IV und an Sonderschulen). Im Gegenzug sind die Ausgaben an die EL gestiegen.

FINANZPLAN 2004 - 2008

Steuern

Die Steuereinnahmen werden sinken, weil die Erträge bei den juristischen Personen gegenüber früheren Jahren zurückgegangen ist. Bei den natürlichen Personen ist es heute möglich, dass mit zuverlässigen Zahlen gerechnet werden kann. Was ebenfalls ins Gewicht fällt ist, dass mit dem neuen Finanzausgleichsgesetz die Einnahmen aus Grundstück-, Handänderungs- und Erbschafts- und Schenkungssteuern ganz weggefallen sind.

Entgelte

In den Entgelten sind zur Hauptsache die Einnahmen aus den Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwass, Abfall) enthalten.

Beiträge ohne Zweckbindung

Es sind wieder Finanzausgleichsbeiträge zu erwarten. Dies wegen der Erhöhung der Steuersätze (Auswirkungen auf die Berechnung des fiktiven Steuerertrages). Die Höhe kann sich aber nach unten wie nach oben verändern.

Beiträge für eigene Rechnung

Hier machen sich die Auswirkungen auf das neue Schulgesetz bemerkbar. Der Subventionssatz sank von 23 % auf 8 %.

Entnahmen aus Sonderfinanzierungen

Diese Entnahmen betreffen den Mehraufwand bei den Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfallbeseitigung.

Statistische Angaben zum Finanzplan 2002 - 2008 der Einwohnergemeinde

Bevölkerungsstatistik	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Einwohnerzahl	4391	4400	4400	4400	4450	4450	4500
<u>Schulklassenkonzept</u>							
Primar- und Realschule	23	23					
Primarschule			20	20	19	19	19
Stellenprozente	2260	2260	1960	1960	1860	1860	1860
Kindergärten	7	6	6	6	5	5	5
Stellenprozente	750	650	650	650	550	550	550
<u>Gemeindeangestellte</u>							
Verwaltung	8	8	8	8	8	8	8
Stellenprozente	760	760	760	760	760	760	760
Werkhof (=Vollstellen)	4	4	4	4	4	4	4
Hauswarte (=Vollstellen)	2	2	2	2	2	2	2
13 Aushilfen =Stellen%	250	250	250	250	250	250	250

Entwicklung des Verwaltungsvermögens in 1000 Franken

(ohne Spezialfinanzierungen)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Vermögen am 01.01.	10.188	9.004	8.246	7.950	7.725	8.088	8.019
Nettoinvestitionen	35	165	1.718	570	1.135	740	1.100
Abschreibungen	-1.014	-923	-851	-795	-773	-809	-802
A.o. Abschreibungen	-205		-1.163	0	0	0	0
Vermögen am 31.12.	9.004	8.246	7.950	7.725	8.088	8.019	8.317