

Gemeindeversammlung vom 5. Dezember 2024

Beleuchtender Bericht Budget 2025

Inhaltsverzeichnis

DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE	2
ANTRAG	3
BELEUCHTENDER BERICHT	4
1 Kommentar	4
2 Erfolgsrechnung	7
2.1 Erfolgsrechnung - Gestufter Erfolgsausweis	7
2.2 Finanzierung	8
2.3 Erfolgsrechnung – Nettoaufwendungen je Funktion	9
2.3.1 Allgemeine Verwaltung	10
2.3.2 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	10
2.3.3 Bildung	11
2.3.4 Kultur, Sport und Freizeit	12
2.3.5 Gesundheit	13
2.3.6 Soziale Sicherheit	14
2.3.7 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	15
2.3.8 Umweltschutz und Raumordnung	15
2.3.9 Volkswirtschaft	16
2.3.10 Finanzen und Steuern	17
3 Investitionsrechnung	18
3.1 Verwaltungsvermögen Investitionen je Funktion	18
3.2 Finanzvermögen Investitionen je Funktion	20
4 Finanz- und Aufgabenplan 2024-2028	21
5 Antrag Rechnungsprüfungskommission	22

Budget 2025

Genehmigung

DAS WICHTIGSTE IN KÜRZE

Ergebnis Budget Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss
Fr. 96'500
Budget 2024 Ertragsüberschuss Fr. 535'900

Nettoinvestitionen im Steuerhaushalt
Fr. 10'361'000
Budget 2024: Fr. 8'906'000

Gesamtaufwand
Fr. 60'140'500
Budget 2024: Fr. 56'984'900

Ertrag ohne ordentliche Steuern
Fr. 32'417'000
Budget 2024: Fr. 31'078'800

Steuerfuss
106%
Budget 2024: 106%

Gemeindesteuer Rechnungsjahr
Fr. 27'820'000
Budget 2024: Fr. 26'442'000

Einwohner / Einwohnerinnen
Ende 2025: 8'340 (Prognose) Ende 2024: 8'224 (Prognose) Ende 2023: 8'140 Ende 2022: 8'039

Selbstfinanzierungsgrad
24%
Budget 2024: 30%

Link: Budget, Finanz- und Aufgabenplan, Beleuchtender Bericht 2025 als PDF:



ANTRAG

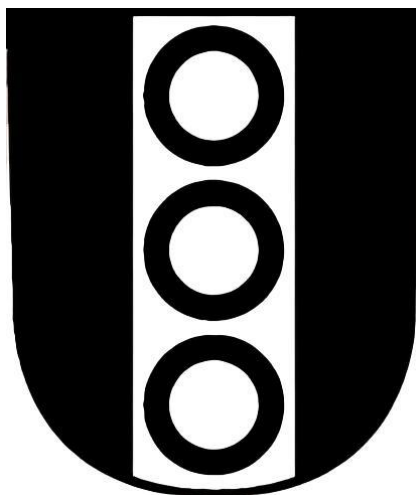
1. Das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Langnau am Albis wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	60'140'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern	Fr.	32'417'000
	zu deckender Aufwandsüberschuss	Fr.	27'723'500
Investitionsrechnung:			
. Verwaltungsvermögen	Ausgaben	Fr.	15'119'000
	Einnahmen	Fr.	603'000
	Nettoinvestitionen	Fr.	14'516'000
. Finanzvermögen	Ausgaben	Fr.	2'800'000
	Einnahmen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen	Fr.	2'800'000

2. Der Steuerfuss der politischen Gemeinde Langnau am Albis wird für das Jahr 2025 auf 106% (Vorjahr 106%) des einfachen Gemeindesteuerertrages festgelegt.

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	Fr.	26'245'283	
Erfolgsrechnung	zu deckender Aufwandsüberschuss	Fr.	27'723'500
	Steuerertrag bei 106%	Fr.	27'820'000
	Ertragsüberschuss	Fr.	96'500

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.



BELEUCHTENDER BERICHT

1 Kommentar

kurz und
bündig

Das Budget 2025 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 96'500 (Budget 2024: Fr. 535'900) ab. Der Aufwand beträgt Fr. 60'140'500 (Budget 2024: Fr. 56'984'900) und der Ertrag Fr. 60'237'000 (Budget 2024: Fr. 57'520'800). Der Steuerertrag Rechnungsjahr beträgt bei gleichbleibendem Steuerfuss von 106% Fr. 27'820'000 (Budget 2024: Fr. 26'442'000). Die Grundstückgewinnsteuer wird mit Fr. 5'000'000 (Budget 2024: Fr. 5'000'000) budgetiert. Der Ressourcenausgleich wird mit Fr. 4'495'000 (Budget 2024: Fr. 4'668'000) budgetiert.

Die Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 14'516'000 (Budget 2024: Fr. 12'131'000) ab. Die Investitionsrechnung Finanzvermögen schliesst mit Nettoinvestitionen von Fr. 2'800'000 (Budget 2024: Fr. 3'000'000) ab. Bei einem Selbstfinanzierungsgrad von 24% (Budget 2024: 30%) können die Investitionen 2025 im Verwaltungsvermögen nur teilweise aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

Erfolgsrech-
nung

Erfolgsrechnung mit Ertragsüberschuss

Grössere Kostensteigerungen werden 2025 in den Bereichen allgemeine Verwaltung (+ Fr. 171'800/ +5.36% zu Budget 2024), öffentliche Ordnung und Sicherheit (+ Fr. 70'000/ +4.24% zu Budget 2024), Bildung (+ Fr. 1'571'900/ +8.29% zu Budget 2024), Gesundheit (+ Fr. 427'200/ +8.68% zu Budget 2024) und Verkehr (+ Fr. 507'400/ +21.15% zu Budget 2024) erwartet.

Bei der allgemeinen Verwaltung führen die Einführung der digitalen Baugesuche und komplexer werdende Baugesuche zu personellem Mehraufwand. Für die Verkehrssicherheit, das Rechtswesen und die Feuerwehr sind für 2025 etwas höhere Ausgaben budgetiert. Im Bereich Bildung steigen die Kosten auf allen Schulstufen. Neben den steigenden Besoldungskosten (Teuerungsausgleich) besteht zusätzlicher Personalbedarf für eine zusätzliche Klasse im Wolfgraben, Deutsch als Zweitsprache und bei den Klassenassistenzen. Die Ausgaben für die Sonderschulen und die Transportkosten steigen weiter an. Wegen der grösseren Schülerzahl, der Einführung von 1:1 Computing ab der 5. Klasse und der damit verbundenen Schaffung einer ICT-Fachstelle Schule erhöhen sich die Kosten der Schul-ICT. Die Unterhaltskosten der Schulliegenschaften sind aufgrund kleinerer Umbauten und Renovationen und zusätzlicher Personalkosten höher. Steigende Normkosten und Fallzahlen bei der ambulanten Krankenpflege führen bei der Gesundheit zu Mehrausgaben. Beim Verkehr ist der Unterhaltbedarf bei Gebäuden und Strassen höher. Aufgrund des geplanten Abschlusses mehrerer Strassensanierungen steigen die Abschreibungen deutlich an.

Mit einem unveränderten Steuerfuss von 106% wird bei den allgemeinen Gemeindesteuern gesamthaft von einem Steuerertrag von Fr. 31'350'500 (+Fr. 1'525'500.- bzw. 5.1% zu Budget 2024) ausgegangen. Die Grundstückgewinnsteuern sind mit Fr. 5'000'000 budgetiert. Beim Finanzausgleich wird mit einem Ertrag von Fr. 4'495'000 gerechnet.

Eigenwirt-
schaftsbe-
triebe

Eigenwirtschaftsbetriebe

Die Eigenwirtschaftsbetriebe «Wasserwerk», «Abwasser», «Abfall» und «Wärmeverbund Schwerzi» haben 2023 mit Ertragsüberschüssen abgeschlossen. Beim Wasserwerk führen steigende Unterhalts- und Personalkosten, höhere Kostenanteile für das Seewasserwerk TRKL und die Verteilanlage Kopfholz und höhere Abschreibungen bei gleichbleibenden Gebühreneinnahmen zu einem Aufwandüberschuss. Bei Abwasser ist die finanzielle Situation etwas besser, hier wird trotz steigenden Ausgaben für die ARA Sihltal ein Ertragsüberschuss erwartet. Die Ausgangslage bei der Abfallbeseitigung und beim Wärmeverbund Schwerzi liegt weiterhin im akzeptablen Rahmen.

Investitionsrechnung

Hohes Investitionsvolumen

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen Fr. 14'516'000 (Budget 2024: Fr. 12'131'000), wovon Fr. 4'155'000 durch die Eigenwirtschaftsbetriebe ausgelöst werden und Fr. 10'361'000 steuerfinanziert sind. Die Investitionen im Finanzvermögen betragen Fr. 2'800'000 (Budget 2024: Fr. 3'000'000). Die Schwerpunkte der Investitionen im Verwaltungs- und Finanzvermögen (über Fr. 500'000) sind nachfolgend aufgelistet:

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2025
2170.5040.09	Altes Schulhaus Wolfgraben - Gesamtsanierung	1'640'000
2170.5040.21	Neubau Schul- und Sportanlage Unterdorf (Baukredit)	1'400'000
3410.5090.01	Hallenbad - Ergänzung Ozonierung zur Einhaltung heutiger Wasserqualitätsvorschl	633'000
6150.5010.17	Neue Dorfstrasse 4 (Rütibohl- bis Schwerzistrasse) - Sanierung	2'290'000
6150.5010.20	Sihlwaldstrasse Sanierung Etappe 1-2	1'945'000
6150.5010.21	Sihlwaldstrasse Brücke Dorfbach	870'000
7101.5030.16	Reservoir Rengg - Neubau mit Ableitung	1'360'000
7410.5620.01	Waldibach - Hochwasserschutz	1'200'000
7410.5620.02	Felli- und Moosbach - Schwellensanierung	560'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen		Budget 2025
9630.7040.08	Kauf Liegenschaft	2'000'000
9630.7040.09	MFH Gontenbachweg 2 - Ausbau	500'000

Finanz- und Aufgabenplan

Finanz- und Aufgabenplan

Der Finanz- und Aufgabenplan basiert auf einem konstanten Steuerfuss von 106%. Im Budgetjahr 2025 und Planjahr 2026 kann noch von Ertragsüberschüssen von Fr. 96'500 bzw. Fr. 41'000 ausgegangen werden. In den Planjahren 2027 und 2028 belaufen sich die Defizite auf Fr. 787'000 und Fr. 1'981'000. In diesen Jahren wird wieder mit rückläufigen Grundstückgewinnsteuern gerechnet. Es sind die zu erwartende Zuschüsse aus dem Finanzausgleich des Kantons, welche die Gemeinderechnung in bedeutendem Umfang entlasten.

Die Investitionen ins Finanz- und ins Verwaltungsvermögen von knapp Fr. 92 Mio. können in der Periode 2024-2028, als Folge der tiefen Selbstfinanzierung von Fr. 18 Mio., nur teilweise selbst finanziert werden. Um dieses Investitionsvolumen zu finanzieren, werden die verzinslichen Schulden um Fr. 69 Mio. zunehmen. Dadurch steigt auch die Zinsbelastung an. Dies ergibt Ende 2028 im Steuerhaushalt eine Nettoschuld von knapp Fr. 28 Mio. (Fr. 3'194 pro einwohnende Person), womit das entsprechende finanzpolitische Ziel (höchstens Fr. 1'000 pro einwohnende Person), deutlich verfehlt wird.

Weitere detailliertere Informationen können dem Finanz- und Aufgabenplan 2024-2028 entnommen werden.

Schlussbe-
merkung

Beurteilung Finanzhaushalt mit Blick in die Zukunft

Trotz weiter steigendem Aufwand kann für 2025 ein leichter Ertragsüberschuss erwartet werden. Durch die weiterhin überdurchschnittlichen Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern und den Zuschüssen aus dem kantonalen Finanzausgleich können die Mehrausgaben bei der allgemeinen Verwaltung, der Bildung, der Gesundheit und bei der Infrastruktur kompensiert werden. Die Kosten in den Bereichen öffentliche Ordnung und Sicherheit, Bildung, Gesundheit und soziale Sicherheit kann die Gemeinde kaum beeinflussen.

In den nächsten Jahren müssen wichtige Schul-, Wasser- und Strasseninfrastrukturen instandgehalten und erweitert werden, um den heutigen Anforderungen und der weiter steigenden Bevölkerungszahl gerecht zu werden. Das Investitionsvolumen in den Jahren 2025 bis 2028 beträgt Fr. 72.5 Mio. im Verwaltungsvermögen und Fr. 5.3 Mio. im Finanzenvermögen.

Diese hohen Investitionen mit einer angemessenen Selbstfinanzierung und dem Abbau des Nettovermögens finanzieren zu können stellt eine grosse Herausforderung dar. Einen wesentlichen Beitrag zur Finanzierung der geplanten Schul- und Sportanlage Unterdorf wird die von der Gemeindeversammlung genehmigte Abgabe von Bauland am Luchsweg im Baurecht leisten. Es werden weitere Massnahmen erforderlich sein, um dem deutlich über den finanzpolitischen Zielen liegenden Anstieg der Verschuldung pro Kopf zu begegnen. Wie weitreichend diese Massnahmen sein werden, hängt von verschiedenen heute noch nicht voraussehbaren Faktoren ab.

Es bestehen zudem in der weltpolitischen Lage und Wirtschaftsentwicklung weiterhin viele Unsicherheiten und Risiken. Auch die weiteren Entwicklungen der Zinsen und der Inflation sind langfristig schwierig vorauszusagen. Dies macht Prognosen bezüglich Steuereinnahmen und Finanzausgleich schwierig. Gleiches gilt auch bezüglich der Ergebnisse aus der Grundstückgewinnsteuer. Diese Einnahmen haben einen massgeblichen Einfluss auf die Ertragslage der Gemeinde. Der Gemeinderat wird sich bis Legislaturende an den bisherigen finanzpolitischen Zielen ausrichten und hält auch unter Berücksichtigung des Finanzplanes am bisherigen Steuerfuss fest.

Hinweise

Auf der Gemeindegewebseite ist das gesamte Budget 2025 und der Finanz- und Aufgabenplan 2024-2028 publiziert.

Auf den folgenden Seiten werden die Nettoaufwendungen der Funktionen aufgezeigt und die Abweichungen >Fr. 50'000 zum Vorjahresbudget kommentiert. Bei Detailinteresse: eine detailliertere Abweichungsanalyse auf Kontostufe befindet sich im Budget-Dokument in den Budget-Details, Kapitel 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung. Konten, welche eine Abweichung >Fr. 5'000 zum Vorjahresbudget aufweisen, werden dort kommentiert.

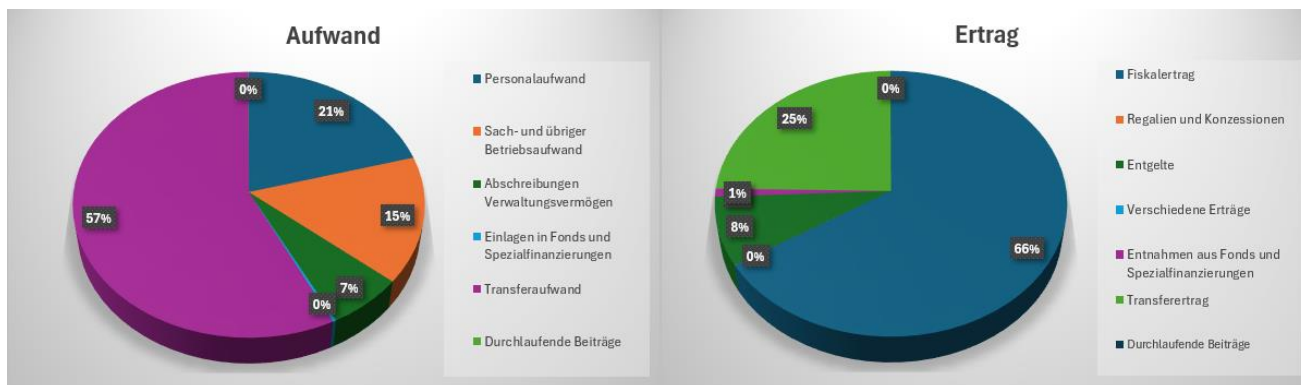
+ = Mehraufwand oder Minderertrag (Ergebnisverschlechterung)

- = Minderaufwand oder Mehrertrag (Ergebnisverbesserung)

2 Erfolgsrechnung

2.1 Erfolgsrechnung - Gestufter Erfolgsausweis

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023
30 Personalaufwand	11'643'900	11'031'200	12'160'625.91
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'633'700	8'146'500	7'827'740.40
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'649'500	3'149'500	2'815'064.06
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	152'500	109'400	572'019.48
36 Transferaufwand	32'206'400	31'079'700	29'604'429.60
37 Durchlaufende Beiträge	24'000	24'000	46'170.45
Total Betrieblicher Aufwand	56'310'000	53'540'300	53'026'049.90
40 Fiskalertrag	36'513'100	34'976'600	36'792'559.03
41 Regalien und Konzessionen	3'000	3'000	3'560.00
42 Entgelte	4'572'800	4'451'300	5'577'872.54
43 Verschiedene Erträge	3'700	3'700	8'018.85
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	532'500	121'100	96'489.40
46 Transferertrag	13'639'800	13'619'200	11'580'347.97
47 Durchlaufende Beiträge	24'000	24'000	20'431.05
Total Betrieblicher Ertrag	55'288'900	53'198'900	54'079'278.84
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'021'100	-341'400	1'053'228.94
34 Finanzaufwand	496'800	619'700	286'491.41
44 Finanzertrag	1'614'400	1'497'000	1'355'596.49
Ergebnis aus Finanzierung	1'117'600	877'300	1'069'105.08
Operatives Ergebnis	96'500	535'900	2'122'334.02
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	3'333'700	2'824'900	2'682'516.27
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	3'333'700	2'824'900	2'682'516.27
Total Aufwand	60'140'500	56'984'900	55'995'057.58
Total Ertrag	60'237'000	57'520'800	58'117'391.60



2.2 Finanzierung

	Gemeinde- haushalt	Allgemeiner Haushalt	Eigenwirtschafts- betriebe
	Budget 2025	Budget 2025	Budget 2025
Ertragsüberschuss	96'500	96'500	-
Aufwandüberschuss	0	0	-
Betriebsgewinn	-	-	140'500
Betriebsverluste	-	-	-522'500
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'708'500	2'883'700	824'800
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	0	0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	152'500	12'000	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-522'500	0	0
Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	3'435'000	2'992'200	442'800
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-14'516'000	-10'361'000	-4'155'000
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-11'081'000	-7'368'800	-3'712'200
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	24	29	11

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

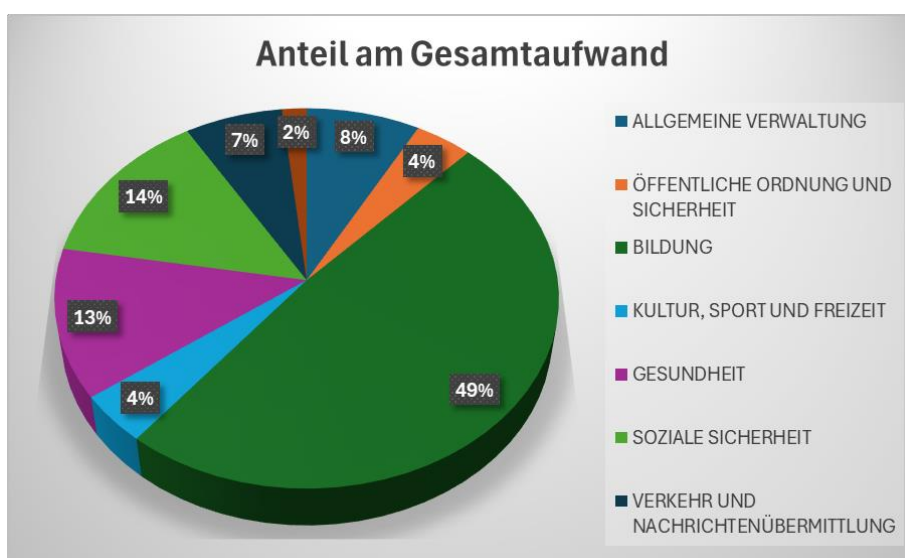
Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung. □

über 100 % sehr gut, 80 - 100 % gut, 50 - 80 % genügend, 0 - 50 % ungenügend, 0 % sehr schlecht

2.3 Erfolgsrechnung – Nettoaufwendungen je Funktion

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Rechnung 2022	Bereiche mit Nettoaufwand
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'375'700	3'203'900	3'311'682	2'632'259	8%
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'720'500	1'650'500	1'564'980	1'415'563	4%
2 BILDUNG	20'529'700	18'957'800	18'350'892	17'817'329	49%
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'789'600	1'825'300	1'742'519	1'648'322	4%
4 GESUNDHEIT	5'350'400	4'923'200	4'849'044	4'514'756	13%
5 SOZIALE SICHERHEIT	5'764'100	6'012'200	5'368'263	5'261'924	14%
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'905'900	2'398'500	2'454'507	2'544'714	7%
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	726'800	815'700	676'984	492'001	2%
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-839'000	-583'300	-756'261	-683'483	
9 FINANZEN UND STEUERN	-41'323'700	-39'203'800	-37'562'610	-35'643'383	
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)	96'500	535'900	2'122'334	2'743'122	

Bezeichnung	Abweichung zu Budget 2024		Abweichung zu Rechnung 2023	
	absolut	in %	absolut	in %
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	171'800	5.36	64'018	1.93
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	70'000	4.24	155'520	9.94
2 BILDUNG	1'571'900	8.29	2'178'808	11.87
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	-35'700	-1.96	47'081	2.70
4 GESUNDHEIT	427'200	8.68	501'356	10.34
5 SOZIALE SICHERHEIT	-248'100	-4.13	395'837	7.37
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	507'400	21.15	451'393	18.39
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-88'900	-10.90	49'816	7.36
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-255'700	-43.84	-82'739	-10.94
9 FINANZEN UND STEUERN	-2'119'900	-5.41	-3'761'090	-10.01
Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)	-439'400	-81.99	-2'025'834	-95.45



2.3.1 Allgemeine Verwaltung

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung zu Budget 2024	
				absolut	in %
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'375'700	3'203'900	3'311'681.72	171'800	5.36
0110 Legislative	91'700	90'400	135'917.20	1'300	1.44
0120 Exekutive	315'700	302'600	293'858.25	13'100	4.33
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	1'022'000	1'033'300	1'064'373.57	-11'300	-1.09
0220 Präsidiales, Übriges	863'300	902'200	894'908.70	-38'900	-4.31
0221 Bauwesen	581'700	381'300	395'847.86	200'400	52.56
0224 Büroinfrastruktur, übriger Personalaufwand, Homepage (ohne interne Verrechnung)	353'800	343'100	326'959.46	10'700	3.12
0225 Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT) - Gemeindeverwaltung (ohne interne Verrechnung)	1'125'700	1'114'200	983'723.01	11'500	1.03
0290 Verwaltungsliegenschaften, Übriges	347'100	317'100	340'655.10	30'000	9.46
0291 Saal Schwerzi (ohne interne Verrechnung)	154'200	177'000	186'121.04	-22'800	-12.88
	254'200	277'000	286'121.04	-22'800	-8.23

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

0221 Bauwesen

Höhere Personal- und Sozialversicherungskosten (befristete Einsätze). Höhere Ausgaben für externe Berater, Gutachter und Fachexperten.

2.3.2 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung zu Budget 2024	
				absolut	in %
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'720'500	1'650'500	1'564'980.42	70'000	4.24
1110 Polizei	504'100	511'000	460'906.85	-6'900	-1.35
1120 Verkehrssicherheit	21'100	4'900	12'854.20	16'200	330.61
1200 Rechtsprechung	7'600	14'200	7'569.80	-6'600	-46.48
1400 Allgemeines Rechtswesen, Übriges	294'700	283'300	288'162.96	11'400	4.02
1401 Einwohnerkontrolle, Fremdenpolizei	303'500	285'300	301'288.10	18'200	6.38
1402 Kataster- und Vermessungswesen	5'100	5'100	6'544.80		
1403 Bürgerrechtswesen, Einbürgerungen	43'900	26'100	26'154.60	17'800	68.20
1500 Feuerwehr	453'700	440'300	382'460.26	13'400	3.04
1610 Militärische Verteidigung	4'700	4'700	4'700.00		
1620 Zivilschutz	72'100	66'000	74'338.85	6'100	9.24
1621 Ziviler Gemeindeführungsstab	10'000	9'600		400	4.17

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

Keine.

Link: Feuerwehr Langnau am Albis



Link: Zivilschutz Zimmerberg



2.3.3 Bildung

Bezeichnung	Budget	Budget	Rechnung	Abweichung zu	
	2025	2024	2023	absolut	in %
2 BILDUNG	20'529'700	18'957'800	18'350'892.00	1'571'900	8.29
2110 Kindergarten	2'118'500	1'913'000	1'888'904.24	205'500	10.74
2120 Primarstufe	7'088'200	6'487'400	6'250'131.45	600'800	9.26
2130 Sekundarstufe	3'429'800	3'261'500	3'279'368.17	168'300	5.16
2140 Musikschulen	292'300	339'800	272'888.27	-47'500	-13.98
2170 Schulliegenschaften	2'795'300	2'638'500	2'492'632.00	156'800	5.94
2180 Tagesbetreuung	398'200	439'900	261'575.71	-41'700	-9.48
2190 Schulleitung	883'300	862'700	806'376.00	20'600	2.39
2191 Schulverwaltung	612'100	627'000	579'222.65	-14'900	-2.38
2192 Volksschule Sonstiges	978'900	876'100	834'352.40	102'800	11.73
2195 Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT) - Schulbetrieb <i>(ohne interne Verrechnung auf Schuleinheiten)</i>	576'200	294'900	200'707.00	281'300	95.39
2200 Sonderschulen	1'861'800	1'439'900	1'617'605.25	421'900	29.30
2300 Berufliche Grundbildung	1'100	1'100	993.00		
2990 Bildung, Übriges	70'200	70'900	66'842.86	-700	-.99

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

2110 Kindergarten

Stellenplanerhöhung aufgrund steigendem Therapiebedarf (Psychomotorik und Sprachheilkunde) und steigende Besoldungskosten (Teuerungsausgleich). Zusätzlicher Bedarf an Klassenassistenten. Höhere ICT-Kosten im Schulbereich (siehe 2195 Informatik Schulbetrieb).

2120 Primarstufe

Eine zusätzliche Klasse im Schulhaus Wolfgraben. Stellenplanerhöhung aufgrund steigendem Therapiebedarf (Psychomotorik und Sprachheilkunde). Steigende Besoldungskosten (Teuerungsausgleich). Zusätzlicher Bedarf an Klassenassistenten. Aufgrund steigender Schülerinnen- und Schülerzahlen sind die Kosten für Anschaffung von Lehrmitteln, Apparaten, Maschinen, Werkzeugen und anderen mobilen Anlagen höher. Steigende Kosten für die ICT im Schulbereich (siehe 2195 Informatik Schulbetrieb).

2130 Sekundarstufe

Stellenplanerhöhung aufgrund steigendem Therapiebedarf (Einzelbeschulung) und steigende Besoldungskosten (Teuerungsausgleich). Steigende Kosten für die ICT im Schulbereich (siehe 2195 Informatik Schulbetrieb).

2170 Schulliegenschaften

Höhere Personalkosten. Einmalige Kosten für Renovationen und Unterhalt in den Schulgebäuden bzw. das Planerwahlverfahren für Sanierung Schulgebäude Im Widmer. Steigende Kosten beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial. Höhere planmässige Abschreibungen.

2192 Volksschule Sonstiges

Anstieg der Kosten für Schülertransporte. Höhere Entschädigung an den Schulpsychologischen Dienst (Erhöhung Leistungsstunden). Tiefere Kosten bei den Schulanlässen.

2195 Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT) – Schulbetrieb

Einführung 1:1 Computing ab der 5. Klasse: Höhere Kosten für Gerätemiete und Personalkosten (ICT-Fachstelle).

2200 Sonderschulen

Steigende Beiträge an den Kanton, Privatschulen, Heime und Private aufgrund der Zunahme der Anzahl Schülerinnen und Schüler in der Sonderschule.

2.3.4 Kultur, Sport und Freizeit

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung zu Budget 2024	
				absolut	in %
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'789'600	1'825'300	1'742'519.00	-35'700	-1.96
3110 Museen und bildende Kunst					
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	18'800	17'900	16'121.85	900	5.03
3210 Gemeinde- und Schulbibliothek, Literatur	188'600	181'000	177'527.54	7'600	4.20
<i>(ohne interne Verrechnung, Anteil Schule)</i>	<i>377'300</i>	<i>362'000</i>	<i>355'054.54</i>	<i>15'300</i>	<i>4.20</i>
3220 Musik und Theater	56'000	54'000	44'500.00	2'000	3.70
3290 Kultur, Übriges	265'300	263'300	289'990.55	2'000	.76
3320 Massenmedien	50'400	46'800	41'389.00	3'600	7.69
3410 Hallenbad	893'400	935'400	838'714.78	-42'000	-4.49
<i>(ohne interne Verrechnung, Anteil Schule)</i>	<i>1'012'800</i>	<i>1'046'000</i>	<i>958'084.78</i>	<i>-33'200</i>	<i>-3.17</i>
3411 Schiessanlage, Schiesswesen	15'600	5'800	47'947.33	9'800	168.97
3412 Sport, Übriges (inkl. Sportanlagen [Sihlmatte, Spielwiesen der Schu	156'800	163'800	150'524.50	-7'000	-4.27
3420 Grünzonen, Parkanlagen, Wanderwege	60'100	57'700	55'541.85	2'400	4.16
3421 Freizeit	84'600	99'600	80'261.60	-15'000	-15.06

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

Keine.

Link: Bibliothek Langnau



Link: Hallenbad



2.3.5 Gesundheit

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung zu Budget 2024	
				absolut	in %
4 GESUNDHEIT	5'350'400	4'923'200	4'849'043.94	427'200	8.68
4120 Kranken-, Alters- und Pffegeheime	-101'200	-101'200	-96'115.00		
4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'651'000	3'750'800	3'447'771.36	-99'800	-2.66
4210 Ambulante Krankenpflege (Spitex)	16'500	22'500	119'142.59	-6'000	-26.67
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'540'000	1'011'500	1'145'154.29	528'500	52.25
4220 Rettungsdienste	33'400	32'400	32'156.00	1'000	3.09
4310 Alkohol- und Drogenprävention	46'800	47'000	36'226.50	-200	-.43
4320 Krankheitsbekämpfung, übrige					
4330 Schulgesundheitsdienst	73'400	71'600	76'278.80	1'800	2.51
4340 Lebensmittelkontrolle	1'000	1'000	963.30		
4900 Gesundheitswesen, Übriges	89'500	87'600	87'466.10	1'900	2.17

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

4125 Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime

Die Normdefizite steigen 2025 an. Die Fallzahlen sind aktuell tendenziell abnehmend.

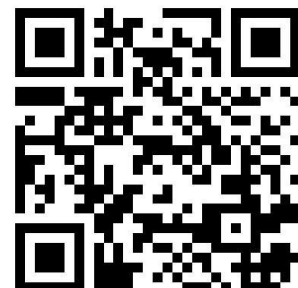
4215 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

Die Normdefizite steigen 2025 an. Höhere Kosten aufgrund steigender Fallzahlen und Pflegefällen.

Link: Alterswohnungen Langmoos



Link: Spitex Zimmerberg



2.3.6 Soziale Sicherheit

Bezeichnung	Budget	Budget	Rechnung	Abweichung zu	
	2025	2024	2023	absolut	in %
5 SOZIALE SICHERHEIT	5'764'100	6'012'200	5'368'263.31	-248'100	-4.13
5110 Krankenversicherung	26'000	25'000	24'196.15	1'000	4.00
5120 Prämienverbilligungen	2'000		8'292.55	2'000	
5220 Ergänzungsleistungen IV	545'000	520'000	416'179.28	25'000	4.81
5240 Leistungen an Invalide		21'000	-15'500.00	-21'000	-100.00
5310 Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	19'300	24'400	10'630.30	-5'100	-20.90
5320 Ergänzungsleistungen AHV	885'000	858'000	780'977.60	27'000	3.15
5330 Leistungen an Pensionierte	13'300	31'600	42'085.20	-18'300	-57.91
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)	-192'200	-184'500	-93'523.20	-7'700	-4.17
5350 Leistungen an das Alter	3'900	3'900	3'400.00		
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	75'000	95'000	47'567.10	-20'000	-21.05
5440 Jugendschutz	1'178'100	1'163'700	1'241'793.81	14'400	1.24
5450 Leistungen an Familien	294'900	282'100	270'405.70	12'800	4.54
5451 Kindertagesstätten und Kinderhorte	185'000	184'900	130'106.89	100	.05
5590 Arbeitslosigkeit, Übriges	173'600	239'600	148'639.05	-66'000	-27.55
5710 Beihilfen, Zuschüsse	90'500	71'500	55'705.27	19'000	26.57
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'020'000	1'260'000	994'110.36	-240'000	-19.05
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	300	1'000	-150.00	-700	-70.00
5730 Asylwesen	336'700	198'100	201'229.00	138'600	69.96
5790 Fürsorge, Übriges	1'105'400	1'215'100	1'101'258.25	-109'700	-9.03
5920 Hilfsaktionen im Inland	2'300	1'800	860.00	500	27.78

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

5590 Arbeitslosigkeit, Übriges

Aufgrund der aktuellen Fallzahlen erwarteter tieferer Beitrag an Zweckverband Soziales Netz Horgen (SNH) für 2025.

5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

Werte basieren auf Hochrechnungen der aktuellen Verhältnisse und Fallzahlen.

5730 Asylwesen

Erhöhung Aufnahmequote Asylbereich ab 01.06.2024 auf 1.6% (bisher 1.3%). Stellenplanerhöhung aufgrund von Flüchtlingen mit Status S. Höhere Energiekosten bei den Liegenschaften.

5790 Fürsorge, Übriges

Verbuchung der Digitalisierungslösung Diartis (KLIBnet) und Fachapplikation Soziales über die Investitionsrechnung. Kostenbeteiligung Integrationsagenda 2024 (Anteil Integrationspauschale).

2.3.7 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung zu Budget 2024	
				absolut	in %
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	2'905'900	2'398'500	2'454'506.89	507'400	21.15
6130 Kantonsstrassen, Übriges	6'500	6'500	6'437.25		
6150 Gemeindestrassen	2'286'600	1'736'400	1'785'212.04	550'200	31.69
6151 Parkraumbewirtschaftung (Administration)	-128'600	-127'300	-128'405.30	-1'300	-1.02
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	291'400	292'900	273'006.90	-1'500	-.51
6220 Regional- und Agglomerationsverkehr	450'000	490'000	520'854.00	-40'000	-8.16
6290 Öffentlicher Verkehr, Übriges			-2'598.00		

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

6150 Gemeindestrassen

Höhere planmässige Abschreibungen aufgrund Abschlusses mehrerer Strassenprojekte. Steigende Ausgaben für Unterhalt.

2.3.8 Umweltschutz und Raumordnung

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung zu Budget 2024	
				absolut	in %
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	726'800	815'700	676'984.20	-88'900	-10.90
7100 Wasserversorgung (allgemein)	3'700	3'700			
7101 Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)					
<i>(Einlage (+) / Entnahme (-) Spezialfinanzierung)</i>	<i>-443'100</i>	<i>-115'300</i>	<i>110'628.07</i>	<i>-327'800</i>	<i>-284.30</i>
7200 Abwasserbeseitigung (allgemein, öffentliche WC-Anlagen)	45'900	36'400	45'042.60	9'500	26.10
7201 Abwasserbeseitigung (Eigenwirtschaftsbetrieb)					
<i>(Einlage (+) / Entnahme (-) Spezialfinanzierung)</i>	<i>140'500</i>	<i>97'400</i>	<i>372'303.12</i>	<i>43'100</i>	<i>44.25</i>
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	3'400	3'400	794.00		
7301 Abfallwirtschaft (Eigenwirtschaftsbetrieb)					
<i>(Einlage (+) / Entnahme (-) Spezialfinanzierung)</i>	<i>-26'800</i>	<i>-4'400</i>	<i>44'633.11</i>	<i>-22'400</i>	<i>-509.09</i>
7410 Gewässerverbauungen	81'400	54'100	57'221.35	27'300	50.46
7500 Arten- und Landschaftsschutz	46'200	37'500	14'575.25	8'700	23.20
7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz	59'900	39'200	38'343.35	20'700	52.81
7690 Bekämpfung von Umweltverschmutzung, Übriges	16'400	36'000	79'208.75	-19'600	-54.44
7710 Friedhof und Bestattung	386'900	326'600	331'126.15	60'300	18.46
7900 Raumordnung	83'000	278'800	110'672.75	-195'800	-70.23

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

7101 Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)

Der erwartete Verlust von Fr. 327'800 für das Jahr 2025 wird mit einer Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto gedeckt.

7710 Friedhof

Reparatur der Friedhofsmauer und weitere Unterhaltsarbeiten führen zu steigenden (meist einmaligen) Ausgaben.

7900 Raumordnung

Tiefere Ausgaben für Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen

2.3.9 Volkswirtschaft

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung zu Budget 2024	
				absolut	in %
8 VOLKSWIRTSCHAFT	-839'000	-583'300	-756'261.20	-255'700	-43.84
8130 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	700	700	843.30		
8140 Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	6'400	5'400	1'991.35	1'000	18.52
8200 Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	112'400	87'500	118'306.50	24'900	28.46
8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	16'900	21'000	16'415.00	-4'100	-19.52
8300 Jagd und Fischerei	-1'500	-1'500			
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	8'400	8'300	8'187.90	100	1.20
8600 Banken und Versicherungen	-880'000	-699'400	-815'382.65	-180'600	-25.82
8710 Elektrizität (allgemein)	-109'800	-105'300	-116'802.50	-4'500	-4.27
8730 Nichtelektrische Energie (allgemein)	7'500	100'000	30'179.90	-92'500	-92.50
8791 Wärmeverbund Schwerzi (Einlage (+) / Entnahme (-) Spezialfinanzierung)	-52'600	-1'400	43'015.38	-51'200	3'657.14

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

8600 Banken und Versicherungen

Die Dividende ZKB wird im Budget 2025 höher als im Budget 2024 erwartet.

8730 Nichtelektrische Energie (allgemein)

Wegfall Kosten für Vorprojekt eines Wärmeverbundes im Raum Sihltalstrasse.

8791 Wärmeverbund Schwerzi

Der erwartete Verlust von Fr. 52'600 für das Jahr 2025 wird mit einer Entnahme aus dem Spezialfinanzierungskonto gedeckt.



(Wasserversorgung) Bild Markus Maurer

2.3.10 Finanzen und Steuern

Bezeichnung	Budget 2025	Budget 2024	Rechnung 2023	Abweichung zu Budget 2024	
				absolut	in %
9 FINANZEN UND STEUERN	-41'323'700	-39'203'800	-37'562'610.28	-2'119'900	-5.41
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	-31'350'500	-29'824'000	-31'411'832.11	-1'526'500	-5.12
9101 Sondersteuern	-5'063'200	-5'063'000	-5'336'466.40	-200	
9300 Finanz- und Lastenausgleich	-4'495'000	-4'668'000	-2'427'077.00	173'000	3.71
9610 Zinsen	-1'300	-12'600	-100'518.77	11'300	89.68
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	-518'200	-168'100	-403'603.67	-350'100	-208.27
9690 Finanzvermögen, Übriges	12'000			12'000	
9710 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-4'000	-4'000	-5'446.35		
9999 Abschluss	96'500	535'900	2'122'334.02	-439'400	-81.99

Abweichungen > Fr. 50'000.- gegenüber dem Budget 2024

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

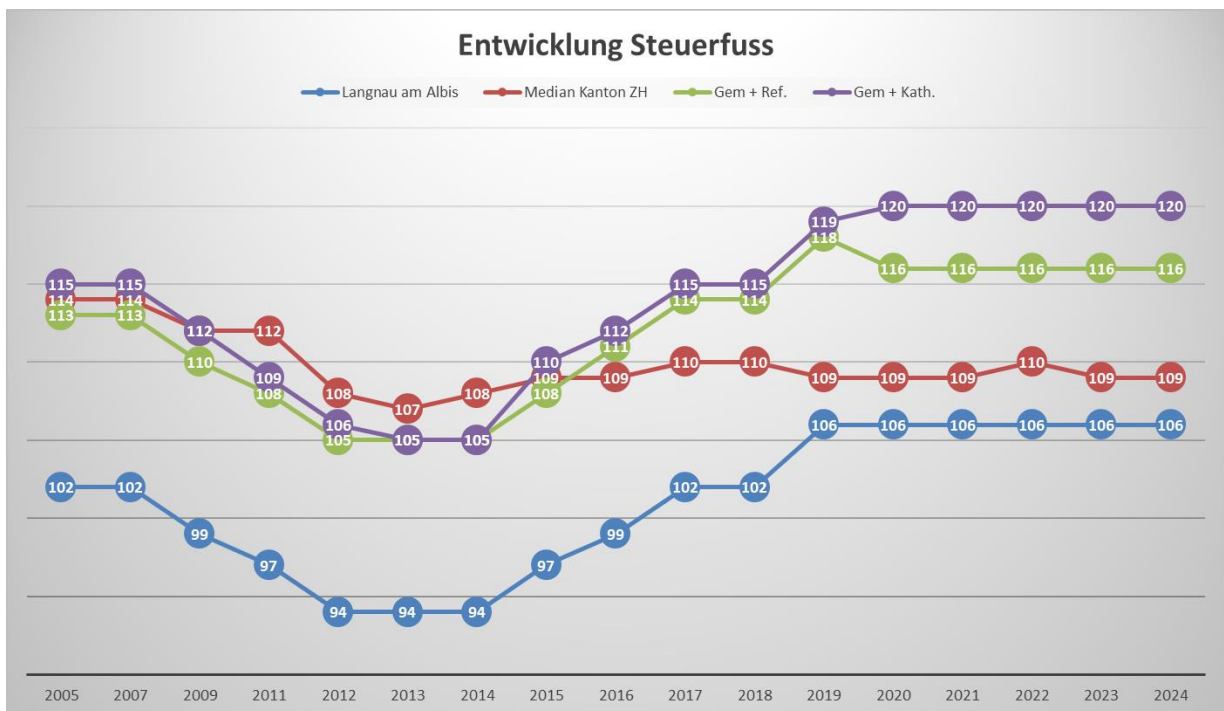
Die Prognose basiert auf Hochrechnungen der aktuellen Zahlen und der Durchschnittswerte der letzten 3 Jahre.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Für das Jahr 2025 abgegrenzter Ressourcenzuschuss. Annahmen 8'340 einwohnende Personen in Langnau am Albis. Steuerkraft von Langnau am Albis: Fr. 3'529 pro einwohnende Person. Kantonale Steuerkraft von Fr. 4'250 pro einwohnende Person.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Tiefere Unterhaltskosten und tiefere Ausgaben für Honorare externe Beratungen wie im Budget 2024. Höhere Mieterträge durch Vermietung Neue Dorfstrasse 12 (Ladenlokal) und Gontenbachweg 2.



3 Investitionsrechnung

3.1 Verwaltungsvermögen Investitionen je Funktion

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Total Einnahmen / Ausgaben		Budget 2025
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	234'000
0224	Büroinfrastruktur, übriger Personalaufwand, Homepage	80'000
0224.5200.01	Digitales Verwaltungsarchiv	80'000
0225	Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT) - Gemeindeverwaltung	154'000
0225.5200.02	Ablösung Release NEST	23'000
0225.5200.04	Anpassung & Erweiterung GIS, Editoren Recht - Abt GES, Bau, Infra Lieg,	80'000
0225.5200.05	Diartis Digitalisierung Soziales	51'000
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	
2	BILDUNG	3'584'000
2170	Schulliegenschaften	3'504'000
2170.5040.09	Altes Schulhaus Wolfgraben - Gesamtsanierung	1'640'000
2170.5040.21	Neubau Schul- und Sportanlage Unterdorf (Baukredit)	1'400'000
2170.5040.23	Kindergarten Schloss - Erneuerung	60'000
2170.5040.25	Kindergarten Eggwies - Ersatzbau inkl. Erweiterung	350'000
2170.5060.02	Ersatz Abfallkübel	54'000
2195	Informatik- und Kommunikationstechnologie (ICT) - Schulbetrieb	80'000
2195.5060.04	Schulliegenschaften - Ersatz Netzwerkkomponenten	80'000
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	635'000
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	5'000
3120.5290.01	Schutzobjekte - Überarbeitung Inventar	5'000
3220	Konzert und Theater	-3'000
3220.6450.01	Darlehen turbine theater - Rückzahlung	-3'000
3410	Hallenbad	633'000
3410.5090.01	Hallenbad - Ergänzung Ozonierung zur Einhaltung heutiger Wasserqualitätsvorschriften	743'000
3410.6310.01	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-110'000
3420	Grünzonen, Parkanlagen, Wanderwege	
3420.5010.01	Sihlufer - Treppe	220'000
3420.6310.01	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-220'000
4	GESUNDHEIT	
5	SOZIALE SICHERHEIT	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'810'000
6150	Gemeindestrassen	3'810'000
6150.5010.16	Wolfgraben - Brücke Sonnegg / Wolfgraben	240'000
6150.5010.17	Neue Dorfstrasse 4 (Rütibohl- bis Schwerzistrasse) - Sanierung	1'000'000
6150.5010.18	Schwerzistrasse (5. Etappe Projekt Neue Dorf-/Schwerzistrasse) - Sanierung	80'000
6150.5010.20	Sihlwaldstrasse Sanierung Etappe 1-2	970'000
6150.5010.21	Sihlwaldstrasse Brücke Dorfbach	870'000
6150.5010.22	Hehlweg - Instandstellung Trottoir / Strassenbelag	50'000
6150.5010.23	Berghaldenweg (Evtl. Bau durch Private/Kath. Kirche)	50'000
6150.5010.24	Breitwiesstrasse Neue Dorfstrasse - Werkhof Belagssanierung	50'000
6150.5010.25	Langmoosstrasse (Sihlwaldstrasse bis Uf Haslen) - Belagssanierung	30'000
6150.5010.26	Signalisation / Markierung / Fussgängersicherheit	65'000
6150.5060.02	Kommunalfahrzeug - Ersatzbeschaffung (Ladog Elektromax. 40 km/h)	325'000
6150.5670.01	Beiträge Lärmsanierungsmassnahmen	80'000

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen Total Einnahmen / Ausgaben		Budget 2025
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'208'000
7101	Wasserwerk (Eigenwirtschaftsbetrieb)	2'502'000
7101.5030.16	Reservoir Rengg - Neubau mit Ableitung	1'360'000
7101.5030.27	Quelleleitung Stadt Zürich - Einspeisung Wasserleitungsnetz Langnau am Albis	15'000
7101.5030.28	Langmoosstrasse (Sihlwaldstrasse bis Uf Haslen) - Ersatz Wasserleitung	50'000
7101.5030.31	Sihlwaldstrasse Sanierung Etappe 1-2 - Wasserleitung	495'000
7101.5030.34	Neue Dorfstrasse 4 (Rütibohl bis Schwerzistrasse) - Wasserleitung (Kirchweg - Rütibohl)	120'000
7101.5030.35	Schwerzistrasse 5 (Neue Dorf-/Schwerzistrasse) Sanierung Wasserleitung	30'000
7101.5030.36	Schutzzonen Quellen Voigt - Sanierung	150'000
7101.5030.37	Sihlstr./ höhe Pfluegweg & Bahnübergang / SZU Unterquerung, Ersatz WL/Erhöhung Durchmesser	50'000
7101.5060.02	Notstromversorgung Wasser (TWN)	190'000
7101.5090.03	Pumpwerk Rütibohl Sanierung Rohranlagen	150'000
7101.6370.00	Wasseranschlussgebühren (MWST Code 152)	-108'000
7201	Abwasserbeseitigung (Eigenwirtschaftsbetrieb)	1'608'000
7201.5030.17	Neue Dorfstrasse 4 (Rütibohl- bis Schwerzistrasse, 2. Etappe, Teil 3) - Schmutz- und Meteorleitung	1'170'000
7201.5030.19	Sihlwaldstrasse Sanierung Etappe 1-2 Schmutz- und Meteorleitung	480'000
7201.5030.20	Schwerzistrasse 5 (Neue Dorf-/Schwerzistrasse) - Sanierung Schmutz- und Meteorwasserleitungen	50'000
7201.5030.21	Regenklärbecken Sihlstrasse - Neubau	70'000
7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren (MWST Code 251)	-162'000
7410	Gewässerverbauungen	1'820'000
7410.5020.06	Sihl und Sihlufer (Hochwasserentlastung) - Renaturierung	60'000
7410.5620.01	Waldibach - Hochwasserschutz	1'200'000
7410.5620.02	Felli- und Moosbach - Schwellensanierung	560'000
7710	Friedhof und Bestattung	128'000
7710.5030.01	Friedhof - Neue Urnennischenwand und Gemeinschaftsgrab	128'000
7900	Raumordnung	150'000
7900.5290.02	BZO-Revision - Richtplan, BZO	20'000
7900.5290.04	BZO-Revision - Rahmenplan Sihlstrasse	50'000
7900.5290.06	BZO-Revision - Revision Nutzungsplanung	80'000
8	VOLKSWIRTSCHAFT	45'000
8791	Wärmeverbund Schwerzi (Eigenwirtschaftsbetrieb)	45'000
8791.5030.05	Wärmeverbund Schwerzi - Anschluss Überbauung Luchsweg	20'000
8791.5040.03	Wärmeverbund Schwerzi - Optimierung Brauchwassererwärmung	5'000
8791.5040.04	Wärmeverbund Schwerzi - Betriebsoptimierung	20'000
9	FINANZEN UND STEUERN	-14'516'000
9999	Abschluss	14'516'000
9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	603'000
9999.6900.00	Aktiviert Ausgaben	-15'119'000
	Nettoinvestitionen	-14'516'000

3.2 Finanzvermögen Investitionen je Funktion

Investitionsrechnung Finanzvermögen Total Einnahmen / Ausgaben		Budget 2025
9	FINANZEN UND STEUERN	2'800'000
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'800'000
9630.7040.08	Kauf Liegenschaft	2'000'000
9630.7040.09	MFH Gontenbachweg 2 - Ausbau	500'000
9630.7040.11	MFH Sihltalstrasse 73-79 - Instandstellung / Werterhaltung	300'000
9999	Abschluss	2'800'000
9999.7990.00	Abgang Sachanlagen FV	
9999.8990.00	Zugang Sachanlagen FV	-2'800'000



(Schul- und Sportanlage Unterdorf) Bild Luca Selva Architekten

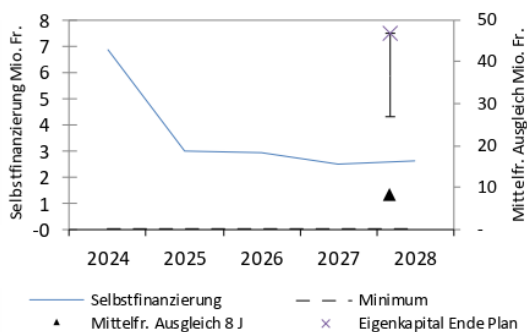
4 Finanz- und Aufgabenplan 2024-2028

Die Schweizer Wirtschaft spürt derzeit die globale Konjunkturschwäche, was zu einem geringeren Wirtschaftswachstum führt. Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten dementsprechend etwas abgeschwächt. Dennoch kann von einem weiteren Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Verschiedene Zunahmen auf der Aufwandseite belasten demgegenüber den Haushalt. Mit total Fr. 92 Mio. ist ein vergleichsweise sehr hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Schule, Liegenschaften im Finanzvermögen, Infrastruktur etc.). In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Defizite von ca. Fr. 2 Mio. erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von Fr. 18 Mio. resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltdefizit von Fr. 58 Mio. Das Nettovermögen wird reduziert und weicht bis zum Ende der Planung einer Nettoschuld von Fr. 28 Mio., was bereits einer sehr hohen Verschuldung entspricht. Die verzinslichen Schulden dürften um ca. Fr. 69 Mio. zunehmen. Geplant wird mit einem stabilen Steuerfuss von 106%. Bei den Gebührenhaushalten zeichnen sich im Wasser und Abwasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeit mit zunehmender Verschuldung Tarifierhöhungen ab, Abfall und Fernwärme bleiben stabil.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern und Finanzausgleich), tieferen Grundstückgewinnsteuern, noch stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen. Umgekehrt könnte sich die Ausführung der geplanten Investitionen zeitlich verzögern.

Mittelfristiger Rechnungsausgleich

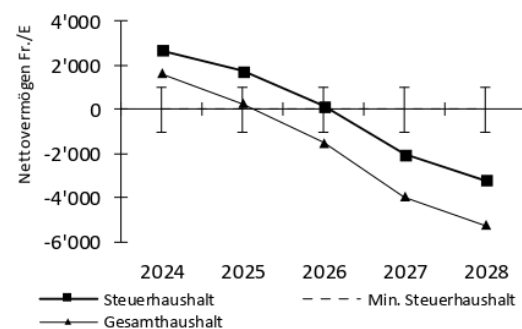
Steuerhaushalt



In allen Planjahren ist die Erzielung einer positiven Selbstfinanzierung möglich. Sie liegt aber ab 2025 auf einem tiefen Niveau. Der mittelfristige Ausgleich wird erreicht und das Eigenkapital liegt in der gewünschten Bandbreite.

Begrenzung von Substanz und Verschuldung

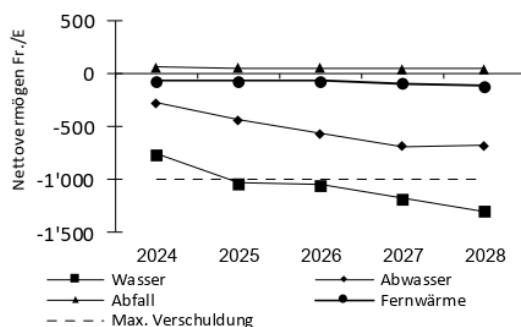
Steuerhaushalt und Gesamthaushalt



Aufgrund des sehr hohen Investitionsvolumens wird das Nettovermögen vollständig reduziert und am Ende der Planung resultiert eine Nettoschuld, welche deutlich über dem Maximum gemäss Zielsetzung liegt.

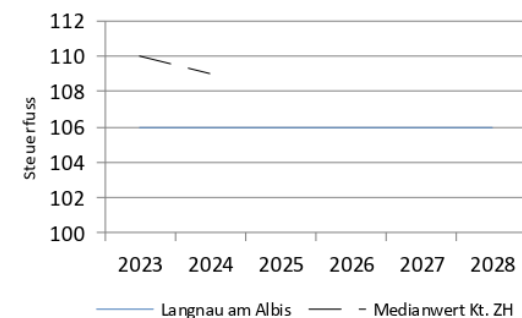
Begrenzung von Substanz und Verschuldung

Gebührenhaushalte



Die Gebührenhaushalte Wasser und Abwasser weisen am Ende der Planung eine überdurchschnittliche Verschuldung aus. Tarifierhöhungen sind empfohlen.

Steuerfuss



In der vorliegenden Planung wird mit einem stabilen Steuerfuss von 106 % gerechnet. Dieser liegt unter dem Medianwert (109 %) des Kantons Zürich.

Weitere Informationen zum Finanz- und Aufgabenplan 2024-2028 können dem separaten Dokument Finanz- und Aufgabenplan 2024-2028 entnommen werden.

5 Antrag Rechnungsprüfungskommission

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Langnau am Albis in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 01.10.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	60'140'500
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	32'417'000
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-27'723'500
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	15'119'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	603'000
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-14'516'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'800'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	0
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-2'800'000

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Langnau am Albis finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde Langnau am Albis entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	26'245'283
Steuerfuss		%	106
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-27'723'500
	Steuerertrag bei 106%	Fr.	27'820'000
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	96'500

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2025 auf 106 % (Vorjahr 106%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Langnau am Albis, 30. Oktober 2024

Rechnungsprüfungskommission Langnau am Albis



Raphael Meyer
Präsident



Isabella De Nitti
Aktuarin

Gemeinderat Langnau am Albis



Reto Grau
Präsident



Adrian Hauser
Gemeindeschreiber

01. Oktober 2024