

Traktandum 4

Budget 2022 mit einem Steuerfuss von 115 %

Allgemeines

Das Budgetergebnis 2022 fällt im Vergleich zu den beiden letzten Vorjahren besser aus. Die budgetierten höheren Betriebskosten und die voraussichtlich geringeren Steuereinnahmen können gänzlich durch die erstmalige Ausrichtung der Inkonvenienzentschädigung durch die Aarvia Baustoffe AG im Betrag von Fr. 126'000.00 aufgefangen werden. Trotzdem ist die finanzielle Lage der Gemeinde nach wie vor angespannt.

Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Betriebskosten im 2022 um Fr. 56'200.00 oder 4.6 %. Daran partizipiert die Sparte „Bildung“ alleine mit Fr. 42'500.00, begründet durch die höheren Besoldungsanteile, die durch die Revision des Lohnsystems für die Lehrpersonen entstehen werden. Ebenfalls negativ ins Gewicht fällt die Ertragsentwicklung bei den Steuern. Aller Voraussicht nach tritt auf Beginn 2022 das revidierte Steuergesetz in Kraft, das durch die Gewährung eines höheren Pauschalbzuages für Versicherungsprämien Steuereinbussen für die Gemeinden mit sich bringen wird.

Unter Berücksichtigung all dieser Vorgaben sieht der Budgetentwurf 2022 einen Aufwandüberschuss von Fr. 47'170.00 vor. Das ist im Vergleich zum Budgetjahr 2021 ein um Fr. 90'800.00 besseres Ergebnis. Mit Einrechnung der Investitionsrechnung 2022 – diese enthält die Kosten für den Ersatz des ausgedienten Gemeindewerk-Fahrzeuges sowie die Fortsetzung der Bau und Nutzungsplanung – resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 98'670.00. Dieses Defizit muss mit fremden Mitteln finanziert werden.

Derzeit steht eine Steuerfusserhöhung nicht zur Debatte. Sollte sich aber der gegenwärtige negative Trend in den Folgejahren fortsetzen, müsste wohl eine Steuerfussanpassung ins Auge gefasst werden.

Die Voranschläge der Eigenwirtschaftsbetriebe Abwasserbeseitigung und Abfallbewirtschaftung basieren auf den gegenwärtigen Gebührenansätzen.

Erfolgsausweis Budget 2022

	Einwohner- gemeinde	Abwasser- beseitigung	Abfallbewirt- schaftung
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	1'487'070	80'000	26'800
Betrieblicher Ertrag	1'351'600	108'000	26'800
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-135'470	28'000	0
Ergebnis aus Finanzierung	88'300	0	0
Operatives Ergebnis	-47'170	28'000	0
Planmässige Abschreibungen	75'500	31'200	2'300
Einlagen/Entnahmen Fonds	-2'000	-12'000	0
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	26'330	47'200	2'300
Netto-Investitionsausgaben	125'000	-5'000	0
Finanzierungsergebnis	-98'670 <i>Fehlbetrag</i>	52'200 <i>Überschuss</i>	2'300 <i>Überschuss</i>

Budget Erfolgsrechnung 2022 der Gemeinde Mönthal

	Nettoaufwand in CHF			Abweichung zum Budget 2021	Abweichung zur Rechnung 2020
	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
0 Allgemeine Verwaltung	248'000	235'500	222'244	5.31%	11.59%
1 Oeffentliche Ordnung und Sicherheit	129'100	124'800	120'279	3.45%	7.33%
2 Bildung	481'900	439'400	454'900	9.67%	5.94%
3 Kultur, Sport und Freizeit	13'420	13'320	11'094	0.75%	20.97%
4 Gesundheit	124'350	125'950	115'330	-1.27%	7.82%
5 Soziale Sicherheit	154'100	154'300	125'206	-0.13%	23.08%
6 Verkehr	98'000	89'200	71'629	9.87%	36.82%
7 Umweltschutz und Raumordnung	16'700	15'500	14'769	7.74%	13.07%
8 Volkswirtschaft	24'300	34'200	23'703	-28.95%	2.52%
9 Zinsen	-2'700	-1'200	-2'163	125.00%	24.83%
Nettoaufwand	1'287'170	1'230'970	1'156'991	4.57%	11.25%
Steuern inkl. Sondersteuern	978'000	983'000	979'089	-0.51%	-0.11%
Inkonvenienzentschädigung	126'000				
Finanz-/Lastenausgleich	136'000	110'000	89'200		
Operatives Ergebnis	-47'170	-137'970	-88'702		
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-47'170	-137'970	-88'702		
	<i>Aufwandüberschuss</i>	<i>Aufwandüberschuss</i>	<i>Aufwandüberschuss</i>		
Geldunwirksame Bewegungen:					
- Planmässige Abschreibungen	75'500	61'800	60'130		
- Entnahme Fonds Eigenkapital	-2'000	-3'000	-1'180		
- Einlagen in Fonds	0	0	0		
Selbstfinanzierung	26'330	-79'170	-29'752		
	<i>Cash Flow</i>	<i>Cash Loss</i>	<i>Cash Loss</i>		