

Referent: Christian Zürcher

4. Budget 2017

Das Budget 2017 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz, erstellt. Es schliesst für das Jahr 2017 bei einem Aufwand von CHF 16'366'100.00 und einem Ertrag von CHF 16'456'700.00 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 90'600.00 ab. Dieser Überschuss muss gemäss Artikel 84 Gemeindeverordnung (GV) für Zusätzliche Abschreibungen verwendet werden, so dass ein **ausgeglichenes Budget** im Allgemeinen Haushalt (ohne Einbezug Spezialfinanzierung Abwasser, Abfall und Gasversorgung) vorgelegt wird.

Der Steuerertrag natürliche Personen wird mit einer Zuwachsrate von 2.2% (1% Wachstum, 1.2% Begrenzung Fahrkostenabzug) auf den Steuererträgen 2016 gerechnet. Eingerechnet wurde eine Zunahme von 30 steuerpflichtigen Personen.

Bei den Steuern juristische Personen wird ein Netto-Zuwachs von Fr. 228'500.00 erwartet.

Die Einwohnerzahl wird im Jahr 2017 die Zahl 4'000 erreichen. Die Beiträge in die kantonale Lastenverteilung werden nicht zuletzt deshalb weiter ansteigen. Sie betragen für 2017 Fr. 995.00 je Einwohner/in, Fr. 13.00 mehr als noch im 2016.

Im Jahr 2017 sind Investitionen im Steuerhaushalt von Fr. 1'326'000.00 vorgesehen. Die Investitionstätigkeit in den letzten Jahren war enorm hoch. Diese muss in den kommenden Jahren gesenkt werden. Die Investitionen können nicht aus eigenen Mitteln finanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad ist ungenügend.

Das am 31.12.2015 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen und wird innert 12 Jahren abgeschrieben. Dies ergibt jährliche Abschreibungen von Fr. 260'500.00.

Die Abschreibungen, der nach Einführung von HRM 2 neu erstellten Vermögenswerten, werden nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear nach Nutzungsdauer.

Die Festverzinslichen Schulden sollen im 2017 auf 5.5 bis 6.5 Mio. reduziert werden.

Der Bilanzüberschuss per 31.12.2017 soll Fr. 5.495 Mio. Franken betragen. Dies entspricht ungefähr 9 Steueranlagenzehntel.

Der Gemeinderat hält weiterhin an seiner Absicht fest, die Ausgabenpolitik nach Notwendigkeit und Nachhaltigkeit sowie dem Verhältnis zwischen Kosten und Nutzen und den verfügbaren Mitteln auszurichten.

Darstellung Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
Gesamtertrag	16'456'700	15'956'850	19'810'550
Gesamtaufwand vor Abschreibungen	<u>15'888'900</u>	<u>15'634'350</u>	<u>15'147'850</u>
Ertragsüberschuss vor Abschreibungen	567'800	322'550	4'662'700
Harmonisierte Abschreibungen	477'200	485'000	1'068'950
zusätzliche Abschreibungen	<u>90'600</u>	<u>0</u>	<u>3'593'750</u>
Aufwand-/ Ertragsüberschuss	0.00	-162'450	00.00

Das Detaillierte Budget 2017 inkl. Vorbericht kann auf der Verwaltung bezogen werden.

Übersicht	Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	16'456'700	16'456'700	16'119'300	15'956'850	20'581'964	19'036'564
Aufwand-/ Ertragsüberschuss		0		162'450		1'545'400
0 Allgemeine Verwaltung Nettoaufwand	1'587'450	339'050	1'562'450	281'000	1'519'395	317'794
		1'248'400		1'281'450		1'201'601
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoaufwand	510'750	394'450	513'650	419'750	433'234	415'161
		116'300		93'900		18'073
2 Bildung Nettoaufwand	3'857'900	989'100	3'724'800	942'400	3'995'022	1'226'363
		2'868'800		2'782'400		2'768'659
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche Nettoaufwand	685'300	304'300	729'050	410'000	1'143'949	981'171
		381'000		319'050		162'778
4 Gesundheit Nettoaufwand	39'950	1'000	37'800	1'000	27'828	462
		38'950		36'800		27'366
5 Soziale Sicherheit Nettoaufwand	4'278'500	910'600	4'096'500	861'500	3'785'106	839'777
		3'367'900		3'235'000		2'945'329
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaufwand	1'323'300	462'200	1'359'850	454'700	1'200'175	514'477
		861'100		905'150		685'698
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoaufwand	1'547'400	1'389'250	1'438'350	1'271'100	1'405'685	1'282'015
		158'150		167'250		123'670
8 Volkswirtschaft Nettoertrag	1'077'400	1'180'200	1'141'700	1'249'900	1'129'144	1'239'959
		102'800		108'200		110'815
9 Finanzen und Steuern Nettoertrag	1'548'750	10'486'550	1'515'150	10'065'500	5'942'425	12'219'384
		8'937'800		8'550'350		6'276'959

Anträge

1. Genehmigung unveränderte Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1.38 Einheiten
2. Genehmigung unveränderte Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.5 ‰ der amtlichen Werte
3. Genehmigung Budget 2017 bestehend aus:

Gesamthaushalt	CHF	15'884'350.00	CHF	15'856'700.00
Aufwandüberschuss			CHF	-27'650.00

Allgemeiner Haushalt	CHF	13'564'600.00	CHF	13'564'600.00
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	0.00		

SF Abwasserentsorgung	CHF	869'250.00	CHF	910'600.00
Ertragsüberschuss	CHF	41'350.00		

SF Abfall	CHF	405'300.00	CHF	381'300.00
Aufwandüberschuss			CHF	- 24'000.00

SF Gasversorgung	CHF	1'045'200.00	CHF	1'000'200.00
Aufwandüberschuss			CHF	- 45'000.00