

Traktandum 4 Budget 2022 mit einem unveränderten Gemeindesteuerfuss von 112 %

Hochrechnungen zum Ergebnis des laufenden Jahres deuten darauf hin, dass dieses besser als das Budget ausfallen dürfte. Mehraufwand im Bereich Sozialhilfe sowie voraussichtlich Mindererträge aus Steuern von juristischen Personen werden durch höhere Erträge bei den Steuern von natürlichen Personen und Grundstückgewinnsteuern mehr als kompensiert.

Das Budget 2022 wurde auf der Basis des Vorjahres erstellt. In zwei Lesungen des Gemeinderates und Verhandlungen mit den Abteilungsleitenden wurden zahlreiche Korrekturen zur Verbesserung des Ergebnisses vorgenommen. Die Budgetierung der wichtigsten Erträge (ordentliche Steuern von natürlichen und juristischen Personen) erfolgte entsprechend der Prognose des kantonalen Steueramtes. Trotz Mehrertrag aus dem Finanzausgleich führen vorwiegend Steigerungen bei der Sozialhilfe (prognostizierter Coronaeffekt), beim eigenen Personalaufwand sowie bei den Gemeindeanteilen am Personalaufwand der Lehrkräfte zu einem operativen Ergebnis von minus Fr. 152'000. Der Gemeinderat ist der Ansicht, dass dies vertretbar ist und bei einem normalen Verlauf durchaus besser ausfallen kann.

Die ausführlichen Unterlagen zum Budget 2022 können im Internet unter www.suhr.ch/de/verwaltung/online-schalter/ heruntergeladen oder bei der Abteilung Finanzen bezogen werden.

Die Tabellen mit den Zahlen finden Sie anschliessend an die folgenden textlichen Ausführungen.

Erläuterungen zu den Ergebnissen

Einwohnergemeinde ohne Spezialfinanzierungen

- Bei einer Selbstfinanzierung von 3.92 Mio. Franken können die Investitionen von rund 5.26 Mio. Franken zu 75 % aus eigenen Mitteln bestritten werden.
- Der Abschreibungsbedarf steigt leicht auf 4.1 Mio. Franken.
- Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt Fr. 152'000.

Spezialfinanzierungen

- Beim Zentrum Bärenmatte führt die fehlende Möglichkeit der Entnahme aus der Aufwertungsreserve zu einem Aufwandüberschuss von Fr. 257'500. Aus dem Betrieb wird ein Gewinn von Fr. 93'200 erwartet. Die Investitionen im Mehrjahresprogramm der Sanierung und Erneuerung des Zentrums betragen Fr. 400'000.
- Bei der Abwasserbeseitigung ergibt sich ein Ertragsüberschuss von Fr. 15'000. Trotz höheren Kosten des Abwasserverbandes zur Vorfinanzierung des künftigen ARA-Ausbaus bleibt der Gebührenansatz für die Normalverschmutzer aufgrund des steigenden Wasserverbrauchs unverändert. Die Investitionen betreffen vorwiegend die dritte Mischwasserbehandlungsanlage.
- Das Ergebnis der Abfallwirtschaft weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 32'300 aus. Es sind keine Gebührenanpassungen nötig. Investitionen sind keine geplant.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Allgemeine Verwaltung

- Eine zusätzliche Stelle für die Bereichsleitung Tiefbau, verschiedene strukturelle Lohnanpassungen, Pensenerhöhungen beim Gemeinderat nach der Abschaffung der Schulpflege (neues Entschädigungsreglement), eine Pensionierung und andere Mutationen führen zu einem höheren Personalaufwand.

Bildung

- Der Gemeindebeitrag an den Personalaufwand der Lehrkräfte erhöht sich gemäss Mitteilung des Kantons wegen der Revision des Lohnsystems Lehrpersonen und steigender Pensen.
- Bei den Wohnortsbeiträgen an die Berufsfachschulen werden Kosten im Rahmen der Rechnungen 2020 und 2019 mit leichten Erhöhungen erwartet.
- Beim baulichen Unterhalt der Schulanlagen und Kindergärten entsteht Mehraufwand vor allem für die periodische Fenster- und Storenreinigung und die Montage von Absturzsicherungen bei den Dächern.
- Turnusgemäss findet ein Jugendfest statt.

Soziale Sicherheit

- Bei der Sozialhilfe wird wegen der wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie eine Zunahme des Nettoaufwandes leicht über dem Ergebnis der Rechnung 2020 erwartet.
- Die Budgetanzeige des Kantons rechnet mit höheren Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten.

Finanzen und Steuern

- Bei den Steuern der natürlichen Personen muss bei den provisorischen Beträgen für das Jahr 2022 gemäss Prognose des kantonalen Steueramtes mit einem Ertragsrückgang von 1 % gegenüber dem erwarteten Ergebnis 2021 gerechnet werden. Dieses dürfte jedoch deutlich höher als budgetiert ausfallen. Bei den Nachträgen aus definitiven Veranlagungen werden etwas geringere Erhöhungen geschätzt.
- Die Prognose des kantonalen Steueramtes erwartet bei den Steuern juristischer Personen einen Zuwachs von 4 % gegenüber 2021. Da im laufenden Jahr der budgetierte Ertrag kaum erreicht wird, ist mit einem kleinen Rückgang zu rechnen.
- Durch Verkäufe im Gebiet Bahnhof Nord, welche abgerechnet werden können, ergibt sich ein wesentlich höherer Ertrag bei den Grundstücksteuern.
- Gemäss Mitteilung des Kantons erhöht sich der Ertrag aus dem Finanzausgleich um Fr. 656'000.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Für die meisten Vorhaben bestehen Verpflichtungskredite, die von der Gemeindeversammlung oder an Urnenabstimmungen bewilligt wurden. Die folgenden Bemerkungen beschränken sich daher auf die übrigen Projekte (Budgetkredite).

Verkehr

- Bei den Kantonsstrassen entstehen Dekretsbeiträge an die Neugestaltung Tramstrasse, Projektierungskosten zu VERAS und die Belagssanierung an der Gränicherstrasse.
- Die Investitionen für die Strassenbeleuchtung ergeben sich aus Neuerschliessungen, Investitionen der TBS ohne Strassenbau sowie die Umrüstung auf LED-Technologie.

Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

- Gemäss Einschätzung der Bauverwaltung können hohe Anschlussgebühren (hauptsächlich Henz-Areal) erwartet werden.

Antrag:

Es sei das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Suhr mit einem unveränderten Gemeindesteuerfuss 112 % zu genehmigen.

ERGEBNIS EINWOHNERGEMEINDE OHNE SPEZIALFINANZIERUNGEN

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-41'122'900.00	-39'811'500.00	-40'196'544.16
+ Abschreibungen	-4'095'800.00	-4'038'900.00	-3'984'569.70
./. Betrieblicher Ertrag	43'968'600.00	42'233'300.00	39'952'563.06
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'250'100.00	-1'617'100.00	-4'228'550.80
+ Ergebnis aus Finanzierung	1'098'100.00	1'033'300.00	968'331.24
= Operatives Ergebnis	-152'000.00	-583'800.00	-3'260'219.56
+ Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-152'000.00	-583'800.00	-3'260'219.56
(+ = Ertrags- / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung

Investitionsausgaben	-7'808'000.00	-5'848'000.00	-3'712'142.60
./. Investitionseinnahmen	2'550'000.00	2'550'000.00	29'532.60
Ergebnis Investitionsrechnung	-5'258'000.00	-3'298'000.00	-3'682'610.00
+ Selbstfinanzierung	3'921'100.00	3'414'800.00	572'675.28
= Finanzierungsergebnis	-1'336'900.00	116'800.00	-3'109'934.72
(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)			

ERGEBNIS ZENTRUM BÄRENMATTE

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-458'800.00	-482'600.00	-444'707.52
+ Abschreibungen	-356'700.00	-356'700.00	-356'693.85
./. Betrieblicher Ertrag	547'000.00	565'500.00	504'238.85
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-268'500.00	-273'800.00	-297'162.52
+ Ergebnis aus Finanzierung	11'000.00	15'000.00	-2'330.70
= Operatives Ergebnis	-257'500.00	-258'800.00	-299'493.22
+ Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-257'500.00	-258'800.00	-299'493.22
(+ = Ertrags- / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung

Investitionsausgaben	-400'000.00	-400'000.00	-493'597.80
./. Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-400'000.00	-400'000.00	-493'597.80
+ Selbstfinanzierung	99'200.00	97'900.00	57'200.63
= Finanzierungsergebnis	-300'800.00	-302'100.00	-436'397.17
(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)			

ERGEBNIS ABWASSERBESEITIGUNG

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-1'712'400.00	-1'578'100.00	-1'592'679.45
+ Abschreibungen	-31'600.00	11'500.00	-3'482.90
./. Betrieblicher Ertrag	1'753'000.00	1'605'100.00	1'667'548.45
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	9'000.00	38'500.00	71'386.10
+ Ergebnis aus Finanzierung	6'000.00	6'100.00	7'042.00
= Operatives Ergebnis	15'000.00	44'600.00	78'428.10
+ Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	15'000.00	44'600.00	78'428.10
(+ = Ertrags- / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

Investitionsrechnung

Investitionsausgaben	-2'500'000.00	-300'000.00	-263'568.85
./. Investitionseinnahmen	1'000'000.00	150'000.00	708'003.55
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'500'000.00	-150'000.00	444'434.70
+ Selbstfinanzierung	250'500.00	238'100.00	286'649.90
= Finanzierungsergebnis	-1'249'500.00	88'100.00	731'084.60
(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)			

ERGEBNIS ABFALLWIRTSCHAFT

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS

Erfolgsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-725'200.00	-727'900.00	-749'228.50
+ Abschreibungen	-17'600.00	-28'900.00	-28'903.10
./. Betrieblicher Ertrag	775'000.00	756'000.00	789'820.35
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	32'200.00	-800.00	11'688.75
+ Ergebnis aus Finanzierung	100.00	100.00	65.25
= Operatives Ergebnis	32'300.00	-700.00	11'754.00
+ Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	32'300.00	-700.00	11'754.00
(+ = Ertrags- / - = Aufwandüberschuss)			

FINANZIERUNGS AUSWEIS

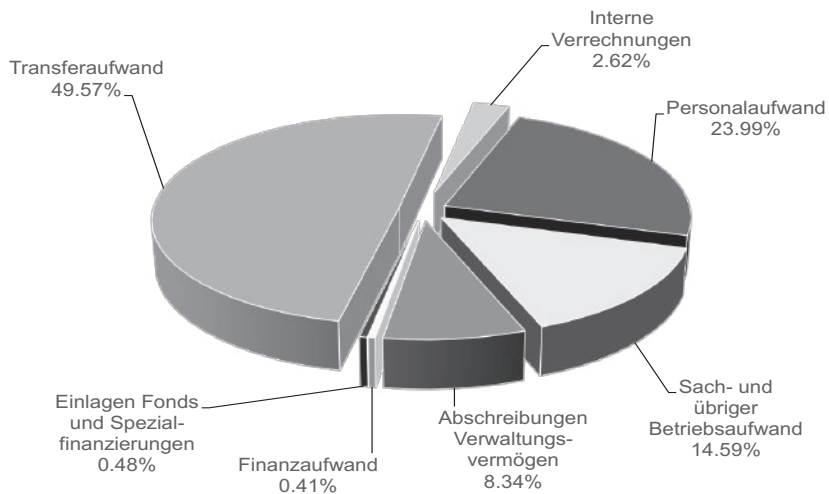
Investitionsrechnung

Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
./. Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
+ Selbstfinanzierung	49'900.00	28'200.00	40'657.10
= Finanzierungsergebnis	49'900.00	28'200.00	40'657.10
(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)			

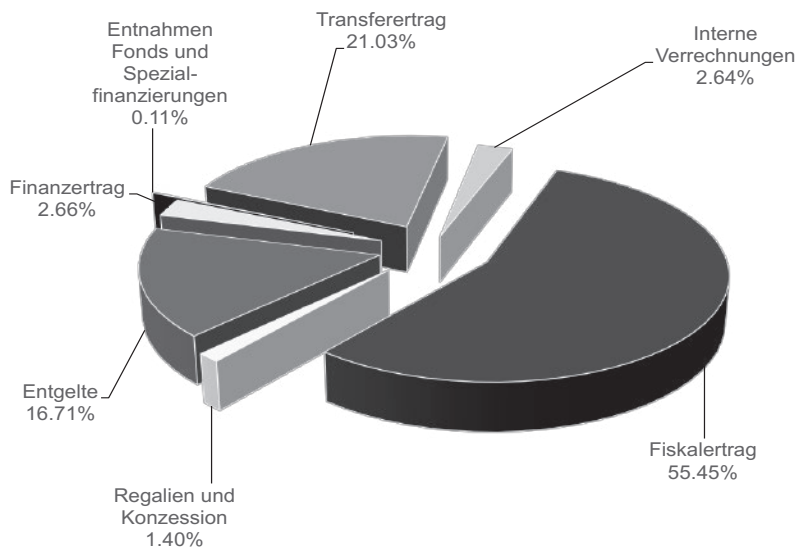
ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
TOTAL ERFOLGSRECHNUNG	50'087'400.00	50'087'400.00	48'358'200.00	48'358'200.00	48'981'162.99	48'981'162.99
ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'538'900.00	1'259'400.00	5'317'700.00	1'171'100.00	5'620'847.55	1'217'691.35
Nettoaufwand		4'279'500.00		4'146'600.00		4'403'156.20
ÖFFENTL. ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'966'100.00	2'869'300.00	3'799'200.00	2'744'300.00	3'333'782.13	2'380'402.74
Nettoaufwand		1'096'800.00		1'054'900.00		953'379.39
BILDUNG	13'801'500.00	1'378'200.00	13'301'800.00	1'390'400.00	13'336'552.82	1'650'163.50
Nettoaufwand		12'423'300.00		11'911'400.00		11'686'389.32
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'136'700.00	1'775'200.00	3'172'300.00	1'862'800.00	3'282'535.56	1'755'159.34
Nettoaufwand		1'361'500.00		1'309'500.00		1'527'376.22
GESUNDHEIT	2'115'200.00		2'070'100.00		2'125'609.30	
Nettoaufwand		2'115'200.00		2'070'100.00		2'125'609.30
SOZIALE SICHERHEIT	15'349'900.00	6'246'700.00	14'937'800.00	6'476'600.00	14'989'201.95	5'594'741.31
Nettoaufwand		9'103'200.00		8'461'200.00		9'394'460.64
VERKEHR	1'879'700.00	219'000.00	1'766'200.00	230'000.00	1'931'345.47	296'210.49
Nettoaufwand		1'660'700.00		1'536'200.00		1'635'134.98
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'989'300.00	2'680'300.00	2'841'800.00	2'423'400.00	3'007'217.60	2'537'736.75
Nettoaufwand		309'000.00		418'400.00		469'480.85
VOLKSWIRTSCHAFT	39'300.00	633'000.00	34'400.00	633'000.00	43'753.55	494'751.85
Nettoertrag		593'700.00		598'600.00		450'998.30
FINANZEN UND STEUERN	1'270'800.00	33'026'300.00	1'116'900.00	31'426'600.00	1'310'317.06	33'054'305.66
Nettoertrag		31'755'500.00		30'309'700.00		31'743'988.60

Artengliederung

Aufwand



Ertrag



INVESTITIONSRECHNUNG KREDITKONTROLLE	Kredit	bis 2021 Ausgaben	Budget 2022		ab 2023 Ausgaben
			Ausgaben	Einnahmen	
<u>EINWOHNERGEMEINDE [allg. Haushalt]</u>					
BILDUNG		3'150'000.00	3'150'000.00	0.00	5'450'000.00
Umgebungsgestaltung Schulzentrum Dorf 2021 - 2025	750'000.00	150'000.00	150'000.00		450'000.00
Sanierung Bezirksschulhaus Teil 1	1'940'000.00	1'940'000.00			0.00
Sanierung Schulhaus Ost; Projektierung	410'000.00	410'000.00			0.00
Sanierung Schulhaus Ost, Ausführung	8'000'000.00		3'000'000.00		5'000'000.00
Sanierung Kindergarten Schmittegasse	650'000.00	650'000.00			0.00
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		812'000.00	3'000'000.00	2'550'000.00	-52'000.00
Erweiterungsbau Trainingshalle Hofstattmatten	430'000.00	482'000.00			-52'000.00
Traglufthalle Schwimmbad Suhr--Buchs-Gränichen	3'000'000.00		3'000'000.00		0.00
Investitionsbeiträge vom Kanton				750'000.00	
Investitionsbeiträge von Gemeinden				1'800'000.00	
Quartierplatz Schützenweg	330'000.00	330'000.00			0.00
VERKEHR		2'686'000.00	1'558'000.00	0.00	2'379'000.00
Investitionsbeiträge an den Kanton			593'000.00		
Bauliche Investitionen Strassenbeleuchtung (Budgetkredit)			360'000.00		
Verlängerung Hintere Bahnhofstrasse	1'120'000.00	341'000.00			779'000.00
Sanierung und Erneuerung Gemeindestrassen 2017 - 2021	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00		0.00
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	400'000.00	200'000.00	200'000.00		0.00
Sanierung und Erneuerung Gemeindestrassen 2022 - 2026	2'000'000.00		400'000.00		1'600'000.00
Kommunaler Gesamtplan Verkehr	150'000.00	145'000.00	5'000.00		0.00

INVESTITIONSRECHNUNG KREDITKONTROLLE	Kredit	bis 2021 Ausgaben	Budget 2022		ab 2023
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		0.00	100'000.00	0.00	100'000.00
Räumliches Entwicklungsleitbild	200'000.00		100'000.00		100'000.00
TOTAL		6'648'000.00	7'808'000.00	2'550'000.00	7'877'000.00
Nettoinvestitionsausgaben Einwohnergemeinde allg. Haushalt				5'258'000.00	
 <u>SPEZIALFINANZIERUNGEN</u>					
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT					
Sanierung und Erneuerung Zentrum Bärenmatte	3'000'000.00	2'500'000.00	400'000.00		100'000.00
TOTAL		2'500'000.00	400'000.00	0.00	100'000.00
Nettoinvestitionsausgaben Kultur, Sport und Freizeit				400'000.00	
ABWASSERBESEITIGUNG [Gemeindebetrieb]					
Mischwasserbehandlungsanlage Becken Nr. 7	3'000'000.00	140'000.00	2'000'000.00		860'000.00
Sanierung und Erneuerung Kanalisationen 2017 - 2021	2'000'000.00	2'000'000.00			0.00
Erneuerung Kanalisation Tramstrasse	3'500'000.00		100'000.00		3'400'000.00
Sanierung und Erneuerung Kanalisationen 2022 - 2026	2'000'000.00		400'000.00		1'600'000.00
Anschlussgebühren				1'000'000.00	
TOTAL		2'140'000.00	2'500'000.00	1'000'000.00	5'860'000.00
Nettoinvestitionsausgaben Abwasserbeseitigung				1'500'000.00	

ERFOLGSRECHNUNG	Kredit	bis 2021	Budget 2022		ab 2023
KREDITKONTROLLE		Ausgaben	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
<u>KREDITE ERFOLGSRECHNUNG</u>					
ALLGEMEINE VERWALTUNG		229'000.00	0.00	0.00	16'000.00
Zukunftsraum Aarau - Phase Leitbild	95'000.00	79'000.00			16'000.00
Zukunftsraum Aarau - Phase Fusionsanalyse	150'000.00	150'000.00			0.00
SOZIALE SICHERHEIT		750'000.00	0.00	0.00	0.00
Quartierentwicklung (Pilotphase 2016 - 2020)	750'000.00	750'000.00			0.00
TOTAL		979'000.00	0.00	0.00	16'000.00
Nettoausgaben Erfolgsrechnung				0.00	