Traktandum 3 Budget 2023 mit einem unveränderten Gemeindesteuerfuss von 112 %

Hochrechnungen zum Ergebnis des laufenden Jahres 2022 deuten darauf hin, dass das Budget eingehalten werden dürfte. Ein Mehraufwand der Sozialhilfe im Bereich Asyl- und Flüchtlingswesen wird durch höhere Erträge bei den verschiedenen Steuerarten mehr als kompensiert.

Das Budget 2023 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 Steigerungen beim eigenen Personalaufwand, bei den Gemeindeanteilen am Personalaufwand der Lehrkräfte, bei Honoraren für externe Dienstleistungen sowie bei den Energiekosten zu einem operativen Ergebnis von minus Fr. 107'100. Der Gemeinderat ist der Ansicht, dass dies vertretbar ist.

Die ausführlichen Unterlagen zum Budget 2023 finden sich auf unserer Homepage www.suhr.ch unter *Menu* ► *Über Suhr* ► *Verwaltung* ► *Online-Schalter* oder können 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 3.97 Mio. Franken können die Investitionen von rund 8.48 Mio. Franken zu 47 % aus eigenen Mitteln bestritten werden.
- Der Abschreibungsbedarf steigt leicht auf 4.16 Mio. Franken.
- Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt Fr. 107'100.

Spezialfinanzierungen

- Beim Zentrum Bärenmatte führt die fehlende Möglichkeit zur Entnahme aus der Aufwertungsreserve zu einem Aufwandüberschuss von Fr. 273'900. Aus dem Betrieb wird ein Gewinn von Fr. 76'800 erwartet. Die Investitionstranche aus dem im Jahr 2016 bewilligten Sanierungs- und Erneuerungskredit beträgt Fr. 400'000.
- Bei der Abwasserbeseitigung führen höhere Betriebsbeiträge an den Abwasserverband (Energiepreisanstieg, Vorfinanzierung künftiger ARA-Ausbau) zu höheren Kosten. Die Investitionen im Jahr 2023 betreffen vorwiegend den mehrjährigen Sanierungskredit und die dritte Mischwasserbehandlungsanlage. Aufgrund des Investitionsbedarfs der kommenden Jahre muss langfristig eine Gebührenanpassung in Betracht gezogen werden. Die letzte Tarifanpassung fand 2016 statt.
- Das Ergebnis der Abfallwirtschaft weist einen Ertragsüberschuss von Fr. 69'000 aus. Es sind keine Gebührenanpassungen nötig. Investitionen sind keine geplant.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Bildung

- Der Gemeindebeitrag an den Personalaufwand der Lehrkräfte erhöht sich gemäss Mitteilung des Kantons wegen steigender Pensen und durchschnittlich höheren Lohnanteilen.
- Bei den Wohnortsbeiträgen an die Berufsfachschulen muss nach Jahren mit Reservenabbau fast überall mit Erhöhungen gerechnet werden.
- Zusätzliche Stellen, Anpassung der Pensen gemäss Kantonaler Empfehlung bei der Schulverwaltung und der Schulsozialarbeit führen zu einem höheren Personalaufwand.
- Turnusgemäss findet kein Jugendfest statt.

Soziale Sicherheit

- Personelle Veränderungen (Mutationen, Pensenänderungen) und Aufstockungen in den verschiedenen Bereichen der Abteilung Soziales führen zu einem höheren Personalaufwand.
- Die Budgetanzeige des Kantons rechnet mit höheren Restkosten für Sonderschulung, Heime und Werkstätten.

Finanzen und Steuern

- Bei den Steuern der natürlichen Personen kann bei den provisorischen Beträgen für das Jahr 2023 gemäss Prognose des kantonalen Steueramtes mit einem Ertragszuwachs von 2 % gegenüber dem erwarteten Ergebnis 2022 gerechnet werden. Dieses dürfte leicht höher als budgetiert ausfallen. Bei den Nachträgen aus definitiven Veranlagungen werden Erhöhungen im Rahmen der Rechnung 2021 geschätzt.
- Der Ertrag aus Quellensteuern dürfte wieder die Höhe der letzten beiden Jahre 2020 und 2021 erreichen.
- Die Prognose des kantonalen Steueramtes erwartet bei den Steuern juristischer Personen einen Zuwachs von 2 % gegenüber 2022. Da im laufenden Jahr der budgetierte Ertrag wahrscheinlich etwas übertroffen wird, ist mit einer leichten Erhöhung zu rechnen.
- Da die steuerauslösenden Ereignisse bei Sondersteuern nicht kalkuliert werden können, sind Prognosen äusserst schwierig. Die Budgetbeträge werden an die durchschnittlichen Ergebnisse der letzten Jahre angepasst.
- Gemäss Mitteilung des Kantons erhöht sich der Ertrag aus dem Finanzausgleich um Fr 417'000.

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).

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Geplant ist eine Teilsanierung des Feuerwehrgebäudes mit Ersatz der Gasheizung durch eine Luft-Wasser-Wärmepumpe, Umbau der Garagentore, Ersatz der Aussentüre im UG und Ersatz der Garderobenfenster.

Bildung

Die asbesthaltigen Holzzementböden der Metallwerkräume im Bezirksschulhaus müssen ersetzt werden.

Verkehr

- Bei den Kantonsstrassen entstehen Dekretsbeiträge an die Neugestaltung Tramstrasse und Projektierungskosten zu VERAS.
- Die Investitionen für die Strassenbeleuchtung ergeben sich aus Neuerschliessungen, Investitionen der TBS ohne Strassenbau sowie die Umrüstung auf LED-Technologie.
- An die Projektierungskosten für flankierende Massnahmen zu VERAS ergeben sich Dekretsbeiträge.
- Es ist geplant, die Umgestaltung des Bahnhofplatzes mit Begegnungszone vollumfänglich aus Mehrwertabgaben zu finanzieren.

Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

- Gemäss Einschätzung der Bauverwaltung können keine grösseren Einnahmen aus Anschlussgebühren erwartet werden.

Antrag:

Es sei das Budget 2023 der Einwohnergemeinde Suhr mit einem unveränderten Gemeindesteuerfuss von 112 % zu genehmigen.

ERGEBNIS EINWOHNERGEMEINDE OHNE SPEZIALFINANZIERUNGEN

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-42'842'800.00	-41'122'900.00	-42'389'607.99
+ Abschreibungen	-4'160'900.00	-4'095'800.00	-3'907'451.65
./. Betrieblicher Ertrag	45'897'400.00	43'968'600.00	46'695'367.87
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-1'106'300.00**	**-1'250'100.00**	**398'308.23**
+ Ergebnis aus Finanzierung	**999'200.00**	**1'098'100.00**	**1'186'960.50**
= Operatives Ergebnis	**-107'100.00**	**-152'000.00**	**1'585'268.73**
+ Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-107'100.00**	**-152'000.00**	**1'585'268.73**
(+ = Ertrags- / - = Aufwandüberschuss)			
FINANZIERUNGSAUSWEIS			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-9'714'000.00	-7'808'000.00	-1'939'084.40
./. Investitionseinnahmen	1'235'000.00	2'550'000.00	287'740.35
Ergebnis Investitionsrechnung	**-8'479'000.00**	**-5'258'000.00**	**-1'651'344.05**
+ Selbstfinanzierung	3'975'300.00	3'921'100.00	7'412'881.47
= Finanzierungsergebnis	**-4'503'700.00**	**-1'336'900.00**	**5'761'537.42**
(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)			

ERGEBNIS ZENTRUM BÄRENMATTE

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-490'600.00	-458'800.00	-429'977.98
+ Abschreibungen	-354'900.00	-356'700.00	-356'693.85
./. Betrieblicher Ertrag	556'000.00	547'000.00	480'334.00
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-289'500.00**	**-268'500.00**	**-306'337.83**
+ Ergebnis aus Finanzierung	**15'600.00**	**11'000.00**	**15'726.80**
= Operatives Ergebnis	**-273'900.00**	**-257'500.00**	**-290'611.03**
+ Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-273'900.00**	**-257'500.00**	**-290'611.03**
(+ = Ertrags- / - = Aufwandüberschuss)			
FINANZIERUNGSAUSWEIS			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-400'000.00	-400'000.00	-73'429.25
./. Investitionseinnahmen	0.00	0.00	59'388.90
Ergebnis Investitionsrechnung	**-400'000.00**	**-400'000.00**	**-14'040.35**
+ Selbstfinanzierung	81'000.00	99'200.00	66'082.82
= Finanzierungsergebnis	**-319'000.00**	**-300'800.00**	**52'042.47**
(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)			

ERGEBNIS ABWASSERBESEITIGUNG

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-1'973'400.00	-1'712'400.00	-1'578'789.80
+ Abschreibungen	19'600.00	-31'600.00	947.95
./. Betrieblicher Ertrag	2'193'900.00	1'753'000.00	1'694'141.10
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**240'100.00**	**9'000.00**	**116'299.25**
+ Ergebnis aus Finanzierung	**5'500.00**	**6'000.00**	**6'311.25**
= Operatives Ergebnis	**245'600.00**	**15'000.00**	**122'610.50**
+ Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**245'600.00**	**15'000.00**	**122'610.50**
(+ = Ertrags- / - = Aufwandüberschuss)			
FINANZIERUNGSAUSWEIS			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	-1'350'000.00	-2'500'000.00	-165'618.90
./. Investitionseinnahmen	50'000.00	1'000'000.00	49'164.30
Ergebnis Investitionsrechnung	**-1'300'000.00**	**-1'500'000.00**	**-116'454.60**
+ Selbstfinanzierung	430'600.00	250'500.00	325'592.85
= Finanzierungsergebnis	**-869'400.00**	**-1'249'500.00**	**209'138.25**
(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)			

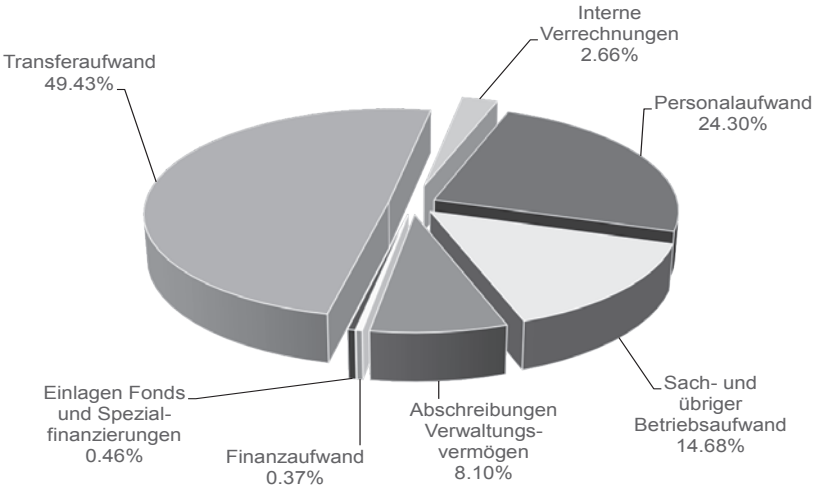
ERGEBNIS ABFALLWIRTSCHAFT

DREISTUFIGER ERFOLGSAUSWEIS	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	-708'600.00	-725'200.00	-731'741.10
+ Abschreibungen	-17'600.00	-17'600.00	-28'902.20
./. Betrieblicher Ertrag	795'000.00	775'000.00	794'296.50
= Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**68'800.00**	**32'200.00**	**33'653.20**
+ Ergebnis aus Finanzierung	**200.00**	**100.00**	**95.85**
= Operatives Ergebnis	**69'000.00**	**32'300.00**	**33'749.05**
+ Ausserordentliches Ergebnis	**0.00**	**0.00**	**0.00**
= Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**69'000.00**	**32'300.00**	**33'749.05**
(+ = Ertrags- / - = Aufwandüberschuss)			
FINANZIERUNGSAUSWEIS			
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	0.00	0.00	0.00
./. Investitionseinnahmen	0.00	0.00	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	**0.00**	**0.00**	**0.00**
+ Selbstfinanzierung	86'600.00	49'900.00	62'651.25
= Finanzierungsergebnis	**86'600.00**	**49'900.00**	**62'651.25**
(+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)			

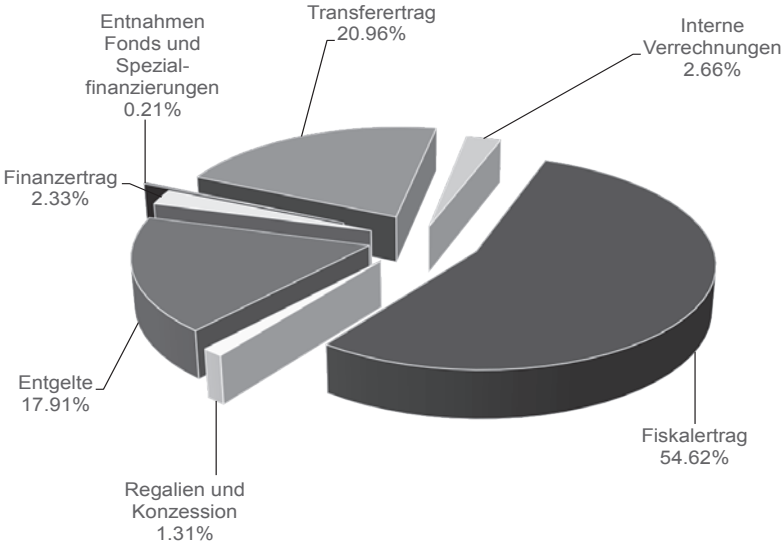
ERFOLGSRECHNUNG ZUSAMMENZUG	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
TOTAL ERFOLGSRECHNUNG	**52'421'300.00**	**52'421'300.00**	**50'087'400.00**	**50'087'400.00**	**52'514'876.28**	**52'514'876.28**
ALLGEMEINE VERWALTUNG	**5'660'200.00**	**1'353'900.00**	**5'538'900.00**	**1'259'400.00**	**5'499'730.52**	**1'447'792.49**
Nettoaufwand		4'306'300.00		4'279'500.00		4'051'938.03
ÖFFENTL. ORDNUNG UND SICHERHEIT	**4'095'100.00**	**2'975'800.00**	**3'966'100.00**	**2'869'300.00**	**3'554'509.19**	**2'642'803.36**
Nettoaufwand		1'119'300.00		1'096'800.00		911'705.83
BILDUNG	**14'420'600.00**	**1'423'300.00**	**13'801'500.00**	**1'378'200.00**	**13'003'083.65**	**1'300'826.30**
Nettoaufwand		12'997'300.00		12'423'300.00		11'702'257.35
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	**3'194'700.00**	**1'815'400.00**	**3'136'700.00**	**1'775'200.00**	**3'496'158.83**	**1'965'775.22**
Nettoaufwand		1'379'300.00		1'361'500.00		1'530'383.61
GESUNDHEIT	**2'180'600.00**		**2'115'200.00**		**2'143'503.45**	**4'760.00**
Nettoaufwand		2'180'600.00		2'115'200.00		2'138'743.45
SOZIALE SICHERHEIT	**15'878'100.00**	**6'601'700.00**	**15'349'900.00**	**6'246'700.00**	**15'264'205.59**	**6'432'233.82**
Nettoaufwand		9'276'400.00		9'103'200.00		8'831'971.77
VERKEHR	**2'019'700.00**	**244'000.00**	**1'879'700.00**	**219'000.00**	**1'827'218.35**	**209'581.64**
Nettoaufwand		1'775'700.00		1'660'700.00		1'617'636.71
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	**3'607'800.00**	**3'156'500.00**	**2'989'300.00**	**2'680'300.00**	**5'027'612.90**	**4'594'897.25**
Nettoaufwand		451'300.00		309'000.00		432'715.65
VOLKSWIRTSCHAFT	**38'500.00**	**620'500.00**	**39'300.00**	**633'000.00**	**39'602.20**	**623'371.55**
Nettoertrag	582'000.00		593'700.00		583'769.35	
FINANZEN UND STEUERN	**1'326'000.00**	**34'230'200.00**	**1'270'800.00**	**33'026'300.00**	**2'659'251.60**	**33'292'834.65**
Nettoertrag	32'904'200.00		31'755'500.00		30'633'583.05	

Artengliederung

Aufwand



Ertrag



INVESTITIONSRECHNUNG KREDITKONTROLLE	Kredit	bis 2022 Ausgaben	Budget 2023 Ausgaben	 Einnahmen	ab 2024 Ausgaben
EINWOHNERGEMEINDE [allg. Haushalt]					
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		**0.00**	**183'000.00**	**0.00**	**0.00**
Bauliche Investitionen Feuerwehr (Budgetkredit)			183'000.00		
BILDUNG		**3'840'000.00**	**4'730'000.00**	**0.00**	**960'000.00**
Umgebungsgestaltung Schulzentrum Dorf 2021 - 2025	750'000.00	160'000.00	200'000.00		390'000.00
Bauliche Investitionen Schulzentrum Dorf (Budgetkredit)			130'000.00		
Sanierung Schulhaus Ost, Ausführung	8'000'000.00	3'030'000.00	4'400'000.00		570'000.00
Sanierung Kindergarten Schmittegasse	650'000.00	650'000.00			0.00
KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		**780'000.00**	**2'100'000.00**	**710'000.00**	**450'000.00**
Traglufthalle Schwimmbad Suhr--Buchs-Gränichen	3'000'000.00	450'000.00	2'100'000.00		450'000.00
Investitionsbeiträge von Gemeinden				710'000.00	
Quartierplatz Schützenweg	330'000.00	330'000.00			0.00
VERKEHR		**1'142'000.00**	**2'551'000.00**	**525'000.00**	**1'979'000.00**
Investitionsbeiträge an den Kanton			356'000.00		
Bauliche Investitionen Strassenbeleuchtung (Budgetkredit)			300'000.00		
Verlängerung Hintere Bahnhofstrasse	1'120'000.00	341'000.00			779'000.00
Behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen	400'000.00	400'000.00			0.00
Sanierung und Erneuerung Gemeindestrassen 2022 - 2026	2'000'000.00	200'000.00	600'000.00		1'200'000.00
Sanierung Galeggenweg	621'000.00	51'000.00	570'000.00		0.00
Begegnungszone und Aufwertung Bahnhofplatz	525'000.00		525'000.00		0.00
Investitionsbeiträge an den Kanton			200'000.00		0.00

INVESTITIONSRECHNUNG KREDITKONTROLLE	Kredit	bis 2022 Ausgaben	Budget 2023 Ausgaben	 Einnahmen	ab 2024 Ausgaben
VERKEHR (FORTSETZUNG)					
Investitionsbeiträge aus Mehrwertabgaben				525'000.00	0.00
Kommunaler Gesamtplan Verkehr	150'000.00	150'000.00			0.00
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		**50'000.00**	**150'000.00**	**0.00**	**0.00**
Räumliches Entwicklungsleitbild	200'000.00	50'000.00	150'000.00		0.00
TOTAL		**5'812'000.00**	**9'714'000.00**	**1'235'000.00**	**3'364'000.00**
Nettoinvestitionsausgaben Einwohnergemeinde allg. Haushalt				**8'479'000.00**	
SPEZIALFINANZIERUNGEN					
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	2'500'000.00	500'000.00		0.00
Erneuerung Kanalisation Tramstrasse	3'500'000.00	220'000.00	200'000.00		3'080'000.00
Sanierung und Erneuerung Kanalisationen 2022 - 2026	2'000'000.00	295'000.00	650'000.00		1'055'000.00
Anschlussgebühren				50'000.00	
TOTAL		**3'015'000.00**	**1'350'000.00**	**50'000.00**	**4'135'000.00**
Nettoinvestitionsausgaben Abwasserbeseitigung				**1'300'000.00**	

ERFOLGSRECHNUNG KREDITKONTROLLE	Kredit	bis 2022 Ausgaben	Budget 2023 Ausgaben	 Einnahmen	ab 2024 Ausgaben
KREDITE ERFOLGSRECHNUNG					
SOZIALE SICHERHEIT		**745'630.68**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Quartierentwicklung (Pilotphase 2016 - 2020)	750'000.00	745'630.68			0.00
TOTAL		**745'630.68**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Nettoausgaben Erfolgsrechnung				**0.00**	