



Herausgeber:

Gemeindeverwaltung Heitenried
Hauptstrasse 44, Postfach 36
1714 Heitenried

E-Mail: gemeinde@heitenried.ch
Internet: www.heitenried.ch
Telefon: 026 495 11 35

ÖFFNUNGSZEITEN:

Montag	08.00 – 11.00	14.00 – 17.00
Dienstag	08.00 – 11.00	14.00 – 17.00
Mittwoch	geschlossen	geschlossen
Donnerstag	08.00 – 11.00	14.00 – 17.00
Freitag	08.00 – 11.00	14.00 – 16.30

Auflage
Nr. 2020-05

Gemeinde Heitenried
615 Exemplare

Einladung zur Gemeindeversammlung

Liebe Einwohnerinnen und Einwohner
Sehr geehrte Damen und Herren

Wir laden Sie herzlich zur Gemeindeversammlung ein,
welche wie folgt stattfindet:

**Donnerstag, 26. November 2020, um 20.00 Uhr
in der Turnhalle Sangera, Heitenried**

Der Gemeinderat



Verzicht auf den Versand zusätzlicher Unterlagen

Wie bereits bei den vergangenen
Gemeindeversammlungen, wird
aus ökologischen Gründen, auf
den Versand der zusätzlichen
Unterlagen (Voranschlag)
verzichtet.

Der Gemeinderat will damit einen
– wenn auch nur kleinen – Beitrag
für unsere Umwelt leisten.

Sämtliche Unterlagen können auf
der Homepage heruntergeladen
werden. Gerne stellt Ihnen das
Team der Gemeindeverwaltung
die Unterlagen auf Wunsch auch
per Post zu. Die Unterlagen
können, in Papierform, auch auf
der Gemeindeverwaltung
abgeholt werden.

Der Gemeinderat

Traktanden

1. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 9. Oktober 2020

2. Voranschlag 2021

- Laufende Rechnung
- Investitionsrechnung
- Bericht der Finanzkommission zum Voranschlag
- Finanzplan bis 2025
- Bericht der Finanzkommission zum Finanzplan

3. Auflösung Gemeindeverband ARA Taverna

4. Verschiedenes

COVID-19:

Die Schutzmassnahmen sind von allen Teilnehmenden strikte zu befolgen. Es gilt Maskenpflicht.

Wir bitten Sie, uns Ihre Teilnahme per Telefon 026 495 11 35 oder per Mail an gemeinde@heitenried.ch bis zum 20. November 2020 mitzuteilen.

heitenried
INFO

Nächste Ausgabe: 15.12.2020
Redaktionsschluss: 15.11.2020

Inserate nach dem Redaktionsschluss
können nicht berücksichtigt werden.

1. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 9. Oktober 2020

Das Protokoll wird nicht verlesen. Es liegt auf der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme auf. Das Protokoll kann ebenfalls auf unserer Homepage www.heitenried.ch unter Gemeindeversammlung eingesehen werden.

Kurzfassung des Protokolls:

- 1. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 28. November 2019**
Das Protokoll wurde genehmigt und dem Gemeindegeschreiber verdankt.
- 2. Rechnung 2019**
Die Rechnung 2019 (laufende Rechnung, Bestandesrechnung und Investitionsrechnung) wurde genehmigt.
- 3. Umsetzung Trennsystem Dorfkern**
Das Projekt wurde mit einem Kreditbegehren von CHF 110'000.00 genehmigt.
- 4. Verkehrsberuhigung / Tempo 30 Zonen**
Das Projekt wurde mit einem Kreditbegehren von CHF 66'000.00 abgelehnt.
- 5. Verschiedenes**

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 9. Oktober 2020 zu genehmigen.

2. Voranschlag 2021

Nachfolgend finden Sie die Erläuterungen zum Voranschlag 2021, welche ebenfalls an der Gemeindeversammlung mit zusätzlichen Informationen ergänzt werden.

Ergebnis

Ergebnisse	Laufende Rechnung	Ertrag	4'832'646.00
		Aufwand	4'875'025.00
		Aufwandüberschuss	-42'379.00
	Investitionsrechnung	Ertrag	-17'000.00
		Aufwand	376'000.00
		Ausgabenüberschuss (Nettoinvestitionen)	359'000.00
	Finanzierung	Aufwandüberschuss	-42'379.00
		Abschreibungen	192'472.00
		Einlagen Spezialfinanzierung	213'766.00
		Entnahme Spezialfinanzierung	-11'700.00
		Nettoinvestitionen	-359'000.00
		Finanzierungsfehlbetrag	-6'841.00

Der Gemeinderat budgetiert für die laufende Rechnung des Voranschlages 2021 einen Aufwandüberschuss von **CHF 42'379.00**. Dem Ertrag von **CHF 4'832'646.00** (+ 1.5 % gegenüber Voranschlag 2020) steht der Aufwand von **CHF 4'875'025.00** (+ 1.5%).

In der Investitionsrechnung stehen Nettoinvestitionen von **CHF 359'000.00** an.

Voranschlag der laufenden Rechnung 2021

Nachfolgend der Vergleich des Aufwandes und Ertrages des Voranschlages 2021 gegenüber 2020:

	Aufwand				Ertrag			
	2020	%	2021	%	2020	%	2021	%
0 Verwaltung	403'050	8.4	480'320	9.9	67'250	1.41	59'550	1.2
1 Öffentliche Sicherheit	118'500	2.5	115'750	2.4	45'000	0.95	45'000	0.9
2 Bildung	1'785'904	37.2	1'719'288	35.3	120'770	2.54	125'650	2.6
3 Kultus, Kultur und Freizeit	80'450	1.7	91'200	1.8	150	0.00	150	0.0
4 Gesundheit	479'400	10.0	497'800	10.2	2'500	0.05	2'500	0.1
5 Soziale Wohlfahrt	665'230	13.8	687'400	14.1	3'000	0.06	3'000	0.1
6 Verkehr	326'630	6.8	328'930	6.8	45'300	0.95	25'400	0.5
7 Umweltschutz, Raumordnung	568'970	11.8	568'885	11.7	512'885	10.78	508'194	10.5
8 Volkswirtschaft	5'220	0.1	4'870	0.1	1'150	0.02	560	0.0
9 Finanzen	370'982	7.7	380'582	7.8	3'961'332	83.23	4'062'642	84.1
Total	4'804'336	100.0	4'875'025	100.0	4'759'337	100.0	4'832'646	100.0
Aufwandüberschuss					-44'999	-0.9%	-42'379	-0.9%

Nachfolgend die Aufwand- und Ertragsentwicklung des Voranschlages 2021 gegenüber 2020 bzw. der Rechnung 2019:

Aufwandentwicklung	Budget 2021	Veränderung in Franken	%	Budget 2020	Rechnung 2019
Personalaufwand (30)	606'675	15'530	2.6%	591'145	588'727
Sachaufwand (31)	761'920	63'311	9.1%	698'609	663'885
Passivzinsen (32)	37'710	-2'290	-5.7%	40'000	52'303
Abschreibungen (33)	192'472	0	0.0%	192'472	469'398
Entschädigungen an Gemeinwesen (35)	2'460'550	-28'180	-1.1%	2'488'730	2'497'114
Eigene Beiträge (36)	283'450	10'454	3.8%	272'996	259'931
Übriger Aufwand	532'248	11'864	2.3%	520'384	589'210
Total Aufwand	4'875'025	70'689	1.5%	4'804'336	5'120'568

- Der **Personalaufwand** nimmt um CHF 15'530.00 (+ 2.6 %) zu. Dies ist auf höhere Entschädigungen beim Gemeinderat zurückzuführen.
- Der **Sachaufwand** nimmt um CHF 63'311.00 (+ 9.1 %) zu. Ein geplanter Gemeineworkshop, externe Beratung für die HRM2-Umsetzung sowie der neu gestaltete Internetauftritt sind die Hauptverursacher der Mehrkosten.
- Der Aufwand für **Passivzinsen** nimmt um CHF 2'290.00 (- 5.7%) ab.
- Die **Entschädigung an das Gemeinwesen** nimmt um CHF 28'180.00 (- 1.1 %) ab. Dies ist primär auf wegfallenden Amortisationen der Schulden bei der OS Sense und des Gesundheitsnetz Sense zurückzuführen. Die Gemeinde hat die Schulden von den Verbänden übernommen.
- Die Rubrik **übriger Aufwand** enthält die Einlagen in die Spezialfinanzierung (CHF 213'766.00) und die internen Verrechnungen (CHF 318'482.00), welche budgetneutral ausfallen, da ihnen gleich hohe Erträge gegenüberstehen.

Ertragsentwicklung	Budget 2021	Veränderung in Franken	%	Budget 2020	Rechnung 2019
Steuern (40)	3'220'500	108'400	3.5%	3'112'100	3'506'958
Vermögenserträge (42)	51'760	0	0.0%	51'760	75'956
Entgelte (43)	632'204	-38'701	-5.8%	670'905	671'800
Anteile u. Beiträge ohne Zweckbindung (44)	103'500	-13'500	-11.5%	117'000	100'390
Rückerstattungen von Gemeinwesen (45)	62'600	8'600	15.9%	54'000	39'351
Beiträge für eigene Rechnung (46)	431'900	-500	-0.1%	432'400	419'190
Übrige Erträge	330'182	9'010	2.8%	321'172	325'557
Total Erträge	4'832'646	73'309	1.5%	4'759'337	5'139'202

- Die Steuererträge der Einkommens-, Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuer wurden aufgrund der Angaben der kantonalen Steuerverwaltung (Basis: Steuerstatistik 2018) berechnet. Die gesamten Steuereinnahmen verzeichnen gegenüber dem Voranschlag 2020 eine Zunahme von CHF 108'400.00 oder 3.5 %. Diese erfreuliche Zunahme resultiert primär aus den Einkommens- und Vermögenssteuern.

Kommentar zu den einzelnen Abweichungen

Es werden die wesentlichen Abweichungen kommentiert, welche betragsmässig oder im Hinblick auf eine abweichende Aufgabenerfüllung oder wegen veränderten Rahmenbedingungen ins Gewicht fallen:

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	403'050.00	480'320.00	77'270.00	19.17
Ertrag	67'250.00	59'550.00	-7'700.00	-11.45
Nettoaufwand	335'800.00	420'770.00	84'970.00	25.30

010.300.01	Entschädigungen Gemeinderat	Mehraufwand CHF 13'100.00
	Die Entschädigungen sollen ab der neuen Legislatur moderat erhöht werden.	

010.318.02	Gemeindeworkshop	Mehraufwand CHF 20'000.00
	Der Gemeinderat plant im Frühjahr 2021 einen Workshop zur Zukunft der Gemeinde für die Bevölkerung. Dieser soll durch externe Fachpersonen begleitet werden.	

020.318.03	Dienstleistungen Dritter	Mehraufwand CHF 17'000.00
	Die Umsetzung von HRM2 wurde auf 2022 festgelegt. Ein externer Berater soll zur Unterstützung beigezogen werden. Diese Unterstützung sowie die Umstellung der Systeme verursachen einmalige Mehrkosten.	

020.318.07	Internetauftritt, Erscheinungsbild	Mehraufwand CHF 22'000.00
	Die Homepage soll den neuesten Anforderungen angepasst und modernisiert werden.	

020.436.06	Entschädigung ARA Taverna	Minderertrag CHF 4'500.00
	Der Gemeindeverband soll aufgelöst und die Aufgaben zukünftig im Rahmen einer Gemeindeübereinkunft gelöst werden. Die Buchhaltung wird zukünftig über die Rechnung der neuen Gemeinde Tafers geführt.	

1 ÖFFENTLICHE SICHERHEIT				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	118'500.00	115'750.00	-2'750.00	-2.32
Ertrag	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00
Nettoaufwand	73'500.00	70'750.00	-2'750.00	-3.74

2 BILDUNG				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	1'785'904.00	1'719'288.00	-66'616.00	-3.73
Ertrag	120'770.00	125'650.00	4'880.00	4.04
Nettoaufwand	1'665'134.00	1'593'638.00	-71'496.00	-4.29

212.352.01	OS Sense, Betriebskosten	Minderaufwand CHF 11'000.00
	Minderaufwände bei Schulmaterial, da dieses neu durch den Kanton übernommen wird, bei Veranstaltungen und Aktivitäten, bei den Schülertransportkosten und Personalaufwand	

212.352.02	OS Sense, Finanzkosten	Minderaufwand CHF 59'000.00
	Die Schuldanteile bei der OS Sense (bisher aufgeführt in den Pro-Memoria-Posten) wurden durch die Gemeinden abgelöst. Dadurch entfallen Zinsen und Amortisationen.	

212.390.01	Interne Verrechnung Zinsen	Mehraufwand CHF 5'750.00
	Siehe oben – Die Amortisationen werden nicht mehr erfolgswirksam verbucht.	

291.301.01	Löhne	Mehraufwand CHF 4'000.00
291.316.01	Initialkosten winMedio Die Verwaltung der Bibliothek soll mit einer Software vereinfacht werden. Die Einführung verursacht einmalige Mehrkosten.	Mehraufwand CHF 4'000.00

3 KULTUS, KULTUR UND FREIZEIT				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	80'450.00	91'200.00	10'750.00	13.36
Ertrag	150.00	150.00	0.00	0.00
Nettoaufwand	80'300.00	91'050.00	10'750.00	13.39

300.351.01	Beiträge Konservatorium Der Anteil der Gemeinde berechnet sich nach der Anzahl Unterrichtseinheiten. Sowohl die Anzahl als auch der Einheitspreis sind gegenüber Vorjahr höher veranschlagt.	Mehraufwand CHF 5'400.00
------------	--	---------------------------------

4 GESUNDHEIT				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	479'400.00	497'800.00	18'400.00	3.84
Ertrag	2'500.00	2'500.00	0.00	0.00
Nettoaufwand	476'900.00	495'300.00	18'400.00	3.86

440.352.01	Beteiligung Spitex Sense Mehrkosten aufgrund steigendem Pflegebedarf	Mehraufwand CHF 10'200.00
------------	--	----------------------------------

5 SOZIALE WOHLFAHRT				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	665'230.00	687'400.00	22'170.00	3.33
Ertrag	3'000.00	3'000.00	0.00	0.00
Nettoaufwand	662'230.00	684'400.00	22'170.00	3.35

580.365.04	Beiträge Hilfe und Pflege zu Hause Diese Beiträge als Entschädigung für pflegende Angehörige wurden anhand der momentan bewilligten Anträge berechnet.	Mehraufwand CHF 20'000.00
------------	--	----------------------------------

6 VERKEHR				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	326'630.00	328'930.00	2'300.00	0.70
Ertrag	45'300.00	25'400.00	-19'900.00	-43.93
Nettoaufwand	281'330.00	303'530.00	22'200.00	7.89

620.314.02	Unterhalt Beleuchtung / Signalisation 6 Quecksilberdampflampen sollen ersetzt werden.	Mehraufwand CHF 12'500.00
------------	---	----------------------------------

650.318.01	SBB Tageskarten Gemeinde Ab dem 1. Dezember 2020 werden nur noch 2 SBB Tageskarten (bisher 3 SBB Tageskarten) angeboten.	Minderaufwand CHF 14'500.00
------------	--	------------------------------------

650.436.01	Verkauf SBB Tageskarten Entsprechende Reduktion der Einnahmen	Minderertrag CHF 20'000.00
------------	---	-----------------------------------

7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	568'970.00	568'885.00	-85.00	-0.01
Ertrag	512'885.00	508'194.00	-4'691.00	-0.91
Nettoaufwand	56'085.00	60'691.00	4'606.00	8.21

790.352.01	Region Sense, Beitrag	Mehraufwand CHF4'600.00
Die Anstellung eines Regionentwicklers und die Umstellung der Informatik führen, nebst anderem kleineren Positionen, zu einem höheren Gemeindebeitrag.		

8 VOLKSWIRTSCHAFT				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	5'220.00	4'870.00	-350.00	-6.70
Ertrag	1'150.00	560.00	-590.00	-51.30
Nettoaufwand	4'070.00	4'310.00	240.00	5.90

9 FINANZEN UND STEUERN				
	Voranschlag 2020	Voranschlag 2021	Abweichung CHF	in %
Aufwand	370'982.00	380'582.00	9'600.00	2.59
Ertrag	3'961'332.00	4'062'642.00	101'310.00	2.56
Nettoertrag	-3'590'350.00	-3'682'060.00	-91'710.00	2.55

Investitionsrechnung

Der Voranschlag der Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen von **CHF 359'000.00** vor und beinhaltet folgende Projekte:

620.501.29	Verkehrsberuhigung / Tempo 30 Zonen	CHF 66'000.00
Das Projekt wurde an der Gemeindeversammlung vom 9. Oktober 2020 abgelehnt. Bei der Genehmigung der Investitionsplanung, durch den Gemeinderat, war dies noch nicht bekannt.		
620.501.36	Belagserneuerung Bushaltestelle	CHF 180'000.00
Der Belag bei der Bushaltestelle im Dorf ist schlecht und muss erneuert werden. Ein Projekt wird an der Frühjahrs-Gemeindeversammlung vorgestellt und zur Genehmigung vorgelegt.		
620.506.02	Ersatz Gemeindetraktor	CHF 130'000.00
Aufgrund des Alters und notwendigen Reparaturen des Gemeindetraktors muss ein Ersatz in Betracht gezogen werden.		
	Anschluss- und Erschliessungsbeiträge	CHF - 17'000.00

Bericht der Finanzkommission

Voranschlag 2021, laufende Rechnung

Die Finanzkommission hat an ihrer Sitzung vom 13. Oktober 2020, den Voranschlag 2021, laufende Rechnung geprüft und empfiehlt ihn der Versammlung zur Annahme.

Voranschlag 2021, Investitionsrechnung

Die Finanzkommission hat an ihrer Sitzung vom 13. Oktober 2020, den Voranschlag 2021, Investitionsrechnung geprüft und empfiehlt ihn der Versammlung zur Annahme.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt, den Voranschlag 2021 (laufende Rechnung und Investitionsrechnung) zu genehmigen.

Finanzplan 2021 – 2025

Zwischen August und September wird die Investitions- und Finanzplanung erstellt. Der Finanzplan wird der Finanzkommission unterbreitet, welche zu diesem Stellung nimmt. Der Finanzplan dient, nebst weiteren Fakten, als Grundlage für die Erstellung des Voranschlages. Im Rahmen des Budgetprozesses werden jedoch die geplanten Investitionsprojekte aufgrund der aktuellen Situation sowie nach Dringlichkeit und Notwendigkeit neu beurteilt.

Zukünftige Investitionen können nicht vollständig durch eigene Mittel finanziert werden. Die Nettoverschuldung wird gemäss Finanzplan um rund CHF 1.1 Mio. ansteigen. Dies ist auf ein geplantes Projekt Sanierung / Anbau Turnhalle zurückzuführen.

Investitionsplanung 2021 - 2025

Konto	Bezeichnung	2020 BUDGET	2021 PLANUNG	2022 PLANUNG	2023 PLANUNG	2024 PLANUNG	2025 PLANUNG	SPÄTER PLANUNG	Total
2	BILDUNG	89'000	0	220'000	1'100'000	1'000'000	0	500'000	2'820'000
212.522.01	OS Sense, Schuldübernahme	89'000							0
294.503.01	Schulhaus Schloss: Brandschutz / Entlüftung IT			120'000					120'000
294.503.02	Schulhaus Schloss: Renovation Fassade							500'000	500'000
294.503.03	Planung Sanierung / Anbau Turnhalle			100'000					100'000
294.503.04	Sanierung / Anbau Turnhalle				1'100'000	1'000'000			2'100'000
620	GEMEINDESTRASSEN	410'000	380'000	0	0	70'000	0	1'470'000	1'790'000
620.501.21	Belagserneuerung Pfandmattastrasse							50'000	50'000
620.501.22	Belagserneuerung Mischlerenstrasse							120'000	120'000
620.501.29	Einführung 30er Zone	180'000	70'000						70'000
620.501.35	Belagsreparaturen Strasse Lehwil - Wiler vor Holz							560'000	560'000
620.501.36	Belagsanierung Bushaltestelle mit Strassenbereich		180'000						180'000
620.501.38	Belagssanierung Schönfelsstrasse Etappe I							200'000	200'000
620.501.39	Belagssanierung Schönfelsstrasse Etappe II							540'000	540'000
620.501.41	Belagssanierung Zufahrt Turnhalle					70'000			70'000
620.501.44	Verkehrssicherheit Sterneneareal	100'000							0
620.506.02	Ersatz Gemeindefaktor	130'000	130'000						130'000
700	WASSERVERSORGUNG	-40'000	-4'000	146'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	126'000
700.506.03	Ersatz Haushaltswasserzähler			150'000					150'000
700.610.01	Anschlussgebühren	-40'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000	-24'000
710	ABWASSERBESEITIGUNG	-60'000	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000	188'000	123'000
710.501.14	ARA Hauptstrasse / Schafacher							146'000	146'000
710.501.15	ARA Trennsystem Wiler vor Holz							25'000	25'000
710.501.16	ARA Relining Kantonalstrasse							30'000	30'000
710.610.01	Anschlussgebühren	-40'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-30'000
710.610.02	Erschliessungsbeiträge	-20'000	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000	-48'000
750	GEWÄSSERVERBAUUNGEN	0	0	0	0	0	0	50'000	50'000
750.501.02	Hochwasserschutz untere Taverna	0						50'000	50'000
790	RAUMPLANUNG	0	0	0	25'000	50'000	25'000	0	100'000
790.500.01	Gesamtrevision Ortsplanung				25'000	50'000	25'000		100'000

Nettoinvestitionen	399'000	363'000	353'000	1'108'000	1'103'000	8'000	2'204'000	5'009'000
Nettoinvestitionen Gebührenhaushalt	-100'000	-17'000	133'000	-17'000	-17'000	-17'000	184'000	249'000
Nettoinvestitionen Steuerhaushalt	499'000	380'000	220'000	1'125'000	1'120'000	25'000	2'020'000	4'760'000

Laufende Rechnung nach Arten

Bezeichnung	R 2019	B 2020	P 2021	P 2022	P 2023	O 2024	P 2025
3 Aufwand	5'120'568	4'804'336	4'897'125	4'833'524	4'857'577	4'948'027	5'074'081
30 Personalaufwand	588'727	591'145	609'945	616'475	626'285	631'405	651'835
300 Behörden und Kommissionen und Richter	50'432	49'650	71'000	70'250	76'000	75'250	76'000
301 Löhne des Verwaltungs und Betriebspersonals	414'476	405'520	400'420	405'120	406'300	410'400	416'000
303 Sozialversicherungsbeiträge	61'706	67'305	70'905	71'505	73'205	73'905	74'705
304 Pensionskassenbeiträge	36'007	39'500	41'900	45'400	46'300	47'200	50'300
305 Unfall-, Erwerbsausfallbeiträge	14'035	14'170	14'220	14'700	14'980	15'150	15'330
309 Übriges	12'071	15'000	11'500	9'500	9'500	9'500	19'500
31 Sachaufwand	663'885	698'609	781'127	693'747	685'482	687'132	684'497
310 Büro-, Schulmaterial Drucksachen	34'633	35'050	29'850	29'850	29'850	29'850	29'850
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	30'062	46'700	36'700	33'700	19'700	19'700	19'700
312 Wasser, Energie und Heizmaterialien	56'148	48'600	54'600	54'600	54'600	54'600	54'600
313 Verbrauchsmaterialien	27'457	41'500	41'800	41'500	41'500	41'500	41'500
314 Dienstleistungen Dritter für den baulichen Unterhalt	125'718	137'900	173'300	128'800	134'800	133'700	131'800
315 Dienstleistungen Dritter für den übrigen Unterhalt	13'481	12'700	10'200	12'700	10'700	13'200	11'200
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	31'008	32'050	44'150	36'650	36'650	36'650	36'650
317 Spesenentschädigungen	9'398	9'700	13'500	10'000	10'000	10'000	10'000
318 Dienstleistungen und Honorare	306'813	313'414	352'975	321'895	323'630	323'880	325'145
319 Übriges	29'168	20'995	24'052	24'052	24'052	24'052	24'052
32 Passivzinsen	52'303	40'000	37'710	41'450	45'890	50'060	62'080
320 Laufende Verpflichtungen	0	0	0	0	0	0	0
322 Mittel und langfristige Schulden	52'303	40'000	37'710	41'450	45'890	50'060	62'080
33 Abschreibungen	469'398	192'472	199'472	206'672	207'028	234'608	269'508
330 Finanzvermögen	192'472	192'472	199'472	206'672	207'028	234'608	269'508
332 Verwaltungsvermögen, zusätzliche Abschreibungen	276'926	0	0	0	0	0	0
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	2'497'114	2'488'730	2'432'232	2'445'297	2'458'377	2'471'473	2'484'586
351 Kantone	1'663'461	1'523'930	1'539'500	1'546'550	1'553'600	1'560'650	1'567'700
352 Gemeinden	833'653	964'800	892'732	898'747	904'777	910'823	916'886
36 Eigene Beiträge	259'931	272'996	292'000	278'500	278'500	278'500	278'500
365 Private Institutionen	143'735	138'800	157'800	155'800	155'800	155'800	155'800
366 Private Haushalte	116'195	134'196	134'200	122'700	122'700	122'700	122'700
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen	265'241	210'912	219'157	214'961	214'797	221'881	223'187
380 Einlagen	265'241	210'912	219'157	214'961	214'797	221'881	223'187
382 Zuteilung zu Reserven	0	0	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnungen	323'970	309'472	325'482	336'422	341'218	372'968	419'888
390 Interne Verrechnungen	323'970	309'472	325'482	336'422	341'218	372'968	419'888
4 Ertrag	5'139'202-	4'759'337-	4'772'650-	4'801'940-	4'845'786-	4'919'386-	5'019'156-
40 Steuern	3'506'958-	3'112'100-	3'133'000-	3'161'000-	3'210'000-	3'260'000-	3'311'000-
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	2'929'733-	2'661'000-	2'695'000-	2'743'000-	2'792'000-	2'842'000-	2'893'000-
401 Ertrags und Kapitalsteuern	158'260-	36'400-	53'000-	53'000-	53'000-	53'000-	53'000-
402 Grundsteuern	333'102-	325'000-	330'000-	330'000-	330'000-	330'000-	330'000-
403 Vermögensgewinnsteuern	30'248-	25'000-	10'000-	10'000-	10'000-	10'000-	10'000-
404 Vermögensverkehrssteuern	48'454-	60'000-	40'000-	20'000-	20'000-	20'000-	20'000-
405 Erwerbschafts- und Schenkungssteuern	2'265-	0	0	0	0	0	0
406 Besitz- und Aufwandsteuern	4'895-	4'700-	5'000-	5'000-	5'000-	5'000-	5'000-
42 Vermögenserträge	75'956-	51'760-	51'760-	51'760-	51'760-	51'760-	51'760-
420 Banken	32'180-	16'000-	16'000-	16'000-	16'000-	16'000-	16'000-
421 Guthaben	17'380-	12'000-	12'000-	12'000-	12'000-	12'000-	12'000-
423 Liegenschaftserträge des Finanzvermögens	26'397-	23'760-	23'760-	23'760-	23'760-	23'760-	23'760-
424 Buchgewinne auf Anlagen des Finanzvermögens	0	0	0	0	0	0	0
43 Entgelte	671'801-	670'905-	654'908-	656'958-	655'008-	655'858-	657'708-
430 Ersatzabgaben	28'715-	45'000-	45'000-	45'000-	45'000-	45'000-	45'000-
431 Gebühren für Amtshandlungen	9'796-	11'000-	10'000-	10'000-	10'000-	10'000-	10'000-
433 Schulgelder	12'468-	2'500-	2'500-	2'500-	2'500-	2'500-	2'500-
434 Andere Benützungsgeldern, Dienstleistungen	382'972-	386'500-	385'500-	385'500-	385'500-	385'500-	385'500-
435 Verkäufe	87'133-	93'000-	88'000-	88'000-	88'000-	88'000-	88'000-
436 Rückerstattungen	147'508-	129'705-	120'708-	122'758-	120'808-	121'658-	123'508-
439 Übrige	3'209-	3'200-	3'200-	3'200-	3'200-	3'200-	3'200-
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindungen	100'391-	117'000-	110'000-	110'000-	110'000-	110'000-	110'000-
441 Anteile an Kantoneinnahmen	100'391-	117'000-	110'000-	110'000-	110'000-	110'000-	110'000-
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	39'351-	54'000-	54'000-	54'000-	54'000-	54'000-	54'000-
450 Bund	0	0	0	0	0	0	0
451 Kantone	39'351-	54'000-	54'000-	54'000-	54'000-	54'000-	54'000-
452 Gemeinden	0	0	0	0	0	0	0
46 Beiträge für eigene Rechnung	419'190-	432'400-	431'800-	431'800-	423'800-	414'800-	414'800-
460 Bund	509-	250-	250-	250-	250-	250-	250-
461 Kantone	16'256-	1'150-	550-	550-	550-	550-	550-
462 NFA, Ausgleich	402'425-	431'000-	431'000-	431'000-	423'000-	414'000-	414'000-
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen	1'587-	11'700-	11'700-	0	0	0	0
480 Vorschüssen / Entnahmen	1'587-	0	0	0	0	0	0
482 Entnahme Fonds	0	11'700-	11'700-	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	323'970-	309'472-	325'482-	336'422-	341'218-	372'968-	419'888-
490 Interne Verrechnungen	323'970-	309'472-	325'482-	336'422-	341'218-	372'968-	419'888-

Kennzahlen der Finanzplanung 2021 – 2025

Jahr	R 2019	B 2020	P 2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025	Mittelwert Planjahre
Selbstfinanzierung	751'686	346'685	294'154	390'049	410'034	427'848	437'770	391'971
Ergebnis	18'634	-44'999	-124'475	-31'584	-11'791	-28'641	-54'925	-50'283
Obligatorisch und freie Abschreibungen	469'398	192'472	199'472	206'672	207'028	234'608	269'508	223'458
Zuweisung an die Reserven	265'241	210'912	219'157	214'961	214'797	221'881	223'187	218'797
Entnahme aus den Reserven	-1'587	-11'700	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierungsgrad ¹	146%	87%	81%	110%	37%	39%		67%
Selbstfinanzierung	751'686	346'685	294'154	390'049	410'034	427'848	437'770	391'971
Nettoinvestitionen	515'363	399'000	363'000	353'000	1'108'000	1'103'000	8'000	587'000
Selbstfinanzierungsanteil	16%	8%	7%	9%	9%	10%	10%	9%
Finanzertrag:	4'813'645.62	4'438'165.00	4'414'568.00	4'437'518.00	4'455'568.00	4'496'418.00	4'548'268.00	4'470'468.00
Steuern (40)	3'506'957.50	3'112'100.00	3'112'100.00	3'133'000.00	3'161'000.00	3'210'000.00	3'260'000.00	3'175'220.00
+ Vermögenserträge (42)	75'956.37	51'760.00	51'760.00	51'760.00	51'760.00	51'760.00	51'760.00	51'760.00
+ Entgelte, Gebühren, Vk-Erlöse (43)	671'800.60	670'905.00	654'908.00	656'958.00	655'008.00	655'858.00	657'708.00	656'088.00
+ Anteile u. Beitr. ohne Zweckb. (44)	100'390.50	117'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00	110'000.00
+ Rückerstattungen u. Entschädig. (45)	39'351.00	54'000.00	54'000.00	54'000.00	54'000.00	54'000.00	54'000.00	54'000.00
+ Erhaltene Subventionen (46)	419'189.65	432'400.00	431'800.00	431'800.00	423'800.00	414'800.00	414'800.00	423'400.00
Nettoverschuldungsentwicklung								
Nettoverschuldung	2'845'236.00	2'897'551.00	2'966'397.00	2'929'348.00	3'627'314.00	4'302'466.00	3'872'696.00	3'539'644.20
Einwohner	1'405	1'410	1'430	1'450	1'460	1'460	1'460	1'452
Nettoverschuldung pro Einwohner	2'025.00	2'055.00	2'074.00	2'020.00	2'484.00	2'947.00	2'653.00	2'436.00
Entwicklung Eigenkapital								
Reserven	1'956'336	2'155'548	2'374'705	2'589'666	2'804'463	3'026'344	3'249'531	2'808'942
Nettokapital	1'990'086	1'945'087	1'820'612	1'789'028	1'777'237	1'748'596	1'693'671	1'765'829
Total Eigenkapital	3'946'422	4'100'635	4'195'317	4'378'694	4'581'700	4'774'940	4'943'202	4'574'771

¹ Selbstfinanzierungsgrad über 100 und unter 0% wird nicht ausgewiesen.

Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen)

Wie viele Investitionen können mit eigenen Mitteln finanziert werden? Ein Selbstfinanzierungsgrad von unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung, ein solcher über 100 % zu einer Entschuldung. Er sollte nicht während längerer Zeit unter 60 – 80 % fallen, da die Folgekosten unweigerlich zu finanziellen Engpässen führen (Zinsaufwendungen, Abschreibungen, Betriebskosten).

Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages)

Welcher Anteil des Ertrages kann für Investitionen und/oder Schuldenabbau verwendet werden, nachdem die ordentlichen Ausgaben getätigt sind? Je höher der Wert, desto grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von neuen Investitionen oder für den Schuldenabbau. Der Selbstfinanzierungsanteil beträgt im Median 10% und wird als **ungenügend** beurteilt.

3. Auflösung Gemeindeverband ARA Taverna

Auflösung Gemeindeverband zur Abwasserreinigung des Einzugsgebietes der Taverna

Die Gemeinden Alterswil, Heitenried, St. Antoni, St. Ursen und Tafers bilden unter der Bezeichnung «Gemeindeverband zur Abwasserreinigung des Einzugsgebietes der Taverna» genannt ARA Taverna, einen Gemeindeverband im Sinne des Gesetzes über die Gemeinden. Die Verbandsgemeinden sind gleichzeitig Mitglieder des Zweckverbandes ARA Sensetal.

Aufgrund der Fusion der Gemeinden Alterswil, St. Antoni und Tafers wurde der Gemeindeverband hinterfragt, eine Anpassung der Statuten wäre notwendig. Ein Gemeindeverband ist eher ein schwerfälliges Konstrukt mit einer eigenen Rechtspersönlichkeit. Aus nachfolgenden Gründen soll der Gemeindeverband aufgelöst und die Aufgaben zukünftig im Rahmen einer Gemeindeübereinkunft gemeinsam gelöst werden:

- Die Gemeinde Tafers trägt rund 80% der Kosten des Gemeindeverbandes (massgebend sind die Einwohnergleichwerte gemäss Kostenverteiler ARA Sensetal), darf jedoch, gemäss geltendem Recht nicht über eine Mehrheit von Delegiertenstimmen verfügen.
- Die Buchhaltung ARA Taverna ist, da zukünftig die Beiträge an ARA Sensetal direkt den Gemeinden verrechnet werden, eher klein und der Aufwand für eine eigenständige Buchhaltung ist nicht verhältnismässig (rund 40 Buchungsbelege / Jahr).
- Die Aufgaben können, ohne Abstriche, durch einen interkommunalen Rat (bestehend aus je einem Mitglied pro Vereinbarungsgemeinde) erfüllt werden.
- Mit einer Gemeindeübereinkunft können, im Verhältnis zum Gesamtaufwand des Gemeindeverbandes, nicht unwesentliche Kosten eingespart werden.

Gemäss gültigen Statuten (genehmigt durch die Gemeindeversammlungen der Verbandsgemeinden im 2008) kann der Verband durch einstimmigen Beschluss der Mitgliedergemeinden oder gemäss Art. 128 und 129 GG aufgelöst werden. Eventuelle Vermögenswerte oder die ungedeckten Schulden werden gemäss Betriebskostenverteiler von den Gemeinden übernommen. Der Gemeindeverband verfügte per 31. Dezember 2019 über ein Eigenkapital von CHF 58'574.20, welches mit der Jahresrechnung 2020 aufgelöst (Gutschrift an Gemeindebeiträge) wird. Die Rechnung 2020 des Gemeindeverbandes wird durch den neuen interkommunalen Rat bis Ende Mai 2021 genehmigt.

Der Gemeindeverband wird nur aufgelöst, wenn alle fünf Gemeindeversammlungen zustimmen. Lehnt eine oder mehrere Gemeindeversammlungen den Antrag ab, wird der Gemeindeverband weiterbestehen.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Auflösung des Gemeindeverbandes zur Abwasserreinigung des Einzugsgebietes der Taverna per 31. Dezember 2020 zuzustimmen.