

Einwohnergemeinde Remetschwil

Medienmitteilung zum Budget 2024 und Finanzplan 2024 – 2031

Die Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde (exkl. Werke) rechnet mit einem Ertragsüberschuss von CHF 26'345.00 und weist insgesamt einen Finanzierungsüberschuss von CHF 513'655.00 aus.

Budget Einwohnergemeinde

Erfolgsrechnung

Der Gemeinderat Remetschwil präsentiert das Budget 2024 mit einem Steuerfuss von 92%.

Im Vergleich zu den Konjunkturprognosen im Jahr 2022 wird im Jahr 2023 von einem tieferen Realwachstum ausgegangen. Höher ist hingegen die erwartete Teuerung und damit das Wachstum des nominalen Brutto-Inlandprodukts (BIP). In der Folge ist einerseits eher von einer moderaten Entwicklung der Unternehmensgewinne auszugehen, andererseits wird sich der in vielen Branchen gewährte Teuerungsausgleich positiv auf die Lohnentwicklung auswirken.

Die Ausgaben konnten dank gründlicher Überprüfung und Senkungen der Eingaben auf etwa gleichbleibendem Niveau gehalten werden. Die meisten Ausgaben sind vorgegeben bzw. können vom Gemeinderat nicht verändert werden.

Auch im Rechnungsjahr 2024 muss die Gemeinde Remetschwil rund CHF 1'095'000.00 an den Finanz- und Lastenausgleich beitragen. Zum Ausgleich des Budgets ist ein Ertragsüberschuss von CHF 26'345.00 vorgesehen.

Investitionsrechnung

Im Jahr 2024 sind Nettoinvestitionskosten von CHF 218'500.00 geplant.

Finanzierung

Massgebend für die Schuldenentwicklung der Gemeinde Remetschwil ist die Selbstfinanzierung aus der Erfolgsrechnung. Sie ist jene Summe, die zur Finanzierung der Investitionen durch eigene, im selben Rechnungsjahr erwirtschaftete Mittel eingesetzt werden kann. Unter Berücksichtigung dieser Selbstfinanzierung (CHF 732'155.00) resultiert im Jahr 2024 ein mutmasslicher Finanzierungsüberschuss von CHF 513'655.00.

Ergebnis 2024, Einwohnergemeinde exkl. Spezialfinanzierungen

	Budget 2024
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	
Betrieblicher Aufwand	-8'736.4
Betrieblicher Ertrag	8'644.8
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-91.6
Ergebnis aus Finanzierung	117.9
Operatives Ergebnis	26.3
Ausserordentliches Ergebnis	0.0
Ertragsüberschuss	26.3
Finanzierungsergebnis	
Nettoinvestitionen	-218.5
Selbstfinanzierung	732.1
Finanzierungsüberschuss	513.6

Hinweis: Beträge gerundet auf Tausend Franken

Budget Eigenwirtschaftsbetriebe (Werke)

Die Gebührenanpassung der Wasserwerke per 01.01.2023 wirkt sich positiv auf das Ergebnis aus. Die Spezialfinanzierung Wasser und Abwasser schliessen mit einem Ertragsüberschuss ab. Die Abfallwirtschaft erzielt einen Aufwandüberschuss

Ergebnis 2024, Wasserwerk; CHF 1.40/m³ (gleichbleibend)

	Budget 2024
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	
Betrieblicher Aufwand	-387.0
Betrieblicher Ertrag	364.7
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-22.3
Ergebnis aus Finanzierung	1.4
Operatives Ergebnis	-20.9
Ausserordentliches Ergebnis	0.0
Aufwandüberschuss	-20.9
Finanzierungsergebnis	
Nettoinvestitionen	30.0
Selbstfinanzierung	-8.7
Finanzierungsfehlbetrag	21.3

Hinweis: Beträge gerundet auf Tausend Franken

Ergebnis 2024, Abwasserbeseitigung; CHF 3.50/m³ (gleichbleibend)

	Budget 2024
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	
Betrieblicher Aufwand	-449.8
Betrieblicher Ertrag	575.3
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	125.5
Ergebnis aus Finanzierung	-1.4
Operatives Ergebnis	124.1
Ausserordentliches Ergebnis	0.0
Ertragsüberschuss	124.1
Finanzierungsergebnis	
Nettoinvestitionen	50.0
Selbstfinanzierung	253.8
Finanzierungsfehlbetrag	303.8

Hinweis: Beträge gerundet auf Tausend Franken

Ergebnis 2024, Abfallwirtschaft; Gebühren gleichbleibend

	Budget 2024
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	
Betrieblicher Aufwand	-210.4
Betrieblicher Ertrag	193.5
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-16.9
Ergebnis aus Finanzierung	0.4
Operatives Ergebnis	-16.5
Ausserordentliches Ergebnis	0.0
Aufwandüberschuss	-16.5
Finanzierungsergebnis	
Nettoinvestitionen	0.0
Selbstfinanzierung	-16.5
Finanzierungsfehlbetrag	-16.5

Hinweis: Beträge gerundet auf Tausend Franken

Finanzplan 2024 - 2031 (Basis: Budget 2024)

Die Aufgaben- und Finanzplanung ist im Gegensatz zum Budget rechtlich nicht verbindlich. Sie stellt deshalb kein mehrjähriges Budget dar. Sie dient als Instrument für die Exekutive zur Beurteilung künftiger Entscheide mit finanziellen Auswirkungen. Zudem ist sie ein Orientierungsmittel für die Legislative. Die Aufgaben- und Finanzplanung muss laufend überprüft und den neuen Verhältnissen angepasst werden.

Eckwerte zur Finanzplanung:

- Die Finanzpläne wurden auf der Basis des Budgets 2024 erstellt.
- Die Plan Erfolgsrechnung sieht einen Steuerfuss von 92% bis ins Jahr 2025 vor. Es wird mit einer sehr moderaten Zunahme der Einwohnerzahl gerechnet.
- Der **betriebliche Aufwand** steigt von CHF 8.20 Mio. per 2023 auf CHF 9.56 Mio. bis Ende 2031 an.
- Der **betriebliche Ertrag** nimmt in der gleichen Periode ebenfalls von CHF 8.11 Mio. auf 9.63 Mio. zu. Die Zunahme des betrieblichen Ertrags ist hauptsächlich auf die Verbesserung des Steuerertrags zurückzuführen.
- Als Basis für die Berechnung der **Einkommens- und Vermögenssteuern** diene der Steuerabschluss 2022 sowie die Entwicklung im laufenden Jahr. Die Einkommens- und Vermögenssteuern steigen im Planungszeitraum von CHF 7.19 Mio. auf CHF 8.50 Mio.
- Das **Ergebnis aus Finanzierung** liegt im gesamten Planungszeitraum im positiven Bereich. Das Ergebnis aus Finanzierung trägt dazu bei, dass das Gesamtergebnis positiv ausfällt.
- Die **Investitionen** wurden gemäss den bewilligten Krediten, dem Budget 2024 und nach aktuellem Planungsstand eingesetzt.