

VORANSCHLAG 2014

- **FESTSETZUNG GEMEINDESTEUERANLAGE UND LIEGENSCHAFTSSTEUERANLAGE**
- **GENEHMIGUNG DES VORANSCHLAGES 2014**
- **KENNTNISNAHME DES FINANZ- UND INVESTITIONSPLANES 2013- 2018**

Voranschlag 2014 - kurz und bündig

- Der Voranschlag 2014 weist einen **Aufwandüberschuss von Fr. 153'900.00** aus.
- Die Steueranlage für das Jahr 2014 wird von **1.75 auf 1.85 erhöht**.
- Im Jahr 2014 wird im steuerfinanzierten Bereich **Fr. 396'000.00 investiert**.

Zusammenzug	Voranschlag 2014		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	1'147'300	993'400	1'094'600	956'200	1'033'683.46	972'384.63
Aufwandüberschuss		153'900		138'400		61'298.83
Ertragsüberschuss						
Allgemeine Verwaltung	190'250	4'480	196'250	12'900	204'519.71	16'322.79
Öffentliche Sicherheit	34'200	24'500	33'100	27'100	50'900.55	22'013.75
Bildung	288'150	49'600	244'700	42'200	235'967.52	80'655.27
Kultur/Freizeit	12'000	600	12'900	600	12'119.55	1'159.75
Gesundheit	350	0	350	0	424.70	0.00
Soziale Wohlfahrt	213'800	24'200	229'250	27'800	225'729.90	30'040.05
Verkehr	71'950	3'700	72'700	3'500	46'515.55	4'327.25
Umwelt/Raumordnung	206'550	185'700	211'100	190'000	196'484.57	175'218.42
Volkswirtschaft	2'200	11'700	4'400	12'000	1'013.90	11'653.00
Finanzen/Steuern	127'850	688'920	89'850	640'100	60'007.51	630'994.35

Erwähnenswertes im Voranschlag 2014**... aus dem Aufwand**

- Bei der allgemeinen Verwaltung wird im Budgetjahr 2014 im Bereich des übrigen Personalaufwandes und bei den Anschaffungen eingespart.
→ Minderaufwand Fr. 3'600.00
- Gemäss Budget und Finanzplanung rechnet der Schulverband Hermrigen-Merzligen mit Minderkosten in der Höhe von Fr. 86'000.00 gegenüber dem Rechnungsjahr 2013. Die Betriebs- und Unterhaltskosten konnten um Fr. 6'000.00 und der Lastenausgleich Lehrergehälter um Fr. 80'000.00 gesenkt werden.
Die voraussichtlichen Schülerzahlen zeigen, dass von Hermrigen vier Kinder mehr die Schule besuchen werden und von der Gemeinde Merzligen zehn Kinder weniger. Dadurch nimmt der Kostenanteil der Gemeinde Hermrigen innerhalb des Schulverbandes trotz der tieferen Gesamtkosten zu.
→ Mehraufwand Fr. 15'700.00
- Zur Deckung der Investitionen und des Fehlbetrages aus der laufenden Rechnung musste ein Darlehen in der Höhe von 1 Mio. Franken aufgenommen werden.
→ Mehraufwand Fr. 12'000.00
- Im Gegensatz zu anderen Gemeinden wird die Gemeinde Hermrigen nicht wesentlich mehr durch die Lastenteiler EL, Sozialhilfe und neue Aufgabenteilung belastet als in den Vorjahren.

... aus dem Ertrag

- Bei der Prognose der zukünftigen Steuereinnahmen wurde auf die Empfehlungen der kantonalen Planungsgruppe abgestellt. Der als Basis für die Prognose dienende, mutmassliche Steuerertrag 2013 wurde durch die Aufrechnung der bisher in Rechnung gestellten Raten ermittelt und mit den Wachstumsprognosen für Konjunktur und Bevölkerungsentwicklung aufgerechnet. Allfällige Steuernachzahlungen wurden bewusst nicht in die Prognose aufgenommen, da mit diesen nicht gerechnet werden kann.

Wie der Finanzplan 2013-2018 zeigt, wird der zukünftige Steuerertrag die laufenden Kosten sowie die Folgekosten der vorgesehenen Investitionen bei Weitem nicht decken können (jährliche Unterdeckung von durchschnittlich Fr. 100'000.00 oder 4 Steuerzehntel). Damit würde das Eigenkapital ohne Gegenmassnahme im Jahr 2017 aufgebraucht sein, ohne dass sich eine Erholung der laufenden Rechnung abzeichnen würde. Der Gemeinderat hat deshalb beschlossen, die Steueranlage im Budgetjahr 2014 in einer ersten Stufe auf 1.85 anzuheben, um die Eigenkapitalreduktion abzubremsen. Er behält sich vor bei weiterhin negativen Entwicklungen in den folgenden Jahren weitere Anpassungen bei der Steueranlage zu beantragen. So ist im Finanzplan 2013-2018 bereits für das Jahr 2015 eine weitere Erhöhung auf 1.95 vorgesehen. Ob diese tatsächlich nötig sein wird, hängt von den zukünftigen Ertrags- und Aufwandzahlen ab.

➔ Mehrertrag Fr. 41'200.00

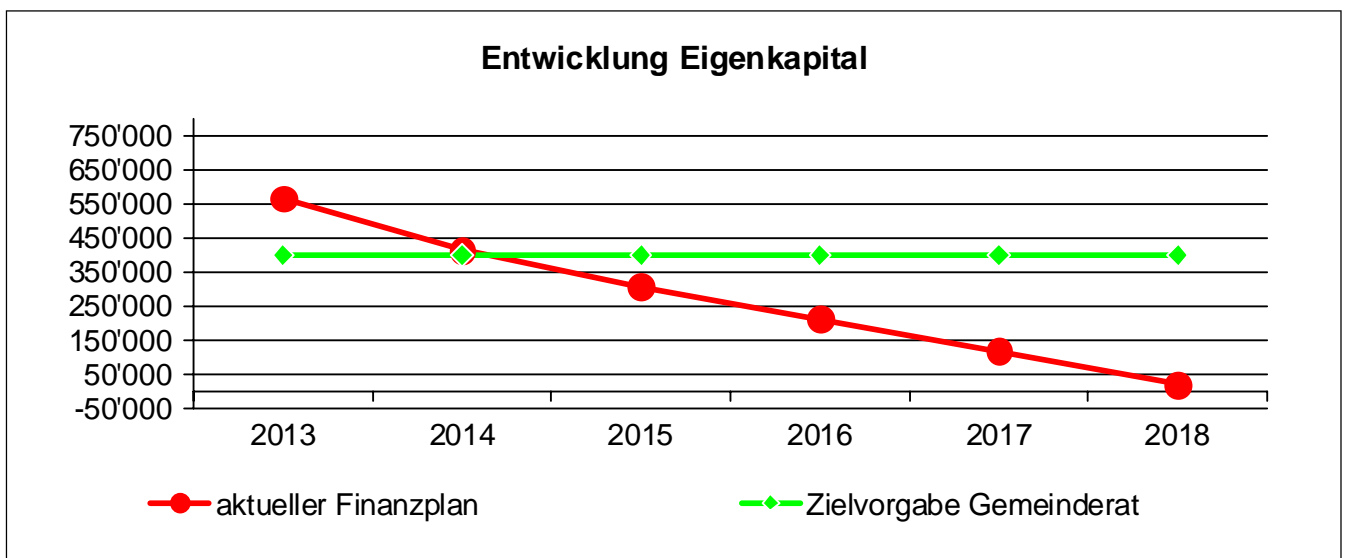
- Im kantonalen Finanzausgleich erhält die Gemeinde Hermrigen aus dem Disparitätenabbau aufgrund ihrer schwachen Steuerkraft einen höheren Beitrag

➔ Mehrertrag Fr. 10'600.00

Finanzplan 2013– 2018 Zukunftsprognosen

Durch die guten Rechnungsabschlüsse bis ins Jahr 2011 ist das Eigenkapital in den vergangenen Jahren kontinuierlich angestiegen. Durch die zukünftigen, jeweils negativen Abschlüsse der laufenden Rechnung wird das Eigenkapital abnehmen. Diese Defizite werden jedoch nur teilweise durch Folgekosten von Investitionen ausgelöst. Bereits die laufenden Kosten können nicht durch den Steuerertrag gedeckt werden. Bis ins Planungsjahr 2018 besteht Zeit, um die Entwicklung genauer zu analysieren und geeignete Massnahmen zu ergreifen.

Finanzplan (in Tausend Franken)	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Rechnungsergebnis	-137	-152	-105	-95	- 93	- 99
Eigenkapital	566	414	308	213	120	21



Investitionsprogramm für die kommenden Jahre

Folgende steuerfinanzierte Investitionen sind für die nächsten Jahre geplant. Die mit * bezeichneten Investitionen wurden bereits beschlossen.

*Sanierung Moosgasse	2014	155'000.00
*Erneuerung Los 2 und Digitalisierung Zonenplan/Gefahrenkarte	2014	14'000.00
Inventarisierung und Analyse öffentliche Beleuchtung	2014	2'000.00
Ausarbeiten Wasserbauplan	2014	100'000.00
Sanierung Lattrigenweg	2014	125'000.00
*Sanierung Moosgasse	2015	100'000.00
*Erneuerung Los 2 und Digitalisierung Zonenplan/Gefahrenkarte	2015	14'000.00
*Erneuerung Los 2 und Digitalisierung Zonenplan/Gefahrenkarte	2016	14'000.00
Sanierung Lattrigenweg	2016	20'000.00
Ausbau Hofmattweg	2016	50'000.00
Total		594'000.00

Abwasserentsorgung

Aufwandüberschuss 2014	Fr.	14'700.00
Besserstellung gegenüber Budget 2013	Fr.	6'500.00
Schlechterstellung gegenüber Rechnung 2012	Fr.	3'627.69

Die Abwasserbeseitigung wird „spezialfinanziert“, d.h. dass der Aufwand in diesem Bereich durch Abwassergebühren und sonstigen Einnahmen abgedeckt werden muss.

Für das Jahr 2014 ist im Abwasserbereich folgende bereits beschlossene Investition vorgesehen:

Sanierung Abwasserleitung Moosgasse	Fr.	489'000.00
-------------------------------------	-----	------------

Durch den Neubau des Schmutzwasserkanals an der Moosgasse erhöht sich der Wiederbeschaffungswert der Kanalisationsleitungen. Aus diesem Grund wird sich die Einlage in den Werterhalt von Fr. 47'100.00 auf Fr. 51'400.00 erhöhen.

Das budgetierte Defizit in der Höhe von Fr. 14'700.00 wird dem Rechnungsausgleich entnommen, welcher per 01.01.2013 einen Bestand von Fr. 140'577.73 aufweist.

Abfallentsorgung

Aufwandüberschuss 2014	Fr.	6'100.00
Besserstellung gegenüber Rechnung 2012	Fr.	3'011.46

Die Abfallbeseitigung wird durch Grundgebühren in der Höhe von Fr. 50.00 pro Einwohner finanziert. Die Abfallkosten betragen 20'100.00 und die Einnahmen Fr. 14'000.00.

Das Defizit von Fr. 6'100.00 wird dem Konto Abfallentsorgung entnommen, welches per 01.01.2014 einen voraussichtlichen Bestand von rund Fr. 9'000.00 aufweisen wird. Der Bestand des Rechnungsausgleiches wird per Ende 2015 aufgebraucht sein.

ANTRAG DES GEMEINDERATES AN DIE GEMEINDEVERSAMMLUNG

1. Die Gemeindesteuieranlage wird per 2014 auf 1.85 festgesetzt.
2. Die Liegenschaftssteuer wird per 2014 unverändert auf 1.0 ‰ des amtlichen Wertes festgesetzt.
3. Der Voranschlag 2014 der Einwohnergemeinde Hermrigen, welcher bei einem Aufwand von Fr. 1'147'300 und einem Ertrag von Fr. 993'400 einen Aufwandüberschuss von Fr. 153'900 vorsieht, wird in vorliegender Form beschlossen.