



GEMEINDE 8474 DINHARD

EINLADUNG GEMEINDEVERSAMMLUNG

Mittwoch, 22. November 2023, 20.00 Uhr in der Turnhalle Dinhard

POLITISCHE GEMEINDE

1. Budget 2024, Finanz- und Aufgabenplan 2023 - 2027
2. Allfälliges (Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz)
3. Mitteilungen

Im Anschluss an die Gemeindeversammlung informiert Pfarrer Jürgen Terdenge über Neuigkeiten aus der reformierten Ortskirche Dinhard.

Rechnungen und Anträge liegen ab dem 8. November 2023 in der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf und können auf der Homepage www.dinhard.ch → Politik → Gemeindeversammlung heruntergeladen werden.

Informationen zur Versammlung finden Sie auch in der App «VoteInfo».

Anfragen nach § 17 Gemeindegesetz sind spätestens zehn Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich und unterschrieben den Gemeindebehörden einzureichen.

Anschliessend an die Gemeindeversammlung werden die Versammlungsteilnehmer zu einem Umtrunk in den «Treffpunkt» eingeladen. Nutzen Sie die Gelegenheit, mit den Mitgliedern der Gemeindebehörden ins Gespräch zu kommen. Die Behördenmitglieder freuen sich darauf.

8474 Dinhard, 20. Oktober 2023

DIE GEMEINDEBEHÖRDEN

Beleuchtender Bericht zu den Geschäften der Politischen Gemeinde Dinhard

1. Budget 2024

Die Jahresrechnung 2022 hat mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 281'065.42 abgeschlossen. Darin waren Abschreibungen von total Fr. 260'671.05 enthalten. Das Verwaltungsvermögen des steuerfinanzierten Bereiches betrug per Ende 2022 Fr. 2'463'059.00, dasjenige der gebührenfinanzierten Bereiche Fr. 1'326'336.86.

Die Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre wiesen Ertragsüberschüsse aus. Die guten Ergebnisse waren hauptsächlich auf höhere Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern und grösseren Beiträgen aus dem Ressourcenzuschuss zurückzuführen.

Das Budget 2024 sieht mit gleichbleibendem Steuerfuss einen Ertrag von Fr. 8'827'400 und einen Aufwand von Fr. 9'237'500 vor. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von Fr. 410'100. Darin sind Abschreibungen in Höhe von Fr. 372'700 enthalten. Im Verwaltungsvermögen sind Nettoinvestitionen von Fr. 2'770'000 vorgesehen. Im Finanzvermögen ist ein Einnahmenüberschuss von Fr. 750'000 vorgesehen. Aufgrund von stark ansteigenden Kosten für die Bildung, Gesundheit und Soziale Sicherheit gerät der Steuerhaushalt unter Druck.

Die meisten Bereiche der Erfolgsrechnung wurden im Rahmen des Vorjahres budgetiert. Die grössten Abweichungen werden bei den folgenden Positionen erwartet:

- Bildung: Mehraufwand von Fr. 289'700
- Gesundheit: Mehraufwand von Fr. 144'200
- Soziale Sicherheit: Mehraufwand von Fr. 132'900

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde wird unverändert bei 65 % belassen.

Aufgrund stark gestiegener Kosten gerät der Gemeindehaushalt unter Druck. Für das Jahr 2024 wird sowohl ein negatives Jahresergebnis, als auch eine negative Selbstfinanzierung budgetiert. Somit bleibt sogar ein Teil der Konsumaufwendungen ungedeckt. Aufgrund der guten Rechnungsergebnisse der Vorjahre wird vorerst auf eine Anpassung des Steuerfusses verzichtet. Aktuell ist eine Kehrtwende bei den sozialen Kosten für die nächsten Jahre nicht absehbar. Eine Anpassung des Steuerfusses an die steigende Kostensituation wird im Zeitraum von zwei bis drei Jahren nötig werden.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung rechnet im Verwaltungsvermögen mit folgenden Einnahmen und Ausgaben:

Erstellung von barrierefreien Sanitäranlagen im Kindergarten	60'000.00
Umsetzung der Erweiterung der Primarschule	850'000.00
Umbau und Übertrag aus FV der ehemaligen Post für die Tagesstrukturen	1'350'000.00
Erstellung einer diebstahlsicheren Veloabstellanlage am Bahnhof Dinhard	70'000.00
Ersatz Wasserleitung im Buck	380'000.00
Überarbeitung der Schutzzonen der Wasserversorgung	40'000.00
Beratungen in Zusammenhang mit dem GEP	10'000.00
Revision Bau- und Zonenordnung	50'000.00
Total Ausgaben	2'810'000.00
./. Wasser- und Kanalisations-Anschlussgebühren	40'000.00
Netto-Investitionen Verwaltungsvermögen	2'770'000.00

Die Investitionsrechnung rechnet im Finanzvermögen mit folgenden Einnahmen und Ausgaben:

Total Ausgaben	0.00
./. Übertrag der ehemaligen Post ins VV für die Tagesstrukturen	750'000.00
Netto-Investitionen Verwaltungsvermögen	-750'000.00

Finanz- und Aufgabenplan 2023 – 2027

Die im Budget vorgesehenen Aufwandsteigerungen, die vorübergehend höhere Teuerung sowie die gestiegenen Zinsen der zukünftigen Darlehen belasten den Gemeindehaushalt stark. Ertragsseitig wird eine steigende kantonale Steuerkraft erwartet, was zu höheren Einnahmen aus dem Finanzausgleich führt. Da nur mit einem geringen Einwohnerzuwachs gerechnet wird, steigen die Ausgaben überproportional zu den Einnahmen.

In der Erfolgsrechnung werden jährliche Aufwandüberschüsse von bis zu 0,6 Mio. Franken erwartet. Mit total 8,2 Mio. Franken ist innerhalb der nächsten 4 Jahre ein eher hohes Investitionsvolumen vorgesehen. Über den Planungszeitraum resultiert ein Haushaltsdefizit von 7,7 Mio. Franken. Die verzinslichen Schulden, welche für die bevorstehenden Investitionen benötigt werden, dürften um ca. 4,0 Mio. Franken zunehmen. Das heutige Nettovermögen von 10,7 Mio. Franken wird abgebaut und liegt am Ende der Planung nur noch bei 2,3 Mio. Franken.

Um das sich abzeichnende strukturelle Defizit auszugleichen, ist mittelfristig eine Erhöhung des Steuerfusses vorgesehen. Mit der einkalkulierten Steuerfusserhöhung von drei Prozentpunkten werden die Konsumaufwendungen der Erfolgsrechnung wieder gedeckt. Die Investitionen bleiben mit dieser Variante jedoch weiterhin ungedeckt und bauen auch nach der Schulraumerweiterung das Nettovermögen ab. Bei gleichbleibenden Umständen ist diese Steuerfusserhöhung als Mindestvariante anzusehen.

Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Wasser und Abwasser aufgrund knapper Kostendeckung eine Tarifierhöhung ab. Beim Abfall können die Gebühren trotz gesteigener Kosten gehalten werden.

Ergebnis + Steuerfuss

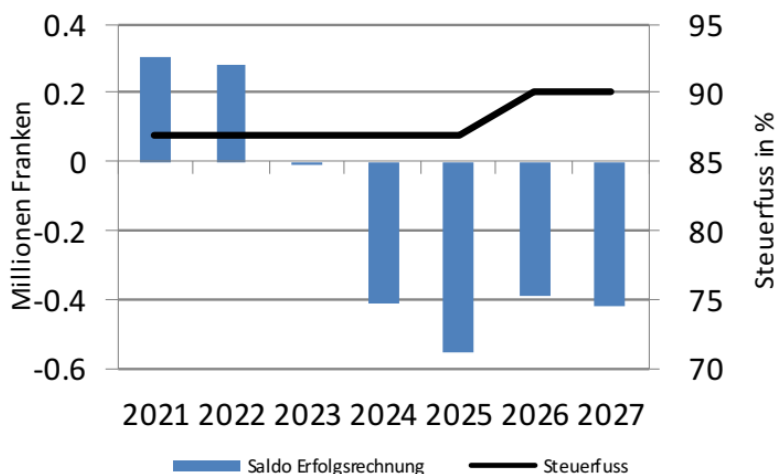


Abbildung 1: swissplan.ch - Fipla 2023 - 2027

Die Aufwendungen in der Erfolgsrechnung steigen an.

Antrag Gemeinderat

1. Der Gemeinderat hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dinhard genehmigt.
2. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dinhard zu genehmigen und den Steuerfuss auf 65 % (Vorjahr 65 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Dinhard, 23. August 2023

Gemeindevorstand Dinhard
Der Präsident: Die Schreiberin:

T. Schmid

S. Bassetto

Antrag Rechnungsprüfungskommission

1. Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dinhard in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 23.08.2023 geprüft.
2. Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Dinhard finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
3. Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dinhard entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen und den Steuerfuss auf 65 % (Vorjahr 65 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

Dinhard, 20. September 2023

Rechnungsprüfungskommission Dinhard
Präsidentin

C. Clivio

Aktuar

A. Kienast

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	1'113'700.00 0.00	558'200.00 555'500.00	1'007'600.00 0.00	477'600.00 530'000.00	955'754.12	482'704.08 473'050.04
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoergebnis	382'300.00 0.00	40'700.00 341'600.00	327'100.00 0.00	39'700.00 287'400.00	326'105.20	54'701.79 271'403.41
2 BILDUNG Nettoergebnis	3'034'600.00 0.00	127'400.00 2'907'200.00	2'720'200.00 0.00	102'700.00 2'617'500.00	2'433'117.85	124'851.50 2'308'266.35
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	167'300.00 0.00	35'000.00 132'300.00	160'700.00 0.00	31'000.00 129'700.00	155'113.23	25'668.59 129'444.64
4 GESUNDHEIT Nettoergebnis	690'200.00 0.00	28'000.00 662'200.00	529'000.00 0.00	11'000.00 518'000.00	605'311.74	20'230.00 585'081.74
5 SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	1'796'300.00 0.00	1'065'500.00 730'800.00	1'428'400.00 0.00	830'500.00 597'900.00	1'512'905.38	835'896.64 677'008.74
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	592'500.00 0.00	351'000.00 241'500.00	645'000.00 0.00	352'800.00 292'200.00	530'664.01	113'190.25 417'473.76
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoergebnis	917'600.00 0.00	762'000.00 155'600.00	978'000.00 0.00	850'000.00 128'000.00	871'487.41	763'356.64 108'130.77
8 VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	44'700.00 136'400.00	181'100.00 0.00	46'400.00 111'100.00	157'500.00 0.00	41'794.06 146'473.06	188'267.12
9 FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	498'300.00 5'180'200.00	5'678'500.00 0.00	478'100.00 5'180'100.00	5'658'200.00 0.00	396'021.52 5'104'451.81	5'500'473.33
Total Aufwand / Ertrag	9'237'500.00	8'827'400.00	8'320'500.00	8'511'000.00	7'828'274.52	8'109'339.94
Ertragsüberschuss		410'100.00	190'500.00		281'065.42	
Aufwandüberschuss						
Total	9'237'500.00	9'237'500.00	8'511'000.00	8'511'000.00	8'109'339.94	8'109'339.94

