

Einwohnergemeinde MuttENZ Budget 2021

- Aufgaben- und Finanzplan 2021-2025
 - Festsetzung der Steuerfüsse
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionsrechnung

Aufgaben- und Finanzplan 2021–2025

+
Einwohnergemeinde MuttENZ

Budget 2021

VP Alain Bai



Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2025



Aufgaben- und Finanzplan

in CHF 1'000	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis AFP 2020-2024	648	904	- 1'648	- 1'016	- 1'016
Ergebnis AFP 2021-2025	- 889	- 1'240	- 2'980	- 2'909	- 2'635
Differenz	- 1'537	- 2'144	- 1'333	- 1'893	- 1'618

Aufgaben- und Finanzplan

in CHF 1'000	BU 2021	2022	2023	2024	2025
Aufwand	- 90'175	- 91'394	- 92'758	- 93'470	- 93'588
Ertrag	89'286	90'154	89'778	90'561	90'954
Ergebnis	- 889	-1'240	-2'980	- 2'909	- 2'634

Investitionsprogramm 2021 - 2025

Steuerfinanzierter Bereich

Nettoinvestitionen	CHF
Allgemeine Verwaltung	1'120'000
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	535'000
Bildung	9'000'000
Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	1'300'000
Gesundheit	0
Soziale Sicherheit	0
Verkehr	20'464'000
Umweltschutz und Raumordnung	680'000
Volkswirtschaft	630'000
Finanzen	22'000'000
Total	55'729'000

Gebührenfinanzierter Bereich

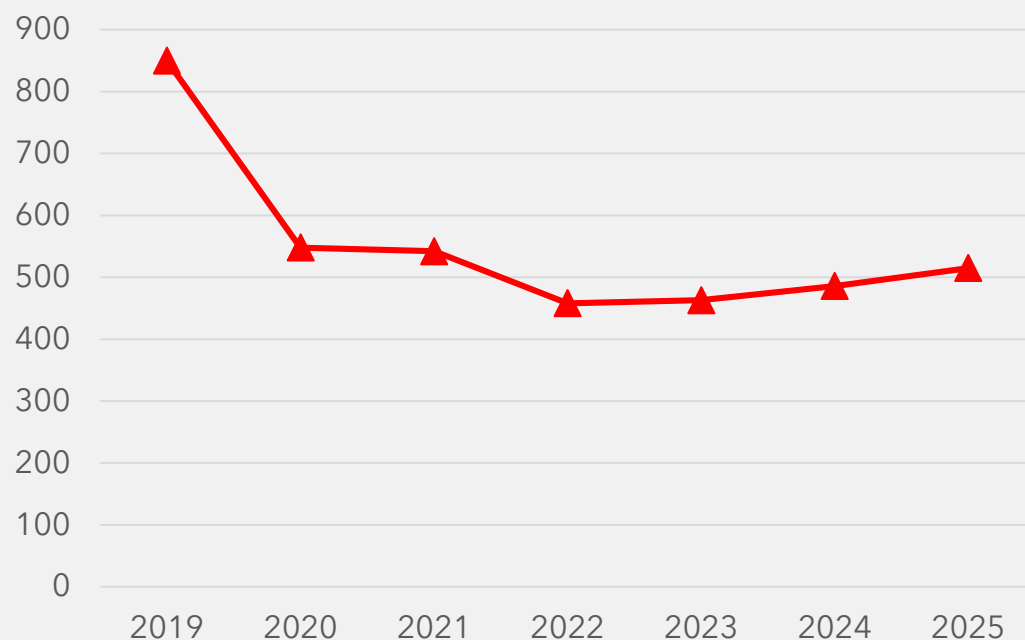
Einwohnergemeinde MuttENZ

Budget 2021

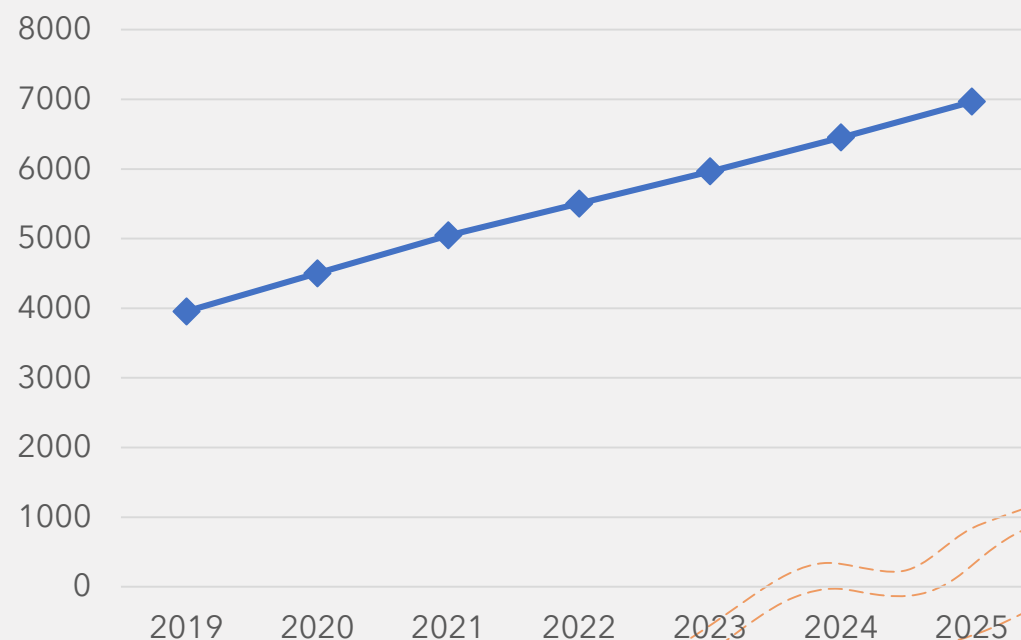
Konsequenzen aus Finanzplan 2021 – 2025

Gebührenfinanzierter Bereich - SF Multimediantnetz

Ergebnis Erfolgsrechnung
(in CHF 1'000)



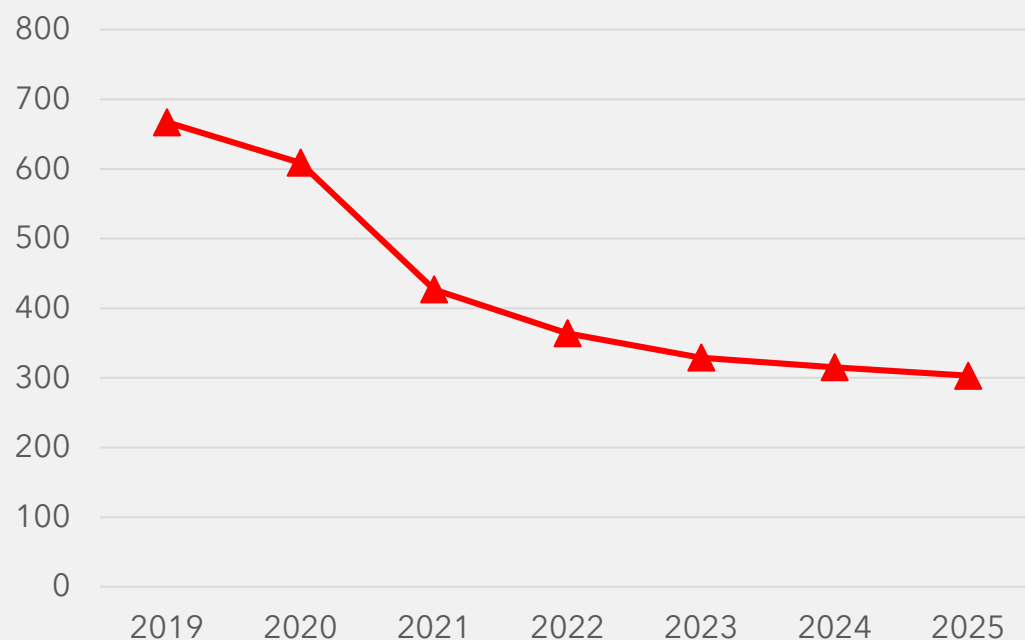
Entwicklung Eigenkapital
(in CHF 1'000)



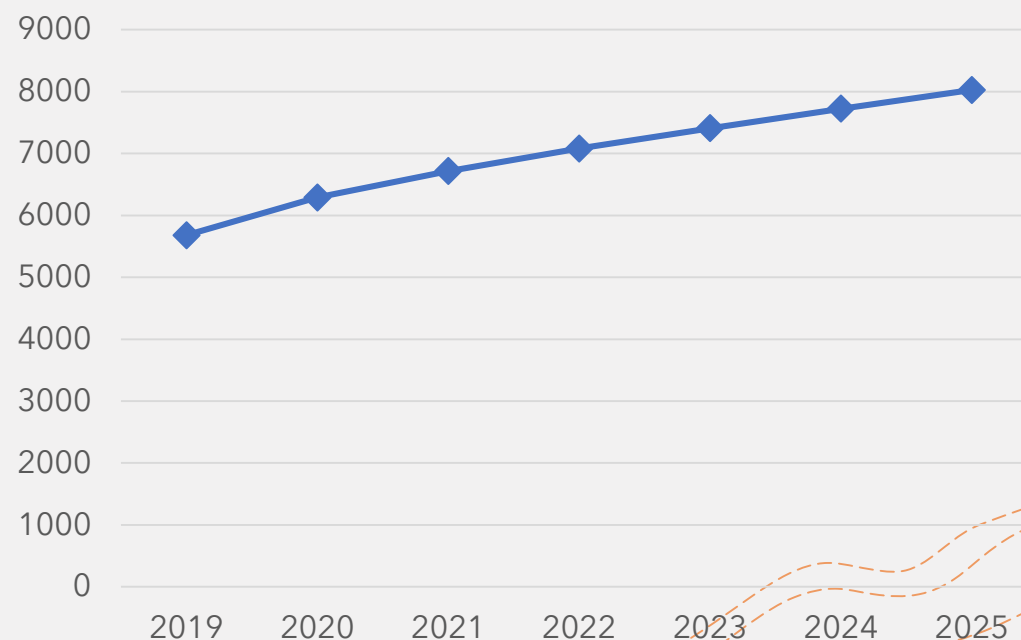
Konsequenzen aus Finanzplan 2021 – 2025

Gebührenfinanzierter Bereich - SF Wasserversorgung

Ergebnis Erfolgsrechnung
(in CHF 1'000)



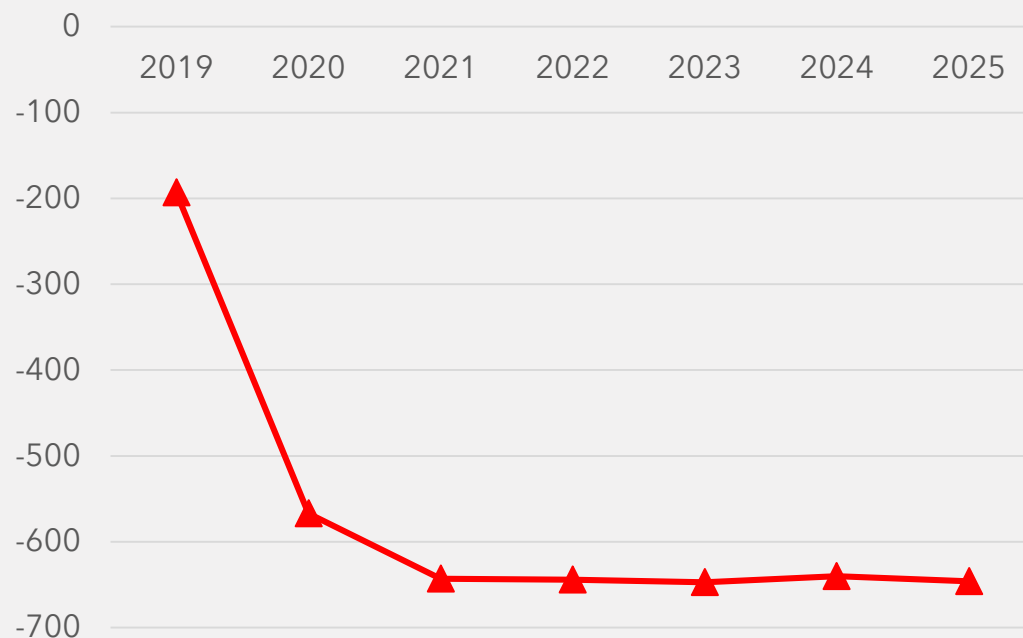
Entwicklung Eigenkapital
(in CHF 1'000)



Konsequenzen aus Finanzplan 2021 – 2025

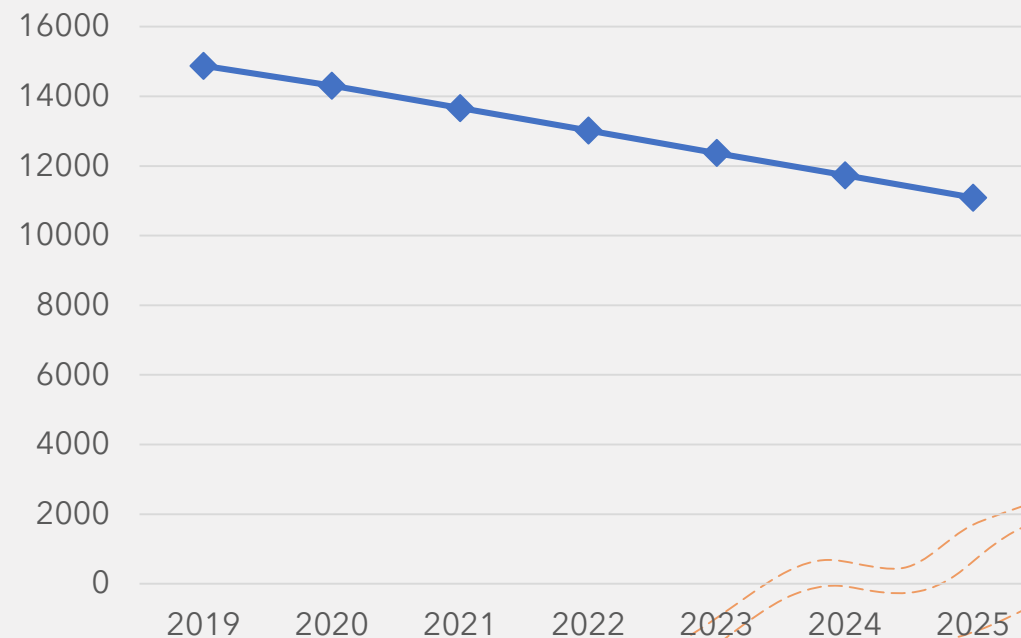
Gebührenfinanzierter Bereich - SF Abwasserbeseitigung

Ergebnis Erfolgsrechnung
(in CHF 1'000)



VP Alain Bai

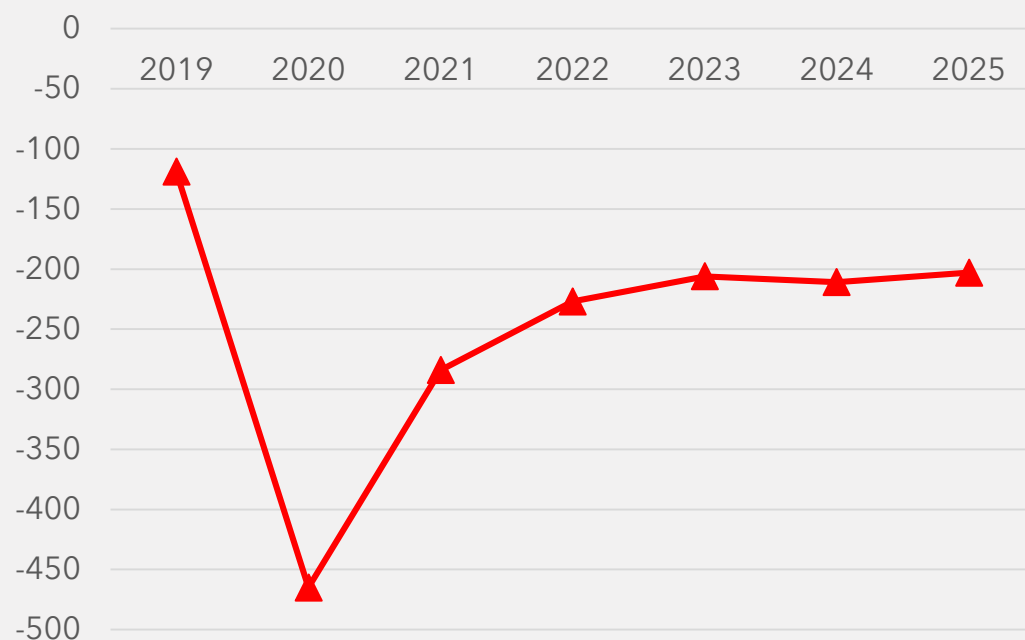
Entwicklung Eigenkapital
(in CHF 1'000)



Konsequenzen aus Finanzplan 2021 – 2025

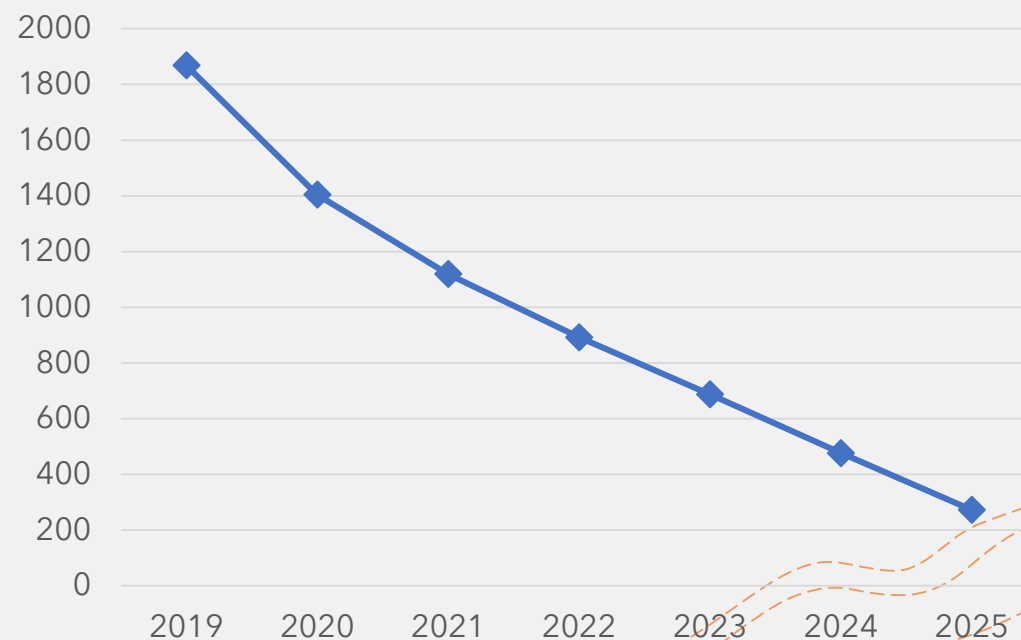
Gebührenfinanzierter Bereich - SF Abfallbeseitigung

Ergebnis Erfolgsrechnung
(in CHF 1'000)



VP Alain Bai

Entwicklung Eigenkapital
(in CHF 1'000)



Festsetzung der Steuerfüsse/-sätze

+

Einwohnergemeinde MuttENZ

Budget 2021

VP Alain Bai



Steuerfüsse/-sätze 2021 (I)

Antrag des Gemeinderates

56%

Natürliche Personen – Einkommen und Vermögen (Steuerfuss)

5%

Kapitalgesellschaften und Genossenschaften – Ertrag (Steuersatz)

0.055%

Kapitalgesellschaften und Genossenschaften – Kapital (Steuersatz)

Steuerfüsse/-sätze 2021 (II)

Antrag des Gemeinderates

0.625% Bisherige Statusgesellschaften - Ertrag (Steuersatz)

0.055% Bisherige Statusgesellschaften - Kapital (mind. CHF 100.-; Steuersatz)

5% Vereine, Stiftungen und übrige jur. Personen - Ertrag (Steuersatz)

0.055% Vereine, Stiftungen und übrige jur. Personen - Kapital (Steuersatz)

Steuerfüsse/-sätze 2021 (III)

Antrag des Gemeinderates

5%

Feuerwehرداریstersatzabgabe (Steuerfuss)
mind. CHF 40.- und max. CHF 700.-

Erfolgsrechnung

+

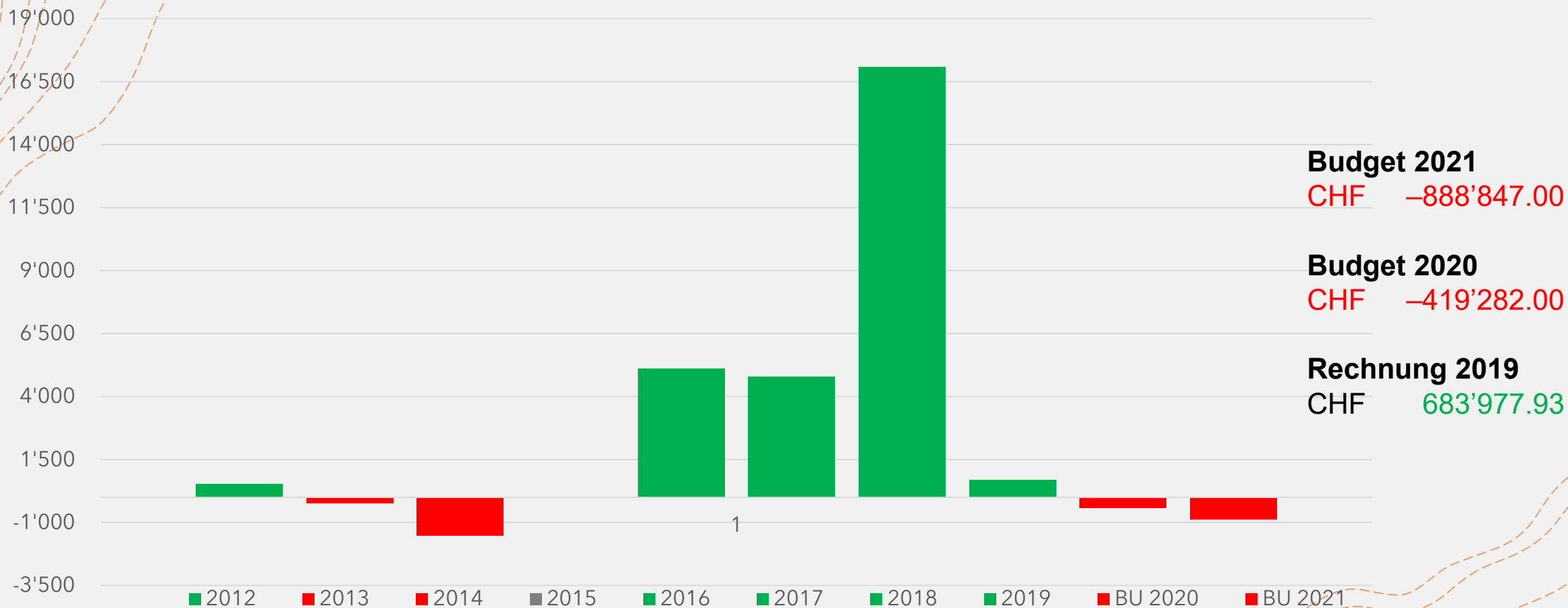
Einwohnergemeinde MuttENZ

Budget 2021

VP Alain Bai



Übersicht Jahresergebnisse



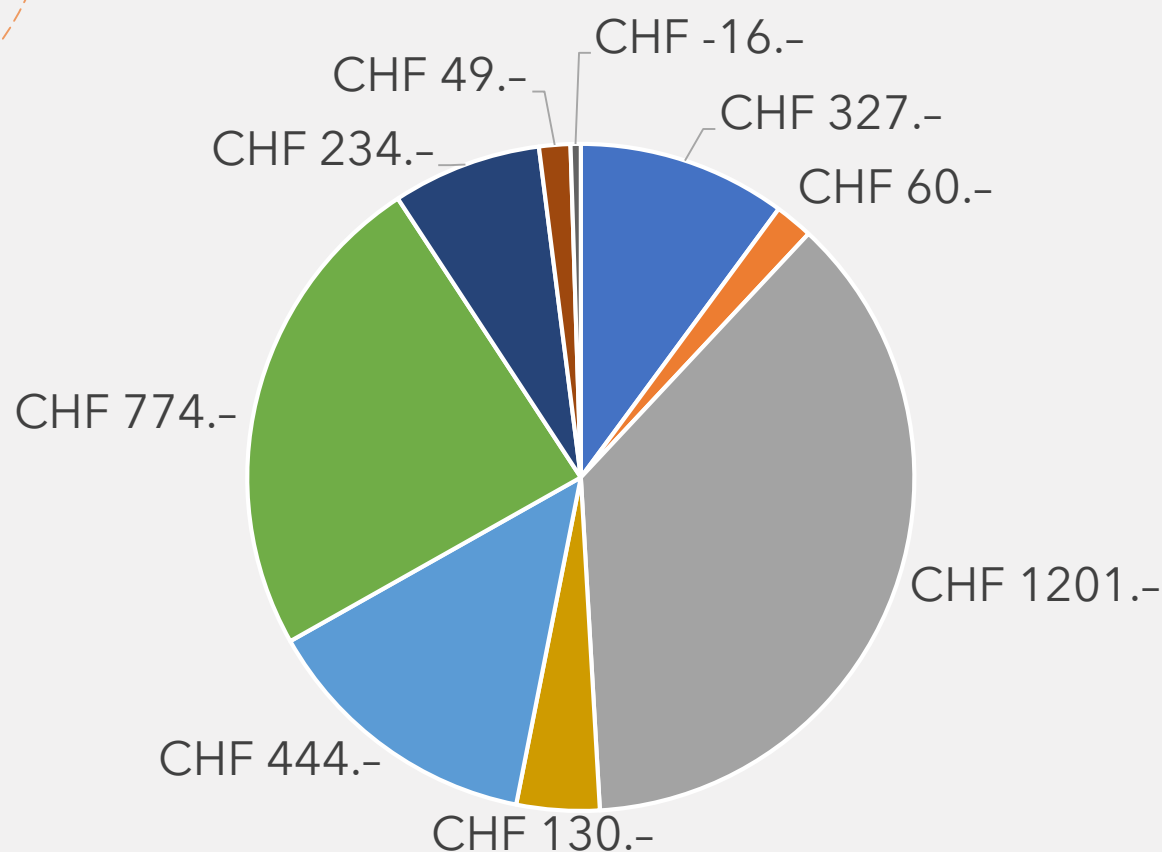
Gestuffer Erfolgsausweis

in CHF 1'000	JR 2019	BU 2020	BU 2021	Abweichung zu BU 2020	Abweichung zu JR 2019
Betrieblicher Aufwand	86'457	87'693	87'968	0.3%	1.7%
Betrieblicher Ertrag	84'130	84'125	84'237	0.1%	0.1%
Ergebnis aus betr. Tätigkeit	-2'327	-3'568	-3'732	4.6%	60.4%
Finanzaufwand	1'402	1'224	1'311	7.1%	-6.5%
Finanzertrag	3'686	3'646	3'427	-6%	-7%
Ergebnis aus Finanzierung	2'284	2'421	2'116	-12.6%	-7.4%
Ausserordentl. Aufwand	0	0	0	0%	0%
Ausserordentl. Ertrag	728	728	728	0%	0%
Ausserordentli. Ergebnis	728	728	728	0%	0%
Gesamtergebnis ER	684	-419	-889	112.0%	-230.0%

Nettoergebnis pro Funktion

in CHF 1'000	JR 2019	BU 2020	BU 2021	Abweichung zu BU 2020	Abweichung zu JR 2019
Allgemeine Verwaltung	5'751	5'854	5'869	0.3%	2.1%
Sicherheit	1'123	1'246	1'068	-14.3%	-4.9%
Bildung	18'697	19'844	21'526	8.5%	15,1%
Kultur und Freizeit	2'289	2'362	2'339	-1%	2.2%
Gesundheit	7'957	7'556	7'953	5.3%	0%
Soziale Sicherheit	13'486	13'122	13'884	5.8%	2.9%
Verkehr	4'529	4'255	4'189	-1.6%	-7.5%
Umwelt und Raumordnung	773	967	880	-9%	13.8%
Volkswirtschaft	-245	-261	-286	9.6%	17%
Finanzen und Steuern	-55'045	-54'526	-56'532	3.7%	2.7%

Nettoaufwand pro Einwohner*in

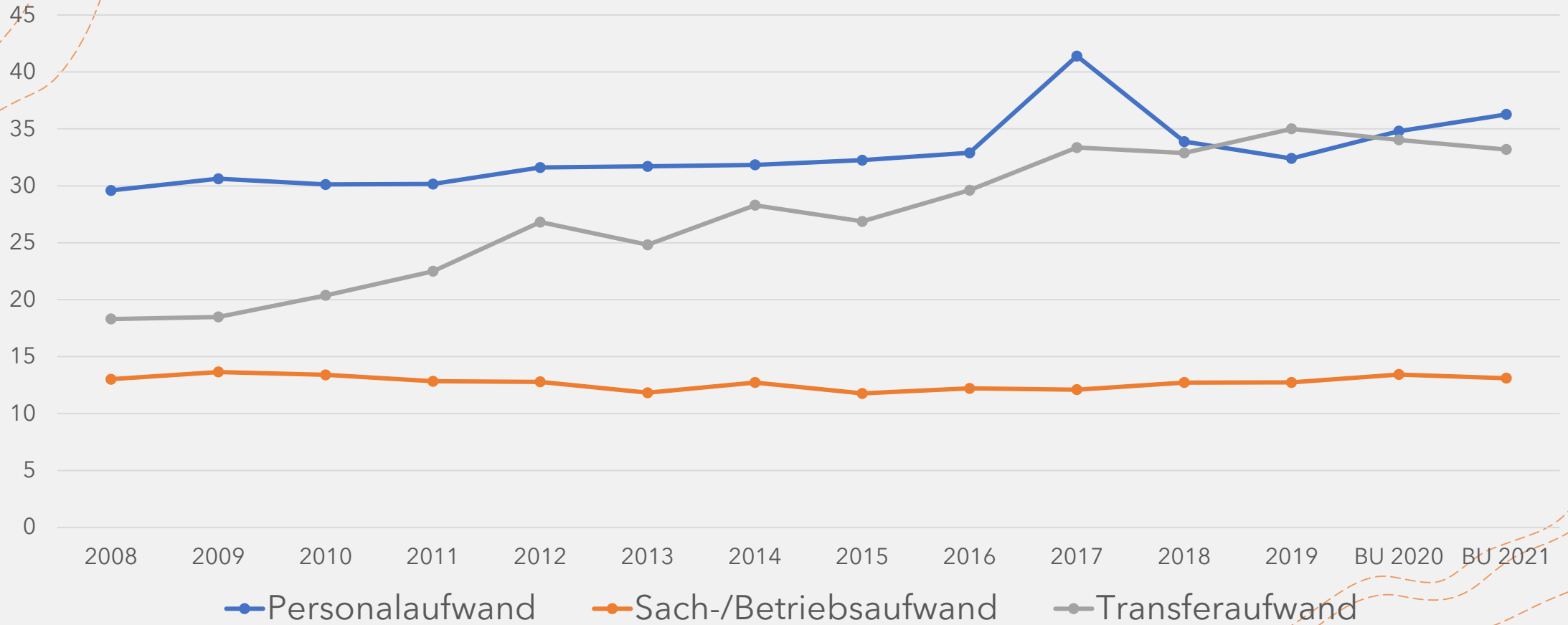


- Allgemeine Verwaltung (10.2%)
- Öffentliche Sicherheit (1.9%)
- Bildung (37.5%)
- Kultur, Sport, Freizeit (4.1%)
- Gesundheit (13.9%)
- Soziale Sicherheit (24.2%)
- Verkehr (7.3%)
- Umweltschutz und Raumordnung (1.5%)
- Volkswirtschaft (-0.5%)

Aufwand nach Arten

in CHF 1'000	JR 2019	BU 2020	BU 2021	Abweichung zu BU 2020	Abweichung zu JR 2019
Personalaufwand	32'404	34'799	36'275	4.2%	11.9%
Sach- und Betriebsaufwand	12'737	13'433	13'105	-2.4%	2.9%
Finanzaufwand	2'028	1'639	1'409	-14%	-30.6%
Abschreibungen	4'410	4'270	4'424	3.6%	0.3%
Transferaufwand	35'007	34'035	33'196	-2.5%	-5.2%

Mehrjahresübersicht Aufwand



Ertrag nach Arten

In CHF 1'000	JR 2019	BU 2020	BU 2021	Abweichung zu BU 2020	Abweichung zu JR 2019
Fiskalertrag	57'151	55'400	55'218	-0.3%	-3.4%
Regalien und Konzessionen	554	564	560	-0.8%	1%
Entgelte	19'564	19'988	19'406	-2.9%	-0.8%
Finanzertrag	15'222	3'764	3'646	-3.1%	-23.1%
Transferertrag	6'463	7'091	7'953	12.2%	23.1%

Steuererträge brutto

In CHF 1'000	JR 2019*	BU 2020	BU 2021	Abweichung zu BU 2020	Abweichung zu JR 2019
NP Einkommenssteuern	37'707	39'250	39'093	-0.4%	3.7%
NP Vermögenssteuern	5'857	5'700	5'806	1.9%	-0.9%
NP Quellensteuern	3'234	3'200	3'187	-0.4%	-1.5%
JP Ertragssteuern	5'161	5'150	4'993	-3%	-3.3%
JP Kapitalsteuern	4'592	2'100	2'139	1.9%	-53.4%
Total	56'551	55'400	55'218	-0.3%	-2.4%

* inkl. Steuern aus Vorjahren

Steuerbudget 2021 – Vergleich AFP

Kanton	CHF
Kanton Steuereinnahmen gemäss AFP 2020 – 2023	1'887.4 Mio.
Kanton Steuereinnahmen gemäss AFP 2021 – 2024	1'839.4 Mio.
Differenz absolut	-48 Mio.
Differenz in %	-2.54%

Gemeinde MuttENZ	CHF
Gemeinde MuttENZ Steuereinnahmen gemäss AFP 2020 – 2024	56.309 Mio.
Gemeinde MuttENZ Steuereinnahmen gemäss AFP 2021 – 2025	55.218 Mio.
Differenz absolut	-1.091 Mio.
Differenz in %	-1.94%

Steuerbudget 2021 – Vergleich Budget

Kanton	CHF
Kanton Steuereinnahmen Budget 2020	1'844.1 Mio.
Kanton Steuereinnahmen Budget 2021	1'839.4 Mio.
Differenz absolut	-4.7 Mio.
Differenz in %	-0.25%

Gemeinde MuttENZ	CHF
Gemeinde MuttENZ Steuereinnahmen Budget 2020	55.4 Mio.
Gemeinde MuttENZ Steuereinnahmen Budget 2021	55.218 Mio.
Differenz absolut	-0.182 Mio.
Differenz in %	-0.33%

Spezialfinanzierungen

In CHF 1'000	JR 2019	BU 2020	BU 2021	Abweichung zu BU 2020	Abweichung zu JR 2019
3321 Multimedienetz MMN	-850	-548	-542	-1.1%	-36.3%
7101 Wasserversorgung	-667	-609	-427	-29.8%	-36%
7201 Abwasserbeseitigung	193	567	643	13.4%	233.9%
7301 Abfallbeseitigung	119	465	284	-38.9%	139.8%

+ Entnahme aus Eigenkapital / - Einlage ins Eigenkapital

Investitionsrechnung

+

Einwohnergemeinde MuttENZ

Budget 2021

VP Alain Bai



Zu genehmigende Investitionen

Steuerfinanzierter Bereich

Projekt	Kredithöhe
Liegenschaften Verwaltungsvermögen, Anschlüsse an Wärmeverbund (2. Tranche)	180'000
Gemeindeverwaltung, Erneuerung Elektroinstallationen	825'000
Feuerwehr, Neubeschaffung Tanklöschfahrzeug	454'000
Zivilschutzanlage im Werkhof, Erneuerung Sanitärinstallationen	100'000
Gemeindestrassen, Werterhaltung 2021	610'000
Diverse Überführungen, Kostenanteil Gemeinde an Sanierungen	430'000
Zwischentotal	2'599'000

Zu genehmigende Investitionen

Steuerfinanzierter Bereich

Projekt	Kredithöhe
Bahnhofstr./Oberländerstr./Kirschgartenstr., BehiG-Ertüchtigung Haltestellen und bauliche Anpassung Verkehrsführung	760'000
Werkhof, Sanierung Sanitärinstallationen	130'000
Werkhof, Wiederbeschaffung von Fahrzeugen	570'000
Friedhof, Sanierung Urnennischenwand	300'000
Schänzli, Wettbewerb Areal (Nachtragskredit)	200'000
Diverse Überführungen, Kostenanteil Gemeinde an Sanierungen	430'000
Total neu zu genehmigende Investitionen im steuerfinanzierten Bereich	4'559'000

Zu genehmigende Investitionen

Gebührenfinanzierter Bereich

Projekt	Kredithöhe
Multimedianetz MMN, jährliche Erweiterung des Leitungsnetz (2021)	100'000
Wasserversorgung, jährlicher Ersatz und Neubau von Wasserleitungen (2021)	600'000
Abwasserbeseitigung, jährliche Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen Kanalisation (2021)	570'000
Abfallbeseitigung, Neubau Halle Kompostierungsanlage	882'000
Total neu zu genehmigende Investitionen im gebührenfinanzierten Bereich	1'782'000

Bereits genehmigte Investitionen

Steuerfinanzierter Bereich

Projekt	Kredithöhe
Liegenschaften Verwaltungsvermögen, Anschlüsse an Wärmeverbund (1. Tranche)	115'000
Öffentliche Beleuchtung, Umrüstung LED (1. Tranche; SV)	400'000
Hauptstrasse, Sanierung (SV)	500'000
Gemeindestrassen, jährliche Werterhaltung 2020	200'000
Hofackerstrasse Ost, Projektierung der Sanierung/Neugestaltung Strassenraum	150'000
Werkhof, Wiederbeschaffung vom Fahrzeugen	215'000
Schänzli, Wettbewerb Areal	300'000
Drainagen, Ersatz Hauptleitungen	210'000
Total bereits genehmigte Investitionen im steuerfinanzierten Bereich	2'090'000

Bereits genehmigte Investitionen

Gebührenfinanzierter Bereich

Projekt	Kredithöhe
Wasserversorgung, Schutzzonenausscheidung GWP Birsland	20'000
Wasserversorgung, Projektierung Ersatz Pumpwerk GWP Birsland	30'000
Wasserversorgung, Sanierung Reservoir Hochzone (Wartenberg)	350'000
Abwasserbeseitigung, jährliche Erhaltungs- und Ausbaumassnahmen (2019-20)	300'000
Total bereits genehmigte Investitionen im gebührenfinanzierten Bereich	700'000

Bruttoinvestitionen

	Kredithöhe
Steuerfinanzierter Bereich - neu zu genehmigende Investitionen	4'559'000
Steuerfinanzierter Bereich - bereits genehmigte Investitionen	2'090'000
Gebührenfinanzierter Bereich - neu zu genehmigende Investitionen	1'782'000
Gebührenfinanzierter Bereich - bereits genehmigte Investitionen	700'000
Total Bruttoinvestitionen 2021	9'131'000

Geplante Sondervorlage 2021

Projekt	Kredithöhe
Multimediantnetz MMN, Optimierung	1'600'000
Total geplante Sondervorlagen im gebührenfinanzierten Bereich 2021	1'600'000

Finanzkennzahlen

Kennzahl	JR 2019	BU 2020	BU 2021	Bewertung
Selbstfinanzierungsgrad Steuerfinanzierter Bereich	59%	75%	27%	Schlecht
Selbstfinanzierungsgrad SF Wasserversorgung	160%	94%	195%	Sehr gut
Selbstfinanzierungsgrad SF Abwasserbeseitigung	-24%	0%	0%	Schlecht
Selbstfinanzierungsgrad Gesamthaushalt	77%	80%	34%	Schlecht
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	Gut
Kapitaldienstanteil	6%	6%	6%	Tragbar
Selbstfinanzierungsanteil	7%	4%	4%	Schlecht
Investitionsanteil	10%	6%	11%	Schwach

Budget 2021 – Anpassungen / Anträge

Erfolgsrechnung / Seite	Betrag	Text
	-888'847	Ausgangslage
Seite 31 / 0220.3118	-75'000	Transitionkosten IT Auslagerung
Seite 31 / 0220.3120	+35'000	Anpassung Heizkosten
Seite 31 / 0220.3133	-125'000	Erhöhung Kosten externer Servicebezug
Seite 40 / 2140.3120	+5'000	Anpassung Heizkosten
Seite 41 / 2170.3120	-5'800	Anpassung Heizkosten
Seite 49 / 3414.3120	-2'500	Anpassung Heizkosten
Seite 51 / 3421.3120	+5'000	Anpassung Heizkosten
Seite 69 / 7710.3143	+25'000	Neuerstellung Kindergrabfelder
	-1'022'147	Total neuer Aufwandüberschuss

Budget 2021 – Anpassungen / Anträge

Investitionsrechnung / Seite	Betrag	Text
	-6'341'000	Ausgangslage Bruttoinvestitionen
Seite 84 / 7301.5040.01	+232'000	Anpassung Betrag neue Kompostierungsanlage
	-6'109'000	Total neue Bruttoinvestitionen

Antrag des Gemeinderates

- + Der Gemeindeversammlung wird beantragt, das Budget 2021 der Einwohnergemeinde MuttENZ mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'022'147.- zu genehmigen.
- + Der Gemeindeversammlung wird beantragt Bruttoinvestitionen in der Höhe von CHF 6'109'000.- (inkl. Spezialfinanzierungen) zu bewilligen.