

Finanzplan 2025 - 2028

Kontakt

Gemeindeverwaltung Beringen
Zelgstrasse 8
8222 Beringen

Finanzreferent: Fabian Hell

Leiter Finanzen: Roland Fürst
Telefon 052 687 24 33
E-Mail roland.fuerst@beringen.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Einleitung	
Bericht des Gemeinderats	3
Finanzplanung	
Erfolgsrechnung	4
Kommentare	8
Plangeldfluss	9
Investitionsrechnungen	
Investitionsrechnungen	10
Details	12
Anhang	
Finanzkennzahlen	16
Weitere Kennzahlen	18
Stellenplafond	19

Bericht des Gemeinderats

Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen hiermit den Bericht über die voraussichtliche Entwicklung der Gemeindefinanzen in den Jahren 2025-2028.

Der Finanzplan basiert auf den drei Kapiteln "Finanzplanung", "Investitionsrechnung" und "Kennzahlen". Die ersten beiden Kapitel sind auch mit Details zu den wichtigsten Punkten versehen. Bei der "Investitionsrechnung" versucht der Gemeinderat, einen Blick über den Planungszeitraum (bis 2028) hinauszuwerfen und entsprechende Projekte zu beschreiben.

Die aktuelle Planung weist weiterhin negative Abschlüsse bis 2028 aus, jedoch auf einem etwas tieferem Niveau. Der Gesamtsteuerertrag basiert auf einem leichten Bevölkerungswachstum (0.8% p.a.) sowie Annahmen zum Wirtschaftswachstum. Auf der Ausgabenseite wird die Inflation sowie ein Lohnwachstum mitberücksichtigt.

Beringen, Oktober 2024

Gemeinderat Beringen

Roger Paillard
Gemeindepräsident

Florian Casura
Gemeindeschreiber

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	
30 Personalaufwand	4'017'058	4'070'910	4'108'230	4'170'310	4'226'016	4'282'559	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'896'401	4'053'030	3'995'235	3'877'668	3'955'220	4'034'323	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'730'625	1'947'470	1'952'260	2'097'022	2'362'547	2'371'022	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK	0	0	0	0	0	0	
36 Transferaufwand	12'479'330	13'080'536	13'344'890	13'339'890	13'339'890	13'339'890	
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	
Total Betrieblicher Aufwand	22'123'414	23'151'946	23'400'615	23'484'890	23'883'673	24'027'794	
40 Fiskalertrag	15'242'549	16'147'000	16'407'000	16'808'648	17'195'093	17'592'949	
41 Regalien und Konzessionen	26'220	26'100	26'100	26'100	26'100	26'100	
42 Entgelte	3'361'313	3'189'100	3'215'100	3'219'560	3'224'065	3'228'614	
43 Verschiedene Erträge	27'784	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK	0	0	0	0	0	0	
46 Transferertrag	3'396'939	2'998'500	3'082'250	3'082'250	3'082'250	3'082'250	
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0	
Total Betrieblicher Ertrag	22'054'805	22'370'700	22'740'450	23'146'558	23'537'508	23'939'913	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-68'609	-781'246	-660'165	-338'332	-346'165	-87'881	
34 Finanzaufwand	180'216	223'800	193'900	293'900	483'900	573'900	
44 Finanzertrag	458'350	333'960	343'900	343'900	343'900	343'900	
Ergebnis aus Finanzierung	278'134	110'160	150'000	50'000	-140'000	-230'000	
Operatives Ergebnis	209'524	-671'086	-510'165	-288'332	-486'165	-317'881	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-)	-196'048	-261'384	-266'560	-240'913	-232'603	-224'127
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+)	138'441	148'290	236'630	242'069	244'124	246'266
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	-57'607	-113'094	-29'930	1'156	11'521	22'139	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)	151'917	-784'180	-540'095	-287'176	-474'644	-295'742	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	907'140	815'850	967'220	967'220	967'220	967'220	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	907'140	815'850	967'220	967'220	967'220	967'220	
Total Aufwand	23'406'819	24'452'980	24'828'295	24'986'923	25'567'396	25'793'041	
Total Ertrag	23'558'736	23'668'800	24'288'200	24'699'747	25'092'752	25'497'299	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
E	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	-151'917	784'180	540'095	287'176	474'644	295'742
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'814'778	3'062'380	2'741'010	2'745'400	3'003'251	3'050'277
0110	Legislative	49'918	71'960	56'320	56'985	57'657	58'342
0120	Gemeinderat	306'935	338'680	349'540	345'887	347'106	348'343
0210	Finanzen	470'897	490'030	453'640	459'300	464'464	469'710
0220	Allgemeine Dienste, übrige	612'635	450'680	469'240	477'701	486'269	495'005
0221	Gemeindekanzlei	354'169	387'110	379'570	386'206	392'161	398'206
0222	Hochbau	347'643	363'170	327'610	333'637	339'126	344'702
0223	Werkhof	435'046	628'750	471'210	446'252	671'851	686'082
0224	Tiefbau	190'541	218'880	152'630	156'279	159'553	162'876
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	46'992	113'120	81'250	83'153	85'064	87'011
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	232'210	358'640	452'380	454'583	456'624	458'698
1110	Polizei	33'398	198'000	198'000	198'000	198'000	198'000
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	146'500	109'700	199'700	199'840	199'983	200'128
1401	Einwohnerkontrolle	66'414	102'210	96'280	97'959	99'466	100'996
1402	Bau + Feuerpolizei	-129'463	-56'500	-50'000	-49'770	-49'535	-49'296
1500	Feuerwehr (allgemein)	94'385					
1610	Militärische Verteidigung	1'294	450	450	454	457	461
1620	Zivilschutz (allgemein)	4'287	-1'000	-1'050	-990	-929	-866
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	15'395	5'780	9'000	9'090	9'182	9'275
2	BILDUNG	7'032'028	7'518'035	7'973'100	7'994'785	8'036'424	8'078'808
2110	Kindergarten	671'197	690'630	748'000	748'560	749'131	749'714
2120	Primarstufe	2'002'027	2'078'300	2'257'050	2'260'241	2'263'496	2'266'815
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	1'260'309	1'334'430	1'393'725	1'398'800	1'403'975	1'409'255
2140	Musikschulen	58'851	80'000	80'000	80'000	80'000	80'000
2170	Schulliegenschaften	1'610'110	1'871'480	1'840'910	1'836'139	1'852'147	1'868'437
2180	Tagesbetreuung	39'432		33'000	33'000	33'000	33'000
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	493'047	506'620	559'530	568'622	576'781	585'062
2192	Volksschule Sonstiges	392'374	418'835	429'765	438'303	446'774	455'405
2200	Sonderschulen	504'681	537'740	631'120	631'120	631'120	631'120
2990	Bildung, n.a.g.						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	669'440	723'460	748'840	821'717	874'097	883'451
3110	Museen und bildende Kunst	50'265	129'590	122'920	124'352	125'793	127'263
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	6'500	6'000	8'000	8'000	8'000	8'000
3290	Kultur, n.a.g.	23'220	23'500	19'000	19'000	19'000	19'000
3410	Sport (ohne Schwimmbad)	50'264	41'420	61'120	53'265	97'403	98'359
3411	Schwimmbad	375'411	372'910	375'800	457'575	461'831	466'164
3420	Freizeit	145'904	120'840	126'000	122'885	124'777	126'706
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	17'875	29'200	36'000	36'640	37'293	37'959
4	GESUNDHEIT	907'180	1'387'400	1'135'200	1'135'300	1'135'402	1'135'506
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	473'469	996'100	720'000	720'000	720'000	720'000
4210	Ambulante Krankenpflege	432'510	390'100	414'000	414'100	414'202	414'306
4340	Lebensmittelkontrolle	1'201	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'912'874	3'278'680	3'126'850	3'131'866	3'136'390	3'140'981
5120	Prämienverbilligungen	1'324'563	1'541'000	1'451'500	1'451'500	1'451'500	1'451'500
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	183	4'800	3'900	3'900	3'900	3'900
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	18'355	14'000	53'000	53'040	53'081	53'122
5440	Jugendschutz (allgemein)	66'965	77'240	63'890	64'548	65'138	65'737
5450	Leistungen an Familien			24'000	24'000	24'000	24'000
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	31'597	119'800	78'800	78'800	78'800	78'800
5510	Arbeitslosenversicherung	31'346	52'000	45'000	45'000	45'000	45'000
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'243'018	949'500	882'000	882'000	882'000	882'000
5790	Fürsorge, n.a.g.	176'849	500'340	504'760	509'078	512'971	516'922
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
5930	Hilfsaktionen im Ausland	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
6	VERKEHR	357'629	469'565	587'695	601'651	618'373	632'966
6150	Gemeindestrassen	8'458	112'040	230'170	244'015	260'625	275'103
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	39'415	42'525	42'525	42'636	42'748	42'863
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	311'396	315'000	315'000	315'000	315'000	315'000
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	-1'640					

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	278'856	344'800	434'320	350'293	356'364	362'558
7100	Wasserversorgung (allgemein)	38'002	56'000	56'000	57'120	58'262	59'428
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
7102	Wasserversorgung GWP						
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	120'231	110'000	80'000	80'000	80'000	80'000
7202	Kläranlagen	-120'231	-110'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'352	2'800	2'500	2'550	2'601	2'653
7301	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb (Grundgebühr)	-145'821	-151'400	-158'400	-163'908	-169'526	-175'256
7302	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb (Schwarz)	-25'971	-22'000	-20'000	-17'000	-13'940	-10'819
7303	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb (Grün)	171'792	173'400	178'400	180'908	183'466	186'075
7410	Gewässerverbauungen	27'516	42'210	42'210	42'530	42'856	43'189
7500	Arten- und Landschaftsschutz	7'512	7'920	7'620	7'823	8'024	8'229
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	187'721	172'770	182'890	186'668	190'507	194'423
7900	Raumordnung (allgemein)	15'755	63'100	133'100	53'602	54'114	54'636
7906	Regionale Planungsgruppen						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	21'809	44'250	26'900	28'030	29'183	30'358
8120	Strukturverbesserungen	-9'681	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
8200	Forstwirtschaft	24'490	23'550	3'550	4'680	5'833	7'008
8300	Jagd und Fischerei	-5'955	100	100	100	100	100
8400	Tourismus	12'955	10'600	13'250	13'250	13'250	13'250
9	FINANZEN UND STEUERN	-15'378'722	-16'403'030	-16'676'200	-16'976'448	-17'171'465	-17'477'863
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-14'523'536	-15'535'000	-15'720'000	-16'120'248	-16'505'265	-16'901'663
9101	Sondersteuern	-650'594	-550'000	-605'000	-605'000	-605'000	-605'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	194'015	137'000	87'000	87'000	87'000	87'000
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-183'324	-270'000	-183'000	-183'000	-183'000	-183'000
9610	Zinsen	-65'207	-66'310	-115'400	-15'400	174'600	264'600
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-150'635	-113'720	-135'800	-135'800	-135'800	-135'800
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	4'500					
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-3'940	-5'000	-4'000	-4'000	-4'000	-4'000
9900	Nicht aufgeteilte Posten						

Kommentar Finanzplanung

Jahr	Erläuterungen
	Allgemeiner Kommentar
2025	Die Lohnkosten steigen analog den Vorgaben des Kanton Schaffhausen um rund 2%. Dies wirkt sich über alle Bereiche hinweg, bei allen Konti der Kategorie "Löhne" aus.
2026 - 2028	Für 2026 wird mit einer Steigerung der Lohnkosten von rund 1.7% und für 2027 und 2028 mit 1.5% gerechnet.
4	Gesundheit
2025 - 2028	4125 - Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime Für die Erweiterung des Alters- und Pflegeheimes Ruhesitz - Projekt ZAF Zentrum für Altersfragen - muss gemäss den aktuellen Berechnungen ab 2025 voraussichtlich mit einem jährlichen Defizitbetrag für die Gemeinde Beringen von ca. CHF 220'000 gerechnet werden.
5	Soziale Sicherheit <i>Allgemeine Entwicklung der Sozialkosten: Weiterhin kostspielige Fremdplatzierungs- und Massnahmekosten, sowie die durch die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB generierten Beschlüsse, welche sich auf die Gemeinderechnung und den Lastenausgleich-LAV vom Kanton auswirken.</i>
2025 - 2028	5790 - Fürsorge n.a.g. Das jährliche Wachstum der Beringer Bevölkerung wird mit ca. 40-50 Personen pro Jahr erwartet. Dieser Berechnungsfaktor führt zu einer kontinuierlichen Erhöhung der Kosten im Bereich Fürsorge.
9	Finanzen und Steuern
2025 - 2028	9100 - Allgemeine Gemeindesteuern Bei den Steuern der natürlichen Personen basiert die Berechnung auf einem Bevölkerungswachstum von 0.8-1.0% p.a. plus einem jährlichen Wirtschaftswachstum von rund 1.6% für die Jahre 2025 bis 2028. Diese Prognosen basieren auf den Budgetvorgaben des Kantons Schaffhausen vom Sommer 2024. Die Entwicklung der Steuern der juristischen Personen für das Jahr 2024 basieren auf einem 10-Jahres-Durchschnitt und dem vorerwähnten, erwarteten Wirtschaftswachstum.

Erfolgsrechnung

Plangeldflussrechnung	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-784'180	-540'095	-287'176	-474'644	-295'742
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'947'470	1'952'260	2'097'022	2'362'547	2'371'022
Einlagen Spezialfinanzierungen	261'384	266'560	240'913	232'603	224'127
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-148'290	-236'630	-242'069	-244'124	-246'266
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'276'384	1'442'095	1'808'690	1'876'382	2'053'141
Investitionsausgaben VV + FV	-4'435'000	-4'058'000	-5'968'000	-5'019'000	-339'000
Investitionseinnahmen VV + FV	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-4'235'000	-3'858'000	-5'768'000	-4'819'000	-139'000
Zunahme (+) / Abnahme (-) kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0	-5'000'000	10'000'000	-10'000'000	0
Zunahme (+) / Abnahme (-) langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	7'000'000	-6'000'000	12'000'000	0
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0	2'000'000	4'000'000	2'000'000	0
Veränderung Flüssige Mittel (Geldfluss)	-2'958'616	-415'905	40'690	-942'618	1'914'141
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	4'393'997	1'435'381	1'019'476	1'060'166	117'548
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	1'435'381	1'019'476	1'060'166	117'548	2'031'689
Veränderung Flüssige Mittel (Geldfluss)	-2'958'616	-415'905	40'690	-942'618	1'914'141

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
50	Sachanlagen	846'508	4'275'000	3'898'000	5'768'000	4'019'000	339'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	32'208	60'000	60'000	0	0	0
54	Darlehen	0	0	0	0	0	0
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	0	0	0	0
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
Total Investitionsausgaben		878'716	4'335'000	3'958'000	5'768'000	4'019'000	339'000
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
61	Rückerstattungen	0	0	0	0	0	0
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	779'798	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
Total Investitionseinnahmen		779'798	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen							
Total Investitionsausgaben		878'716	4'335'000	3'958'000	5'768'000	4'019'000	339'000
Total Investitionseinnahmen		779'798	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Nettoinv. Verw.vermögen Ausgaben- (-) / Einn.überschuss (+)		-98'918	-4'135'000	-3'758'000	-5'568'000	-3'819'000	-139'000

Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Investitionen in Sachanlagen	0	100'000	100'000	200'000	1'000'000	0
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
Total Ausgaben	0	100'000	100'000	200'000	1'000'000	0
Verkauf von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0	0	0	0
Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
Total Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinv. Finanzvermögen	Ausgaben- (-) / Einn.überschuss (+)	0	-100'000	-100'000	-200'000	-1'000'000

Details Investitionsrechnung

	Gebühren- finanziert	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
0	Allgemeine Verwaltung				
				90'000	
		340'000			
			2'000'000	2'500'000	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung				
			52'000		
2	Bildung				
		40'000	430'000		
		240'000	150'000		
			133'000		
		220'000			
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche				
		500'000	1'600'000		
			80'000		
				1'000'000	
		140'000			
			500'000		
4	Gesundheit				
	n.a.				
5	Soziale Sicherheit				
	n.a.				

Details Investitionsrechnung

	Gebühren- finanziert	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung					
Klösterli		113'000			
Steig		368'000			
Ziegelhütteweg		98'000			
Aufwertung SH-Strasse - Hägli bis Ischlag (Belag)		165'000			
Aufwertung SH-Strasse - Ischlag bis Enge (AP 4)		580'000			
Herrengasse			58'000		
Altenrain Süd,Mitte und Nord			95'000		
Wolfackerweg West / Ost			60'000		
Gärtnereiwegli				51'000	
Randenblickwegli				67'000	
Oberdorf (Teil Nord)				119'000	
Püntwegli				61'000	
Winkelwegli				56'000	
Bifangstieгли					57'000
Oberberg					282'000
Erneuerung Beleuchtung		93'000	110'000	75'000	
7 Umweltschutz und Raumordnung					
Raumordnung	Siedlungsentwicklung , BNO-Anpassung, Zonnenplan		60'000		
Wasser	Ziegelhüttenweg	■	65'000		
	Steig (Ersatz Wasserleitung)	■	206'000		
	Herrengasse	■		100'000	
	Ersatz Wasserzähler	■	70'000		
	Anschlussgebühren	■	-100'000	-100'000	-100'000
Abwasser	Steig (Ersatz Kanalisation / Neubau Meteorleitung)	■	410'000		
	Schönebueche	■	100'000		
	Schwärziweg	■	150'000		
	Meteorwasserleitung Hagenwiesenweg / Rossfähi	■		600'000	
	Anschlussgebühren	■	-100'000	-100'000	-100'000
Abfallentsorgung	n/a	■			
Gewässerunterhalt	n/a				

Details Investitionsrechnung

	Gebühren- finanziert	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
8 Volkswirtschaft					
n.a.					
9 Finanzen und Steuern					
Weiterbearbeitung Brandplatz			200'000		
Gesundheitszentrum Beringen (Planung)		100'000			
Gesundheitszentrum Beringen (Bau) - Beteiligung				1'000'000	
Total		3'057'000	5'468'000	5'019'000	339'000
Total gebührenfinanziert	■	801'000	500'000	-200'000	-200'000

Beträge netto

Details Investitionsrechnung

Weitere Projekte

Projekt	Beschreibung	Zeitraum	Kosten
Gesundheitszentrum Beringen	Die Gemeinde Beringen hat als Projektträger und Hauptinvestor eine Machbarkeitsstudie für ein Gesundheitsnetz Klettgau Nord initiiert. In der Studie sollen die Grundlagen für eine personenorientierte, wohnortnahe, qualitativ hochwertige und kosteneffektive Gesundheitsversorgung erarbeitet werden. Das Zentrum in Beringen soll dereinst vielfältige ärztliche, pflegerische und therapeutische Leistungen anbieten, z.B. Allgemeinmedizin, Pflege, Physiotherapie, Ergotherapie, Drogerie. Daneben könnten auch soziale und gemeinschaftliche Angebote wie Sozialberatung, Mütter- und Väterberatung, Gastronomie oder eine Kindertagesstätte ihren Platz finden. Die Studie soll bis spätestens Ende 2025 erarbeitet sein und dann einer geeigneten Trägerschaft zur Umsetzung übergeben werden.	ab 2024	offen
Umbau Schaffhauserstrasse (Engestrecke)	Mit der Orientierungsvorlage "Entwicklung Gebiet Benze" (10. April 2017) informierte der Gemeinderat über die Entwicklung in den nächsten Jahren. Der westliche Teil der Schaffhauserstrasse zwischen Hägli und Beringerfeld wurde bereits realisiert. Mit dem zweiten Teil (Beringerfeld bis Enge) wird noch zugewartet, um die Mitfinanzierung des Bundes im Rahmen des Agglomerationsprogrammes zu prüfen.	2025-2028	1'100'000 Gemeindeanteil
Westumfahrung Beringen	Westlich von Beringen soll eine Verbindung zwischen der H13 und der H14 geschaffen werden. Diese Strasse wird die Ortsdurchfahrt vom Durchgangsverkehr entlasten. Das Projekt wird vom kantonalen Baudepartement erarbeitet und ist in der Projektierungsphase. Im Westen des Industriegebietes wird eine neue Anbindung notwendig.	ab 2028	offen
Schulhaus im Benze	In der Orientierungsvorlage vom 2. November 2020 informierte der Gemeinderat den Einwohnerrat über die Grundlagen zur Schulraumplanung in Beringen. Er kam damals zur Erkenntnis, dass in den bestehenden Schulbauten im Perimeter Zimmerberg-Schützweg-Haargasse längerfristig 31 Klassen (notfalls für kurze Zeit auch 32 Klassen) unterrichtet werden können, sofern die Räume moderat umgestaltet werden, damit sie multifunktional (als Klassen- oder Fachzimmer) nutzbar sind. Seit einiger Zeit sieht der Gemeinderat Anzeichen, dass es in den Einfamilienhausquartieren in den nächsten Jahren zu einem Generationenwechsel kommen könnte, der je nach Verlauf zu einem deutlichen Anstieg der Kinderzahlen führen könnte. Damit der Gemeinderat rasch reagieren könnte, falls es tatsächlich zu einem solchen Anstieg der Schülerzahlen kommt, hat er mit dem Budget 2024 die Ausarbeitung einer Machbarkeitsstudie für ein Schulhaus im Benze beantragt. Wann so ein Schulhaus tatsächlich gebaut werden muss, lässt sich derzeit noch nicht sagen.	ab 2028	offen
Generelle Entwässerungsplanung 2. Generation	Durch die generelle Entwässerungsplanung 2. Generation werden Massnahmen analysiert, welche zur Sanierung der Kanalisation führen. Es wird ein Massnahmenpaket daraus erstellt.	ab 2028	offen

Finanzkennzahlen erster Priorität

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028		
Nettoverschuldungsquotient	44%	72%	72%	99%	108%	94%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, bzw. wieviel Jahrestanchen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen.	●	●	●	●	●	●	100 - 150 %	genügend
							> 150 %	schlecht
<u>Nettoschulden I x 100</u> 40 Fiskalertrag								
Selbstfinanzierungsgrad	1961%	30%	38%	32%	49%	1477%	> 100 %	ideal
Anteil der Investitionen, der aus eigenen Mitteln (ohne Kredite) finanziert werden kann.	●	●	●	●	●	●	80 - 100 %	gut bis vertretbar
							50 - 80 %	problematisch
							< 50 %	ungenügend
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Nettoinvestitionen								
Zinsbelastungsanteil	0%	1%	1%	1%	1%	1%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.	●	●	●	●	●	●	4 - 9 %	genügend
							> 9 %	schlecht
<u>Nettozinsaufwand x 100</u> Laufender Ertrag								

Finanzkennzahlen zweiter Priorität

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028		
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	1'289	2'248	2'268	3'184	3'504	3'122	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	●	●	●	●	●	●	1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
<u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung							1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
							> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil	9%	6%	6%	8%	8%	8%	> 20 %	gut
Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	●	●	●	●	●	●	10 - 20 %	mittel
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag							< 10 %	schlecht
Kapitaldienstanteil	8%	9%	9%	9%	10%	10%	bis 5 %	geringe Belastung
Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.	●	●	●	●	●	●	5 - 15 %	tragbare Belastung
<u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag							> 15 %	hohe Belastung
Bruttoverschuldungsanteil	148%	148%	169%	204%	164%	161%	< 50 %	sehr gut
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.	●	●	●	●	●	●	50 - 100 %	gut
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag							100 - 150 %	mittel
							150 - 200 %	schlecht
							> 200 %	kritisch
Investitionsanteil	4%	17%	15%	21%	15%	1%	< 10 %	schwach
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.	●	●	●	●	●	●	10 - 20 %	mittel
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben							20 - 30 %	hoch
							> 30 %	sehr hoch

Weitere Kennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	
Anzahl Einwohner	5'222	5'250	5'250	5'290	5'340	5'380	EW
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen - steuerfinanziert	20'370'105	20'586'300	21'886'500	25'698'000	28'201'000	26'912'000	CHF
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen - gebührenfinanziert	7'769'910	7'333'800	7'288'000	7'229'000	6'483'000	5'750'000	CHF
Steuerfuss in %	91	91	91	91	91	91	%
Steuerkraft pro Einwohner und Jahr in CHF	3'233	3'425	3'458	3'516	3'563	3'619	> 3'000 sehr gut
Darlehen im Fremdkapital							
Stand der lang- und kurzfristigen Darlehensschulden per Ende Jahr	27'000'000	29'000'000	28'000'000	33'000'000	35'000'000	35'000'000	CHF

Stellen Gemeinde Beringen

Mit Beschluss vom 17. Mai 2022 hat der Einwohnerrat dem Wechsel von einem fixen Stellenetat zu einem verbindlichen Stellenplafond zugestimmt. Der Gemeinderat wurde in diesem Zusammenhang beauftragt, jährlich über den aktuellen Stand der Stellenbesetzung zu informieren. Die nachfolgende Übersicht zeigt die angestrebte (einige Stellen sind noch ausgeschrieben) Besetzung per 1.1.2025 ohne Praktikas und Lernende:

Stellen Gemeinde Beringen	Stellenplafond	Angestrebte Besetzung per 1.1.2025	Reserve
Hochbau	8.90	8.40	0.50
Verwaltung	2.50	2.20	0.30
Reinigung und Unterhalt Liegenschaften	6.40	6.20	0.20
Tiefbau	8.10	7.80	0.30
Verwaltung	1.50	1.50	0.00
Werkhof inkl. Schwimmbad*	6.60	6.30	0.30
Gemeindekanzlei / Einwohnerkontrolle**	4.20	3.80	0.40
Finanzen	1.80	1.80	0.00
Soziale Dienste inkl. Schulsozialarbeit	2.40	2.40	0.00
Soziale Dienste***	1.70	1.70	0.00
Schulsozialarbeit	0.70	0.70	0.00
Schule	3.90	3.90	0.00
Schulleitung	2.20	2.20	0.00
Sekretariat	0.50	0.50	0.00
Assistenzen	1.20	1.20	0.00
Gemeinderat	1.80	1.80	0.00
Total	31.10	29.90	1.20

Ab dem 1.1.2024 beschäftigt die Gemeinde keine Praktikantin mehr und derzeit leider auch keine(n) Lernenden.

*Werkhof inkl. Schwimmbad: Zur Sicherstellung des Badbetriebes wird auch im kommenden Jahr ein zweiter Bademeister / Bademeisterin angestellt. Ab Badieröffnung wird der Stellenplafond Werkhof deshalb wieder ausgeschöpft.

**Einwohnerkontrolle: Die neu eingeführten elektronischen Hilfsmittel erlauben die anfallenden Arbeiten mit einem geringeren Zeitaufwand zu erledigen. Die Pensen werden um 0.2 Stellen reduziert. Per 1. Januar 2025 wird daher eine Mitarbeiterin der Einwohnerkontrolle auf eigenen Wunsch vermehrt im Bereich der Sozialen Dienste tätig sein, wo sie eine vakante Stelle einnehmen kann.

***Soziale Dienste: Die Sozialen Dienste der Gemeinde Beringen übernehmen Dienstleistungen für die Gemeinde Löhningen (Leistungsvereinbarung). Der Stellenplafond für die Abteilung Soziale Dienste wurde deshalb von 2.20 Stellen auf 2.40 Stellen erhöht.