

Details zum

Budget 2020

Allgemein

Das Budget 2020 weist einen **Ertragsüberschuss von CHF 257'160.00** aus. Die Ertragsseite wird geprägt durch die stabilen Steuereinnahmen und den einmaligen Verkaufserlös aus der Trotte.

Auf der Ausgabenseite fallen vor allem die hohen Schülerzahlen in der Primarschule ins Gewicht, welche den Aufwand für die Gemeinde Lohn weiter steigen lässt. Mit dieser Entwicklung werden die Kosten für die Oberstufe über die nächsten Jahre ebenfalls weiter steigen und sich bis Ende 2023 auf diesem Niveau einpendeln.

Die **Investitionskosten** reduzieren sich im Vergleich zu den vergangenen Jahren auf ein Niveau von **CHF 235'000.00**. Die Haupttreiber sind in diesem Jahr die Sanierung von Strassen, Wasserleitungen und Kanalisation sowie die Beschaffung eines neuen Tanklöschfahrzeuges für die Feuerwehr.

Wie immer sind die Zahlen des Budgets mehr oder weniger fundierte Annahmen, die zum Zeitpunkt der Budgeterstellung Gültigkeit haben. Die Harmonisierung des neuen Rechnungslegungsmodells (HRM2) bewirkt, dass verschiedene Ausgaben neu kontiert werden und in anderen Hauptkonten erfasst sind.

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
ERFOLGSRECHNUNG			
Aufwand	2'448'156.00	2'425'030.00	3'310'975.07
Ertrag	2'705'316.00	2'404'980.00	3'356'300.82
Aufwandüberschuss		20'050.00	
Ertragsüberschuss	257'160.00		45'325.75
INVESTITIONSRECHNUNG			
Aufwand	235'000.00	150'000.00	619'704.35
Ertrag	30'000.00	-	269'718.95
Nettoinvestition	205'000.00	150'000.00	349'985.40
Überschuss Investitionsrechnung			
FINANZIERUNG			
Aufwandüberschuss der			
Laufenden Rechnung		20'050.00	
Ertragsüberschuss der			
Laufenden Rechnung	257'160.00		45'325.75
Nettoinvestition	205'000.00	150'000.00	349'985.40
Überschuss Investitionsrechnung			
Finanzierungsüberschuss	52'160.00		
Finanzierungsbedarf		170'050.00	304'659.65
Abschreibungen	96'100.00	149'500.00	1'050'834.40
FINANZIERUNGSFEHLBETRAG		20'550.00	
FINANZIERUNGSÜBERSCHUSS	148'260.00		746'174.75

Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

Bei der allgemeinen Verwaltung resultiert ein Aufwand von CHF 308'560.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 27'500.00.

0110.3000.00 Sitzung- und Taggelder

Erhöhte Ausgaben aufgrund der Gesamterneuerungswahlen.

0120.3010.00 Entschädigungen Behörden und Kommissionen

Anpassung der Besoldung für die Gemeindeschreiberin.

0210.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Anpassung der Besoldung für die Zentralverwaltung und das Betriebspersonal.

0220.4210.01 Baubewilligungsgebühren

Diese werden neu in der allgemeinen Verwaltung als Ertrag geführt.

0290.4470.00 Pacht- und Mietzinse

Diese werden neu in der allgemeinen Verwaltung als Ertrag geführt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Bei der öffentlichen Ordnung und Sicherheit, Verteidigung resultiert ein Aufwand von CHF 87'750.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 36'250.00.

1400.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals

Anpassung der Besoldung für das Betriebspersonal.

1500.3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige

Die Abschreibungen werden gemäss HRM2 direkt bei der Feuerwehr geführt.

1500.3660.20 Investitionsbeiträge an VOR

Diese werden gemäss HRM2 neu in der Gemeinderechnung geführt.

2 Bildung

Bei der Bildung resultiert ein Aufwand von CHF 1'101'348.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 70'000.00. Neu werden gemäss HRM2 die Bildungskosten und die Infrastrukturkosten in separaten Konten geführt.

2120.3113.00 Anschaffung Hardware

Anschaffung von vier Notebooks.

2120.3118.00 Anschaffung Software, Lizenzen

Anschaffung von Office 365 Lösung von Microsoft.

2170.3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige

Die Abschreibungen werden gemäss HRM2 direkt bei den Schulliegenschaften (KIGA) geführt.

2171.3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige

Die Abschreibungen werden gemäss HRM2 direkt bei der Turnhalle geführt.

2172.3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige

Die Abschreibungen werden gemäss HRM2 direkt beim Schulhaus geführt.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Bei Kultur, Sport und Freizeit, Kirche resultiert ein Aufwand von CHF 13'600.00.

3120.3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Der Beitrag an die Badi Unterer Reiat wurde um CHF 2'500.00 reduziert.

4 Gesundheit

Bei der Gesundheit resultiert ein Aufwand von CHF 67'000.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 32'000.00.

Sämtliche Konten sind gemäss HRM2 unverändert.

5 Soziale Sicherheit

Bei der sozialen Sicherheit resultiert ein Aufwand von CHF 422'000.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 72'550.00.

Sämtliche Konten sind gemäss HRM2 unverändert.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Bei Verkehr und Nachrichtenübermittlung resultiert ein Aufwand von CHF 79'650.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 53'218.00.

6150.3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege

Gemäss HRM2 werden unter Verkehr nur noch die Kantonsstrassen abgebildet.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Bei Umweltschutz und Raumordnung resultiert ein Aufwand von CHF 191'400.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 142'900.00.

7301.3300.40 Abschreibungen Hochbauten VV, planmässige

Die Abschreibungen werden gemäss HRM2 direkt bei der Abfallwirtschaft geführt.

8 Volkswirtschaft

Bei der Volkswirtschaft resultiert ein Aufwand von CHF 87'000.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 86'800.00.

8120.3141.00 Unterhalt Strassen/Verkehrswege

Gemäss HRM2 werden unter der Volkswirtschaft die Güterstrassen abgebildet.

9 Finanzen und Steuern

Bei Finanzen und Steuern resultiert ein Aufwand von CHF 89'848.00, demgegenüber steht ein Ertrag von CHF 2'184'098.00.

9630.4439.00 Übriger Liegenschaftenertrag

Verkauf der alten Trotte (CHF 300'000.00)

Investitionsrechnung

Bei der Investitionsrechnung beträgt der Bruttoaufwand CHF 235'000.00 für die Bereiche Wasserleitung und Feuerwehr.

1500.3000.00 Beschaffung Tanklöschfahrzeug Feuerwehr Nettoinvestition (CHF 90'000.00)

7100.3000.00 5 Jahresplan Strassen, Wasser, Kanalisation Im Rietacker (CHF 145'000.00)

7100.4000.00 Kantonsbeitrag für die Instandsetzung der Wasserleitungen (CHF 30'000.00)

Steuerfuss

Der Steuerfuss bleibt unverändert bei **89 %** der einfachen Staatssteuer.

Details Hauptkonten

Hauptkonten	Rechnung Aufwand 2016	Rechnung Ertrag 2016	Rechnung Aufwand 2017	Rechnung Ertrag 2017	Rechnung Aufwand 2018	Rechnung Ertrag 2018	Budget Aufwand 2019	Budget Ertrag 2019	Budget Aufwand 2020	Budget Ertrag 2020
0 Allgemeine Verwaltung	295'724	29'431	312'246	21'455	340'583	19'356	334'000	18'000	308'560	27'500
1 Öffentliche Sicherheit	133'023	53'416	86'282	47'624	88'559	50'431	92'100	47'400	87'750	36'250
2 Bildung	816'436	37'992	815'489	39'200	898'889	54'712	909'500	70'000	1'101'348	70'000
3 Kultur / Freizeit / Sport	21'277	-	11'574	-	14'896	-	18'100	-	13'600	-
4 Gesundheit	56'588	34'335	66'101	28'294	60'974	33'050	67'000	32'000	67'000	32'000
5 Soziale Wohlfahrt	309'282	84'730	287'664	78'441	310'098	42'805	421'600	63'550	422'000	72'550
6 Verkehr	276'058	159'315	124'169	84'045	114'154	81'101	113'150	75'500	79'650	53'218
7 Umwelt und Raumordnung	191'496	183'230	379'552	154'586	260'810	186'085	177'600	144'700	191'400	142'900
8 Volkswirtschaft	70'469	74'811	59'889	59'779	61'762	65'324	54'750	57'050	87'000	86'800
9 Finanzen	518'161	2'134'791	297'090	1'962'668	1'160'251	2'823'437	235'230	1'896'780	89'848	2'184'098
TOTAL	2'688'513	2'792'053	2'440'055	2'476'092	3'310'975	3'356'301	2'423'030	2'404'980	2'448'156	2'705'316

Übersicht Finanzplan R2016-B2023

