

Voranschlag 2019 – unveränderter Steuerfuss

Der Bezirksrat Einsiedeln hat den Voranschlag 2019 zuhanden der Budgetgemeinde vom 11. Dezember 2018 verabschiedet. Bei einem unveränderten Steuerfuss von 230% rechnet er mit einem Aufwand von 90.4 Mio. Franken und einem Ertrag von 88.0 Mio. Franken. Dies ergibt einen Aufwandüberschuss von 2.4 Mio. Franken.

Übersicht	R2017	V2018	V2019	Abweichung zur Jahresrechnung 2017		Abweichung zum Voranschlag 2018	
	CHF	CHF	CHF	CHF	%	CHF	%
Laufende Rechnung							
Total Aufwand	85 400 366	90 681 600	90 361 000	4 960 634	6%	- 320 600	0%
Total Ertrag	86 310 498	87 496 400	87 971 200	1 660 702	2%	474 800	1%
Aufwandüberschuss		3 185 200	2 389 800	3 299 932		- 795 400	
Ertragsüberschuss	910 132						
Investitionsrechnung							
Total Ausgaben	11 823 257	26 070 000	18 896 000	7 072 743	60%	-7 174 000	-28%
Total Einnahmen	3 566 132	4 662 000	3 648 000	81 868	2%	-1 014 000	-22%
Nettoinvestition	8 257 125	21 408 000	15 248 000	6 990 875		-6 160 000	
Finanzierung							
Investitionsrechnung	8 257 125	21 408 000	15 248 000	6 990 875	85%	-6 160 000	-29%
Laufende Rechnung	- 910 132	3 185 200	2 389 800	3 299 932	-363%	- 795 400	-25%
Saldo Spezialfinanzierungen LRG	211 573	-1 126 000	-1 185 300	-1 396 873	-660%	- 59 300	5%
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-5 956 848	-7 281 000	-6 870 000	- 913 152	15%	411 000	-6%
Finanzierungsfehlbetrag	1 601 718	16 186 200	9 582 500	7 980 782		-6 603 700	
Steuerfuss	250	230	230	20		0	

Hoher Sachaufwand und Abschreibungen

Der Aufwand bleibt im Vergleich zum Voranschlag 2018 stabil. Der Sachaufwand bewegt sich unverändert auf hohem Niveau, da u.a. im Bereich Bildung das Schulmaterial ersetzt wird, Erneuerungsarbeiten an Liegenschaften anstehen und im Strassenbereich grössere Unterhaltsarbeiten geplant sind. Der Personalaufwand ist im Vergleich zum Voranschlag 2018 leicht rückläufig. Die eigenen Beiträge steigen weiter. Dies ist vor allem auf die gebundenen Ausgaben bei den Prämienverbilligungen, Ergänzungsleistungen sowie der wirtschaftlichen Sozialhilfe zurück zu führen. Bedingt durch die laufende Investitionsphase weist der Voranschlag 2019 einen Abschreibungsaufwand von rund CHF 7.0 Mio. auf. Auf der Ertragsseite rechnen wir mit leicht steigenden Steuereinnahmen. Die laufende Rechnung wurde durch tiefere Abschreibungen etwas entlastet, da nicht alle geplanten Investitionen getätigt werden konnten (z.B. Neubau Kindergarten / Neubau SH Trachslau).

Neue Spezialfinanzierung „Energiefonds“

Die neu zu gestaltende Spezialfinanzierung „Energiefonds“ wurde erstmalig im Voranschlag eingestellt. Die neue Spezialfinanzierung „Energiefonds“ wird durch einen Drittel der Konzessionsgebühren alimentiert. Dies unter Vorbehalt, dass die Vorlage im November an der Urne angenommen wird.

Investitionen in die Zukunft

Der hohe Investitionsbedarf wird noch zwei Jahre anhalten. Ab 2021 normalisieren sich die Nettoinvestitionen. Im 2019 werden die laufenden Projekte wie Erweiterung Schulhaus Gross, Neubau Schulhaus Trachslau, Aufstockung Schulhaus Nordstrasse, Neugestaltung Hauptplatz und Neubau Werkhalle Grotzenmühle weiter voran getrieben.

In den Jahren 2019 bis 2025 plant der Bezirk Einsiedeln netto 39.2 Mio. Franken in die Bildung sowie in Infrastruktur und Werke zu investieren.

Nachhaltige Steuerfussreduktion

Der auf das Jahr 2018 reduzierte Steuerfuss ist nachhaltig. Der massvolle Abbau des bestehenden Eigenkapitals kann entsprechend weiterverfolgt werden. Die auf das Jahr 2021 geplante Einführung des neuen Rechnungslegungsmodell HRM2 (tiefere gesetzliche Abschreibungssätze) verbunden mit der Beendigung der Investitionsphase wird die laufende Rechnung ab 2021 durch tiefere Abschreibung entlasten. Der Finanzplan zeigt ab dem Jahr 2021 bei einem unveränderten Steuerfuss Ertragsüberschüsse, so dass sich die Eigenkapitalbasis ab dem Jahr 2021 stabilisiert. Ebenso weist die Geldflussrechnung ab dem Jahr 2021 Überschüsse aus. Dies erlaubt ab dem Jahr 2021 eine Schuldenrückführung. Der Bezirksrat Einsiedeln beantragt der Bezirksgemeinde deshalb einen unveränderten Steuerfuss von 230%.

