



Rechnung 2020

Einwohnergemeinde Münchenstein

Andreas Knörzer
Departementsvorsteher
Finanzen/Informatik/Wirtschaft

Gemeindeversammlung vom Donnerstag 17. Juni 2021



Ergebnisübersicht Gesamthaushalt (in CHF Mio.)

○ Aufwandüberschuss Rechnung:	3.413	(S. 57)
(Aufwandüberschuss Budget:	1.677)
○ Verzinsliche Schulden:	72.0	(S. 120/121)
○ Sachanlagen FV:	83.5	(S. 118)
○ Nettoinvestitionen:	2.9	(S. 109)
○ Total Eigenkapital:	72.0	(S. 121)
davon Bilanzüberschuss:	18.3	(S. 122)



Allgemeiner Haushalt



Erfolgsrechnung



Ergebnisübersicht (in CHF Tsd.)

Bezeichnung	R 2020	B 2020	R 2019	R20 vs. B20
Betriebliches Ergebnis	-8'957	-5'065	-6'974	-3'891
Ergebnis aus Finanzierung (34/44)	2'371	2'716	4'725	-345
Operatives Ergebnis (Betriebliches + Finanzierung) - 1. Stufe	-6'586	-2'349	-2'249	-4'236
Ausserordentliches Ergebnis (38/48) - 2. Stufe	3'172	672	672	2'500
Gesamtergebnis (Operatives + Ausserordentliches) - 3. Stufe	-3'413	-1'677	-1'577	-1'736



Gliederung nach Funktionen (in CHF Tsd.) Nettoaufwand (-) / Nettoertrag (+)

Erfolgsrechnung	2020 R	2020 B	2019 R	R20 vs. B20	in %
0 Allg. Verwaltung	-5'240	-4'713	-4'802	-527	-11.2%
1 Öff. Ordnung & Sicherheit	-1'179	-1'111	-1'167	-67	-6.1%
2 Bildung	-13'725	-15'138	-14'761	1'412	9.3%
3 Kultur/Sport/Freizeit/Kirche	-932	-1'549	-1'393	617	39.8%
4 Gesundheit	-4'677	-4'087	-4'441	-590	-14.4%
5 Soziale Sicherheit	-10'417	-10'283	-11'205	-134	-1.3%
6 Verkehr	-2'813	-3'904	-3'641	1'091	28.0%
7 Umweltschutz & Raumord.	-1'633	-1'825	-1'682	192	10.5%
8 Volkswirtschaft	296	308	293	-13	-4.1%
9 Finanzen und Steuern	36'907	40'625	41'223	-3'718	-9.2%
Ergebnis	-3'413	-1'677	-1'577	-1'736	

Personalkosten Verw. & Betriebspers. ↑;
Minderertrag Interne Verrechnungen ↓

Auflösungen VF Altbau SH Lange Heid ↑

v.a. Mehreinnahmen Kuspo ↑

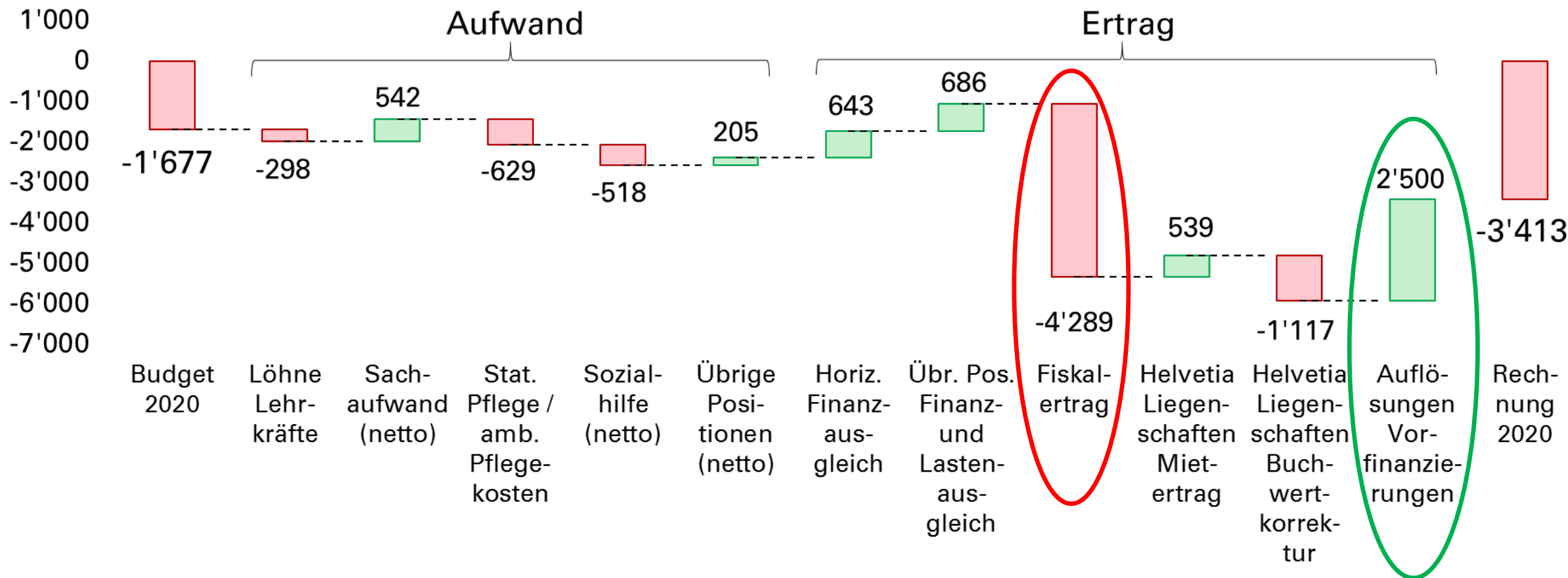
Spitex ↑; Kinder/Jugendzahnpflege ↓

Auflösungen VF Stöckackerstrasse ↑

Steuereinnahmen ↓; Finanzausgl. netto ↑;
Liegenschaften Kaspar Pfeiffer-Str. netto ↓



Überleitung vom Budget zur Rechnung (in CHF Tsd.)



- Grosse negative Abw. zum Budget: Steuern, Helvetia Lieg. (netto)
- Grosse positive Abw. zum Budget: Auflösungen VF



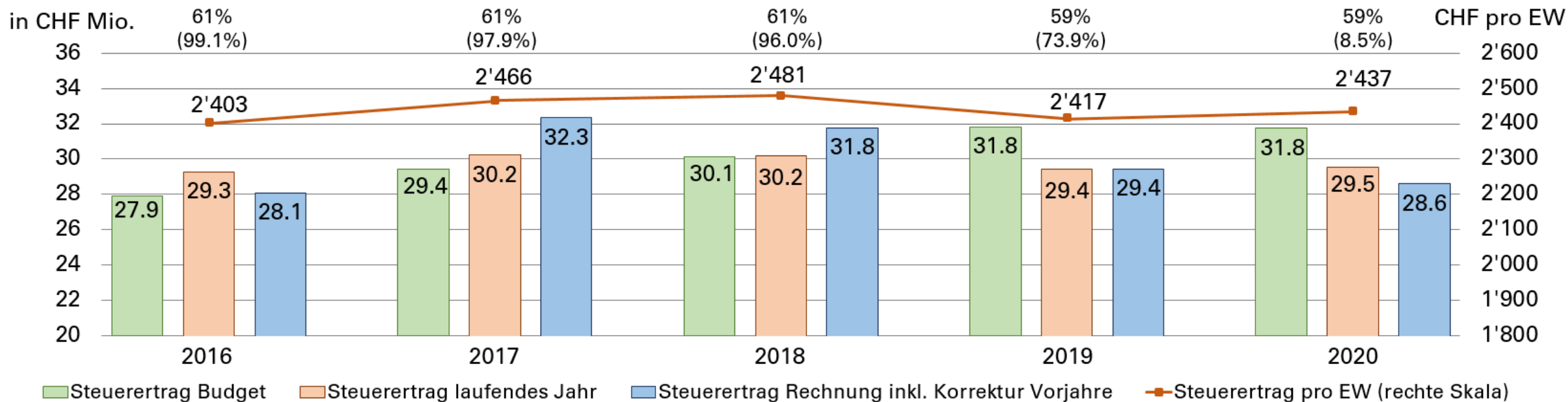
Steuerertrag, Einfluss Bevölkerungswachstum & Corona-Pandemie (in CHF Tsd.)

Bezeichnung	2020 R	2020 B	2019 R	R20 vs. B20	Effekt Bev.wachst.	Effekt Corona-Pandemie
Steuern aktuelles Jahr 2020:	33'564	35'894	35'624	-2'330	-375	-1'189
Natürliche Personen	29'540	31'775	29'917	-2'235	-375	-1'003
Juristische Personen	4'024	4'119	5'707	-95	-	-186
Steuern Vorjahre (≤ 2019):	-1'960	0	-1'609	-1'960	-	-
Natürliche Personen	-943	0	-493	-943	-	-
Juristische Personen	-1'017	0	-1'115	-1'017	-	-
Total Steuereinnahmen	31'605	35'894	34'016	-4'289	-375	-1'189

- Steuern 2020: Minderertrag von CHF -2.3 Mio.
 - davon geringeres Bevölkerungswachstum CHF -0.4 Mio.
 - davon Corona-Pandemie CHF -1.2 Mio.
- Steuern Vorjahre: Minderertrag von CHF -2 Mio.

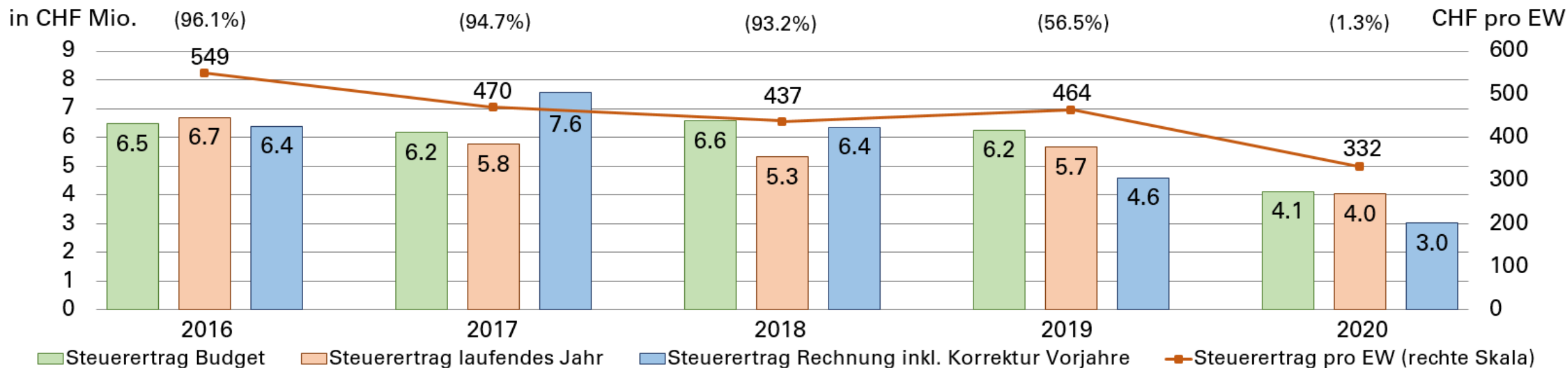


Brutto Steuerentwicklung natürliche Personen 2016-2020



- Δ Budget laufendes Jahr 2020: EkSt.: -1.71 Mio. / VmSt. -0.19 Mio. / QSt. -0.33 Mio.
- Δ Budget Vorjahre: EkSt.: -0.67 Mio. / VmSt. -0.27 Mio.

Brutto Steuerentwicklung juristische Personen 2016-2020



(...%) Veranlagungsstand Februar 2021

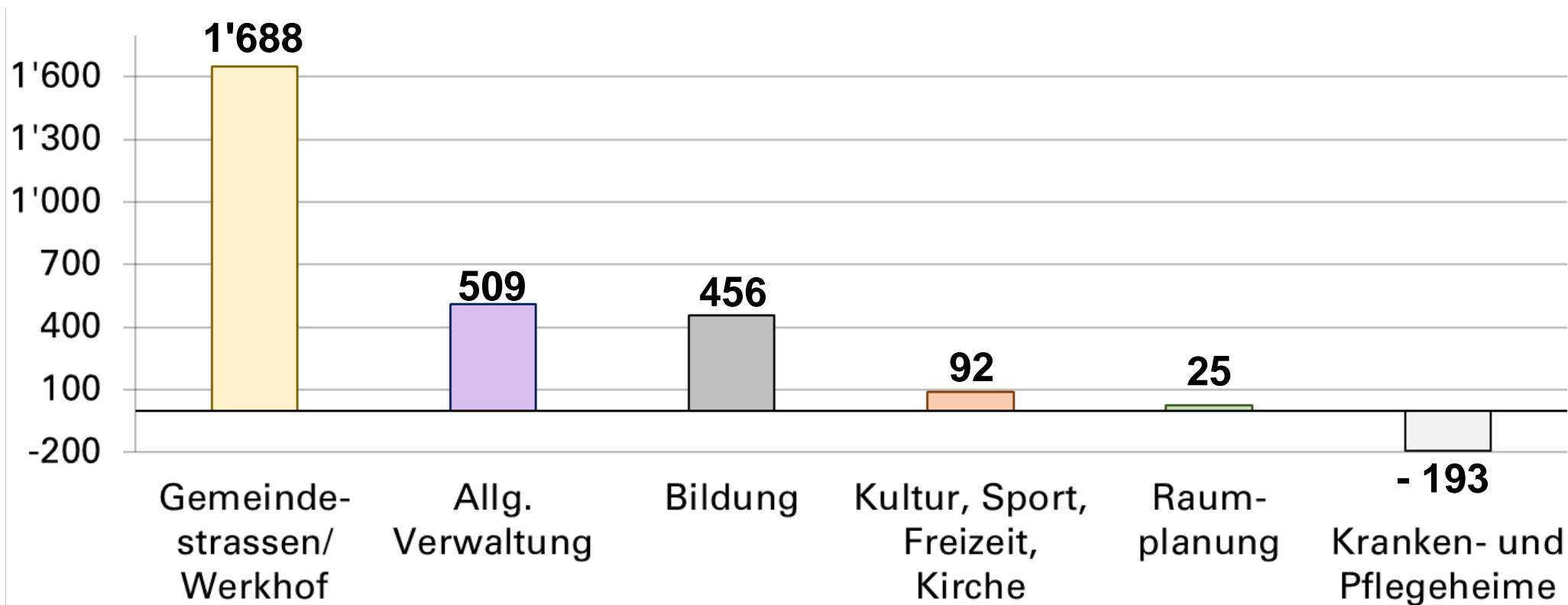
- Δ Budget laufendes Jahr 2020: ErtSt.: -0.14 Mio. / KapSt. +0.04 Mio.
- Δ Budget Vorjahre: ErtSt.: -0.79 Mio. / KapSt. -0.22 Mio.



Investitionsrechnung



Nettoinvestitionen nach Funktionen (in CHF Tsd.)



- Total Nettoinvestitionen VV: CHF 2.577 Mio. (B20: CHF 3.75 Mio.)



Selbstfinanzierung & Finanzkennzahlen



Selbstfinanzierung & Finanzkennzahlen 1. Priorität (I)

Selbstfinanzierung in TCHF	R 2020	B 2020	R 2019	R20 vs. B20
Gesamthaushalt	-3'429	684	943	-4'113
Allgemeiner Haushalt	-3'520	801	771	-4'320

Selbstfinanzierungsgrad in %	R 2020	B 2020	R 2019	Konjunkturphase	Richtwerte in %
Gesamthaushalt	-118.8%	14.8%	N/V	Hochkonjunktur	> 100%
Allgemeiner Haushalt	-136.6%	21.3%	N/V	Normalfall	80% - 100%
				Abschwung	50% - 80%

- Die Erreichung der kantonalen Zielgrösse von 80%-100% zum SFG bleibt eine Herausforderung für die Gemeinde.



Finanzkennzahlen 1. Priorität (II)

Zinsbelastungsanteil in %	R 2020	B 2020	R 2019	Richtwerte in %
Gesamthaushalt	0.0%	0.1%	0.4%	Gut < 4%
				Genügend 4% - 9%
				Schlecht > 9%

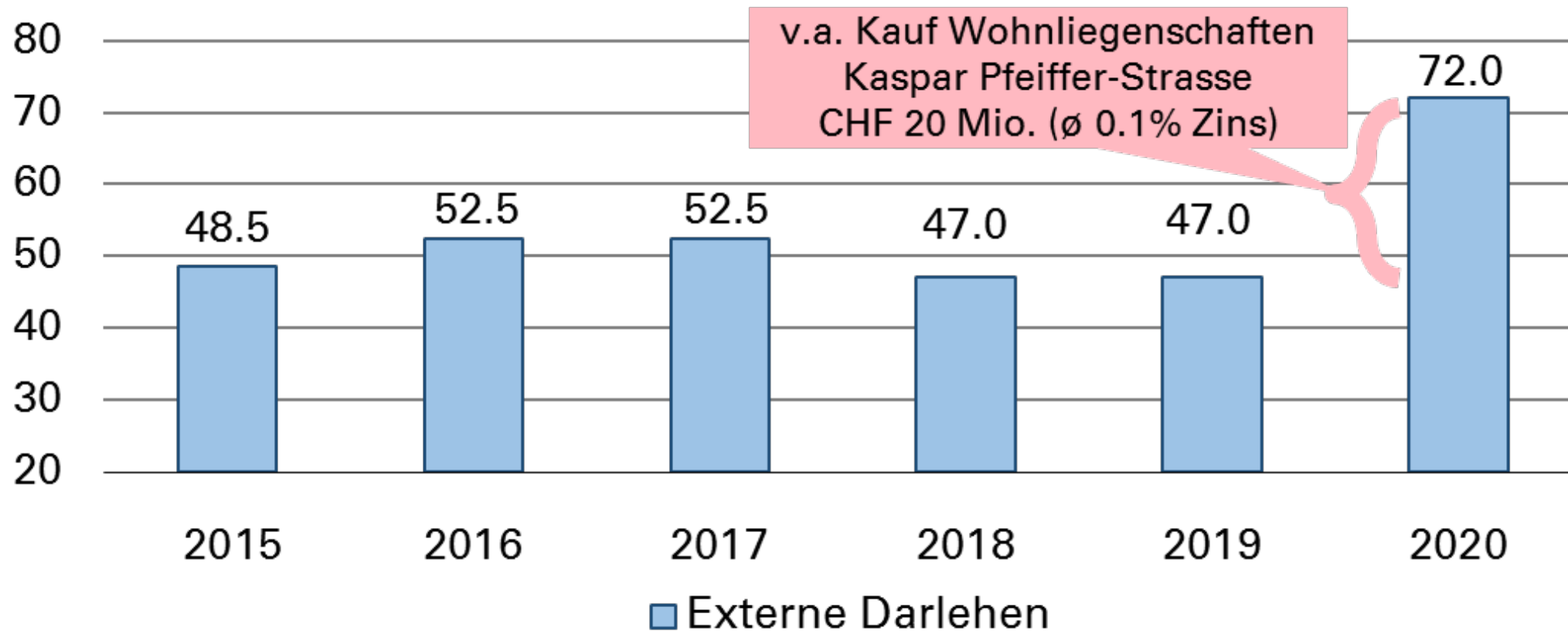
Nettoschuld in CHF pro EW	R 2020	R 2019	Richtwerte in %
Gesamthaushalt	-2'166	-2'666	Nettovermögen < 0 CHF
			Geringe Verschuldung 0 - 600 CHF
			Mittlere Verschuldung 601 - 1'500 CHF
			Hohe Verschuldung 1'501 - 3'000 CHF
			Sehr hohe Verschuldung > 3'000 CHF



Schulden & Eigenkapital



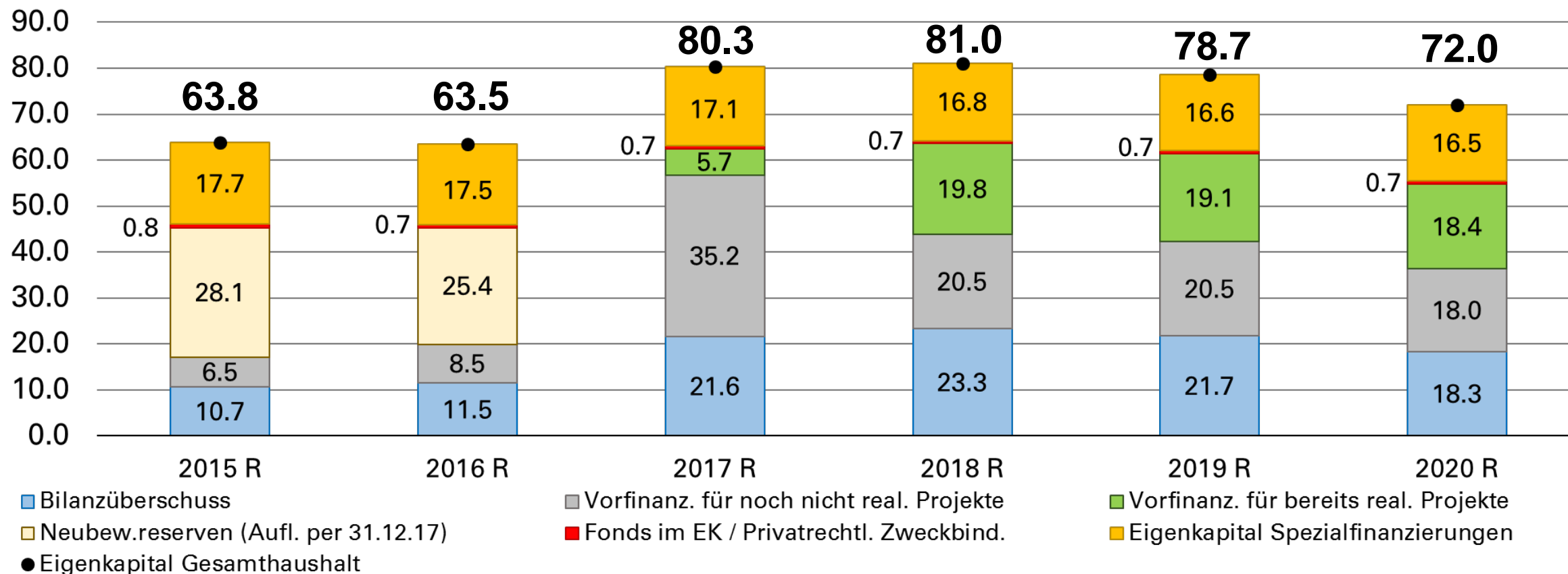
Verzinsliche Schulden 2015 - 2020 per 31.12. (in CHF Mio.)



- Externe Schulden: + CHF 25 Mio. gegenüber 2019



Eigenkapital 2015 - 2020 per 31.12. (in CHF Mio.)



○ Eigenkapital pro Einwohner: Fr. 5'936 (Vorjahr: TCHF 6'466)



Spezialfinanzierungen



Spezialfinanzierung Wasserversorgung (7101) (in CHF Tsd.)

Bezeichnung	R 2020	B 2020	R 2019	R20 vs. B20
Ergebnis	94	6	-130	88
Nettoinvestitionen	260	765	-118	-505
Selbstfinanzierung	321	101	184	220
Eigenkapital	3'708	3'680	3'614	27

Erfolgsrechnung:

- Einsparungen Sachaufw. (Anschaff. & baul. Unterh.): 171
- Zus. Abschreibungen (gem. Anweisung Kanton): 132



Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung (7201) (in CHF Tsd.)

Bezeichnung	R 2020	B 2020	R 2019	R20 vs. B20
Ergebnis	-95	-111	15	15
Nettoinvestitionen	49	94	-98	-45
Selbstfinanzierung	-92	-107	27	15
Eigenkapital	11'055	10'756	11'150	299

Erfolgsrechnung:

- Minderausgaben Transferaufwand: 93
- Mindereinnahmen Abwassergebühren: 100



Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung (7301) (in CHF Tsd.)

Bezeichnung	R 2020	B 2020	R 2019	R20 vs. B20
Ergebnis	-141	-114	-42	-27
Nettoinvestitionen	0	0	0	0
Selbstfinanzierung	-138	-110	-40	-28
Eigenkapital	1'716	1'772	1'857	-56

Erfolgsrechnung:

- Mindereinnahmen bei den Abfallgebühren:

76



Anträge des Gemeinderates

Gesamthaushalt

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, die **Jahresrechnung 2020**, umfassend die Erfolgsrechnung, die Investitionsrechnung, die Bilanz und den Anhang, mit einem **Aufwandüberschuss** von **CHF 3'413'080.88** und **Nettoinvestitionen** von **CHF 2'886'283.16** zu genehmigen. Der Aufwandüberschuss der Jahresrechnung 2020 wird dem Eigenkapital entnommen.

Spezialfinanzierungen

Zusätzlich wird der Gemeindeversammlung beantragt, die Rechnungen 2020 der Spezialfinanzierungen mit folgenden Ergebnissen zu genehmigen:

7101 Wasserversorgung:	Ertragsüberschuss	von	CHF	93'583.91
7201 Abwasserbeseitigung:	Aufwandüberschuss	von	CHF	95'449.19
7301 Abfallbeseitigung:	Aufwandüberschuss	von	CHF	140'644.97

Die Ergebnisse der Spezialfinanzierungen werden jeweils den Verpflichtungen gegenüber den Spezialfinanzierungen entnommen (Aufwandüberschuss) oder in die Verpflichtungen eingelegt (Ertragsüberschuss).

Münchenstein, 4. Mai 2021



Danke !