



Finanzplan 2024 - 2027

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
Investitionsrechnungen	
Investitionsrechnungen	9
Details	11
Anhang	
Finanzkennzahlen	15
Weitere Kennzahlen	17
Stellenplafond	18

Bericht des Gemeinderats

Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen hiermit den Bericht über die voraussichtliche Entwicklung der Gemeindefinanzen in den Jahren 2024-2027. Die Planung verbessert sich über Zeit, bleibt aber auf der aktuellen Basis im negativen Bereich.

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 2027) hinauszuwerfen und entsprechende Projekte zu beschreiben.

Auf der Ausgabenseite kommt eine Inflation von 2% p.a. sowie ein Lohnwachstum von 1.5-2% zur Anwendung.

Die gesamte Planung geht von einem unveränderten Steuerfuss von 91% aus. Weiter rechnet der Gemeinderat mit einem moderaten Bevölkerungswachstum (1%) sowie einem Wachstum des Bruttoinlandsproduktes von 1.6-1.7% p.a. Diese Schätzungen werden vom Kanton übernommen und für den Ertrag der Gemeindesteuern angewandt.

Beringen, Oktober 2023

Gemeinderat Beringen

Roger Paillard
Gemeindepräsident

Florian Casura
Gemeindeschreiber

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
30 Personalaufwand	3'703'954	8'086'420	4'070'910	4'208'524	4'350'257	4'490'301
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'708'164	3'944'779	4'053'030	3'853'500	3'910'500	3'910'500
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'780'168	1'854'400	1'947'470	2'023'790	2'056'332	2'031'532
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen FK	15'015	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	11'987'398	8'112'382	13'080'536	12'990'436	13'033'436	13'078'436
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>21'194'699</i>	<i>21'997'981</i>	<i>23'151'946</i>	<i>23'076'250</i>	<i>23'350'525</i>	<i>23'510'769</i>
40 Fiskalertrag	16'900'758	15'860'000	16'147'000	16'545'019	16'939'398	17'345'829
41 Regalien und Konzessionen	26'220	24'000	26'100	26'100	26'100	26'100
42 Entgelte	3'207'168	3'149'800	3'189'100	3'189'100	3'189'100	3'189'100
43 Verschiedene Erträge	30'803	5'000	10'000	10'000	10'000	10'000
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen FK	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	3'337'786	2'922'080	2'998'500	3'178'500	3'118'500	3'118'500
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0	0	0	0
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>23'502'735</i>	<i>21'960'880</i>	<i>22'370'700</i>	<i>22'948'719</i>	<i>23'283'098</i>	<i>23'689'529</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	2'308'036	-37'101	-781'246	-127'531	-67'427	178'760
34 Finanzaufwand	196'266	303'300	223'800	293'800	383'800	503'800
44 Finanzertrag	630'149	299'350	333'960	333'960	333'960	333'960
Ergebnis aus Finanzierung	433'883	-3'950	110'160	40'160	-49'840	-169'840
Operatives Ergebnis	2'741'919	-41'051	-671'086	-87'371	-117'267	8'920
38 Ausserordentlicher Aufwand	2'500'000	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis	-2'500'000	0	0	0	0	0
90 Einlagen in Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(-) -244'924	-288'280	-261'384	-308'884	-297'484	-317'484
90 Entnahmen aus Eigenkapital (Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate, etc.)	(+) 127'431	131'860	148'290	148'290	148'290	148'290
Veränderungen der Spezialfinanzierungen, Fonds und Legate im Eigenkapital	-117'493	-156'420	-113'094	-160'594	-149'194	-169'194
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertrags- (+) / Aufwandüberschuss (-)	124'426	-197'471	-784'180	-247'965	-266'461	-160'274
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	771'980	561'380	815'850	815'850	815'850	815'850
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	771'980	561'380	815'850	815'850	815'850	815'850
Total Aufwand	24'907'869	23'150'941	24'452'980	24'494'784	24'847'659	25'147'903
Total Ertrag	25'032'294	22'953'470	23'668'800	24'246'819	24'581'198	24'987'629

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
E	Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	-124'426	197'471	784'180	247'965	266'460	160'274
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'557'512	3'166'095	3'062'380	3'030'169	3'144'329	3'212'911
0110	Legislative	39'291	68'320	71'960	72'092	72'219	72'346
0120	Gemeinderat	312'983	324'170	338'680	326'527	329'289	332'018
0210	Finanzen	493'938	449'800	490'030	501'731	513'081	524'296
0220	Allgemeine Dienste, übrige	351'502	476'960	450'680	414'035	415'263	416'475
0221	Gemeindekanzlei	377'543	365'510	387'110	388'620	403'665	418'530
0222	Hochbau	426'902	330'380	363'170	376'836	390'092	403'191
0223	Werkhof	496'927	848'735	628'750	607'596	667'578	682'626
0224	Tiefbau		222'450	218'880	228'995	238'807	248'502
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	58'426	79'770	113'120	113'737	114'335	114'927
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	284'328	220'852	358'640	362'881	366'996	371'061
1110	Polizei	32'368	33'000	198'000	198'000	198'000	198'000
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	132'146	94'800	109'700	109'700	109'700	109'700
1401	Einwohnerkontrolle	106'210	101'520	102'210	106'440	110'544	114'598
1402	Bau + Feuerpolizei	-61'764	-48'000	-56'500	-56'500	-56'500	-56'500
1500	Feuerwehr (allgemein)	68'008	35'792				
1610	Militärische Verteidigung	444	1'390	450	450	450	450
1620	Zivilschutz (allgemein)	-1'073	1'300	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	7'988	1'050	5'780	5'791	5'802	5'813
2	BILDUNG	6'913'252	7'197'509	7'518'035	7'506'814	7'521'946	7'564'548
2110	Kindergarten	586'180	642'790	690'630	688'000	688'000	688'000
2120	Primarstufe	1'997'065	2'101'999	2'078'300	2'076'700	2'076'700	2'076'700
2130	Oberstufe / Sekundarstufe I	1'341'000	1'291'260	1'334'430	1'334'430	1'334'430	1'334'430
2140	Musikschulen	64'775	80'000	80'000	80'000	80'000	80'000
2170	Schulliegenschaften	1'603'256	1'635'260	1'871'480	1'839'282	1'866'312	1'885'905
2180	Tagesbetreuung	62'965					
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	447'853	471'500	506'620	526'090	544'975	563'636
2192	Volksschule Sonstiges	320'901	434'620	418'835	424'572	393'789	398'137
2200	Sonderschulen	489'258	540'080	537'740	537'740	537'740	537'740
2990	Bildung, n.a.g.						

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	647'835	573'280	723'460	785'292	855'867	857'622
3110	Museen und bildende Kunst	48'662	67'430	129'590	129'816	130'035	130'251
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
3290	Kultur, n.a.g.	21'526	23'500	23'500	23'500	23'500	23'500
3410	Sport (ohne Schwimmbad)	72'536	29'350	41'420	41'922	91'208	91'689
3411	Schwimmbad	377'866	310'170	372'910	433'512	434'096	434'673
3420	Freizeit	88'610	115'630	120'840	121'342	121'828	122'309
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	32'636	21'200	29'200	29'200	49'200	49'200
4	GESUNDHEIT	820'537	918'000	1'387'400	1'086'300	1'146'300	1'146'300
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	593'536	622'000	996'100	695'000	755'000	755'000
4210	Ambulante Krankenpflege	225'815	294'800	390'100	390'100	390'100	390'100
4340	Lebensmittelkontrolle	1'187	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'753'664	3'050'440	3'278'680	3'320'335	3'373'671	3'428'884
5120	Prämienverbilligungen	1'199'182	1'405'200	1'541'000	1'583'000	1'626'000	1'671'000
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	-21	3'670	4'800	4'800	4'800	4'800
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	44'911	25'600	14'000	14'000	14'000	14'000
5440	Jugendschutz (allgemein)	68'567	70'710	77'240	68'019	69'745	71'450
5441	Kinder- und Jugendheime						
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	41'574	119'800	119'800	119'800	119'800	119'800
5510	Arbeitslosenversicherung	47'752	52'000	52'000	52'000	52'000	52'000
5520	Leistungen an Arbeitslose						
5590	Arbeitslosigkeit, n.a.g.						
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'173'168	1'065'000	949'500	949'500	949'500	949'500
5730	Asylwesen	-630					
5790	Fürsorge, n.a.g.	139'160	288'460	500'340	509'216	517'826	526'334
5920	Hilfsaktionen im Inland	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
5930	Hilfsaktionen im Ausland	30'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
6	VERKEHR	360'349	496'635	469'565	497'935	503'260	507'610
6130	Kantonsstrassen, übrige						
6150	Gemeindestrassen	19'534	163'110	112'040	140'410	145'735	150'085
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	41'148	42'525	42'525	42'525	42'525	42'525
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	296'504	290'000	315'000	315'000	315'000	315'000
6290	Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	3'163	1'000				

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	281'248	400'110	344'800	345'038	345'268	348'947
7100	Wasserversorgung (allgemein)		90'000	56'000	56'000	56'000	56'000
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
7102	Wasserversorgung GWP						
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	109'269	80'000	110'000	110'000	110'000	110'000
7202	Kläranlagen	-109'269	-80'000	-110'000	-110'000	-110'000	-110'000
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	2'732	4'500	2'800	2'800	2'800	2'800
7301	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb (Grundgebühr)	-147'441	-216'000	-151'400	-151'400	-151'400	-151'400
7302	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb (Schwarz)	-23'702	21'500	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000
7303	Abfallwirtschaft Gemeindebetrieb (Grün)	168'411	194'500	173'400	173'400	173'400	173'400
7410	Gewässerverbauungen	76'756	80'210	42'210	42'210	42'210	45'660
7500	Arten- und Landschaftsschutz	6'540	940	7'920	7'933	7'945	7'958
7710	Friedhof und Bestattung (allgemein)	172'957	173'360	172'770	172'995	173'213	173'429
7900	Raumordnung (allgemein)	24'995	51'100	63'100	63'100	63'100	63'100
7906	Regionale Planungsgruppen						
8	VOLKSWIRTSCHAFT	31'511	42'150	44'250	44'250	44'250	44'250
8120	Strukturverbesserungen	9'948	7'600	10'000	10'000	10'000	10'000
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	69					
8200	Forstwirtschaft	17'300	28'050	23'550	23'550	23'550	23'550
8300	Jagd und Fischerei	-6'030	-3'900	100	100	100	100
8400	Tourismus	10'224	10'400	10'600	10'600	10'600	10'600
9	FINANZEN UND STEUERN	-14'650'236	-15'867'600	-16'403'030	-16'731'049	-17'035'427	-17'321'859
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-16'119'455	-15'250'000	-15'535'000	-15'933'019	-16'327'397	-16'733'829
9101	Sondersteuern	-716'969	-550'000	-550'000	-550'000	-550'000	-550'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	222'841	301'000	137'000	137'000	137'000	137'000
9500	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-270'124	-300'000	-270'000	-270'000	-270'000	-270'000
9610	Zinsen	-13'159	-48'140	-66'310	3'690	93'690	213'690
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-141'122	-18'460	-113'720	-113'720	-113'720	-113'720
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	-231'650					
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-5'025	-2'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
9900	Nicht aufgeteilte Posten	2'500'000					

Kommentar Finanzplanung

Jahr	Erläuterungen
	Allgemeiner Kommentar
2024	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.
2025 - 2027	Für diese Jahre wird ebenfalls mit einem Steigerung der Lohnkosten von rund 2% p.a. gerechnet.
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung
2024 - 2027	Die Annahme der Vorlage zur Aufgaben- und Finanzierungsentflechtung zwischen dem Kanton und den Gemeinden durch den Kantonsrat hat zur Folge, dass die Polizeikosten um CHF 165'000 p.a. ansteigen. Im Gegenzug sinkt der Anteil am Finanz- und Ressourcenausgleich um CHF 80'000. Es verbleiben Mehrkosten für die Gemeinde im Umfang von CHF 85'000 p.a.
4	Gesundheit
2025 - 2027	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 CHF 240'000 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>
2024 - 2027	5790 - Fürsorge n.a.g. Das jährliche Wachstum der Beringer Bevölkerung wird mit ca. 50 Personen pro Jahr erwartet. Dieser Berechnungsfaktor führt zu einer kontinuierlichen Erhöhung der Kosten im Bereich Fürsorge.
9	Finanzen und Steuern
2024-2027	9100 - Allgemeine Gemeindesteuern Bei den Steuern der natürlichen Personen basiert die Berechnung auf einem Bevölkerungswachstum von 1% p.a. plus einem Wirtschaftswachstum von knapp 2% für die Jahre 2023 und 2024 sowie einem jährlichen Wirtschaftswachstum von rund 1.5% ab 2025. Diese Prognosen basieren auf den Budgetvorgaben des Kantons Schaffhausen vom Sommer 2023. Die Entwicklung der Steuern der juristischen Personen für das Jahr 2024 basieren auf einem 5-Jahres-Durchschnitt und dem vorerwähnten, erwarteten Wirtschaftswachstum.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
50	Sachanlagen	2'894'883	2'100'000	4'275'000	3'655'000	4'858'000	2'812'000
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0	0	0	0
52	Immaterielle Anlagen	0	80'000	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		2'894'883	2'180'000	4'335'000	3'655'000	4'858'000	2'812'000
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	804'830	500'000	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		804'830	500'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Investitionen im Verwaltungsvermögen							
Total Investitionsausgaben		2'894'883	2'180'000	4'335'000	3'655'000	4'858'000	2'812'000
Total Investitionseinnahmen		804'830	500'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Nettoinv. Verw.vermögen Ausgaben- (-) / Einn.überschuss (+)		-2'090'053	-1'680'000	-4'135'000	-3'455'000	-4'658'000	-2'612'000

Investitionen Finanzvermögen

Investitionen Finanzvermögen	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Investitionen in Sachanlagen	0	130'000	100'000	200'000	0	0
Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
Total Ausgaben	0	130'000	100'000	200'000	0	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	-130'000	-100'000	-200'000	0

Details Investitionsrechnung

	Gebühren- finanziert	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
5 Soziale Sicherheit					
n.a.					
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung					
Bahnhofstrasse (Sanierung)		550'000			
Kehlhof		75'000			
Zelgstrasse Ost (Sanierung)		225'000			
Klösterli			113'000		
Steig			153'000		
Vogelhof			56'000		
Ziegelhütteweg			60'000		
Aufwertung SH-Strasse - Hägli bis Beringerfeld (AP 4)			750'000		
Herrengasse				58'000	
Altenrain Süd,Mitte und Nord				95'000	
Wolfackerweg West / Ost				60'000	
Gärtnereiwegli					51'000
Randenblickwegli					67'000
Winkelwegli					56'000
7 Umweltschutz und Raumordnung					
Raumordnung	Siedlungsentwicklung , BNO-Anpassung, Zonnenplan	60'000			
Wasser	Ziegelhüttenweg		60'000		
	Herrengasse			100'000	
	Verbindungsl.Bypass Hauhalde bis Oberstieg				
	Zelgliweg GU Ringschluss	100'000			
	Kehlhof	60'000			
	Anschlussgebühren	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
Abwasser	GEP Planung	320'000			
	Meteorwasserleitung Haligbrünneli	170'000			
	Bahnhofstrase	80'000			

Details Investitionsrechnung

	Gebühren- finanziert	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Meteorwasserleitung Hagenwiesenweg / Rossfähi	■		600'000		
Anschlussgebühren	■	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
Abfallentsorgung				195'000	
Gewässerunterhalt					138'000
8 Volkswirtschaft					
n.a.					
9 Finanzen und Steuern					
Gesundheitszentrum Beringen (Planung)		100'000			
Weiterbearbeitung Brandplatz			200'000		
Total		3'705'000	3'195'000	4'563'000	2'812'000
Total gebührenfinanziert	■	530'000	460'000	95'000	-200'000

Beträge netto

Details Investitionsrechnung

Weitere Projekte

Projekt	Beschreibung	Zeitraum	Kosten
Gesundheitszentrum Beringen	Im Januar 2024 findet eine Denkwerkstatt statt, in welcher Akteure aus Gesundheitswesen und Politik (selbstverständlich sind die Mitglieder des Einwohnerrates eingeladen) darüber nachdenken, wie die Gesundheitsversorgung auch in Zukunft gewährleistet werden kann. Ziel der Denkwerkstatt ist es, möglichst viele Bedürfnisse und Einschätzungen aufnehmen zu können, um eine solide Grundlage für die Weiterentwicklung der Vision zu haben. In diesem Zusammenhang erfolgt auch eine erste Einschätzung, wie stark sich die Gemeinde in diesem Bereich engagieren soll.	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 Hägkli 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, beantragt er mit dem Budget 2024 die Ausarbeitung einer Machbarkeitsstudie für eine Schulhaus im Benze. Wann so ein Schulhaus tatsächlich gebaut werden muss, lässt sich derzeit noch nicht sagen.	ab 2028	offen
öV-Drehscheibe Bahnhof Beringen	Die Bahnhaltestelle Beringerfeld wurde gebaut für die Entwicklungsschwerpunkte Wohnen und Arbeiten in dieser Region. Sie ist jedoch nicht konzipiert als Umsteigebahnhof Bus - Bahn und auch nicht als Park&Ride Bahnhof. Beim Bahnhof könnte eine ideale Umsteigemöglichkeit geschaffen werden und ebenfalls Abstellplätze für Velos und Autos.		offen

Finanzkennzahlen erster Priorität

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027		
Nettoverschuldungsquotient	50%	52%	71%	80%	95%	98%	< 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	216%	108%	30%	53%	42%	78%	> 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	1%	1%	1%	1%	1%	2%	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 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027		
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	1'655	1'610	2'210	2'547	3'009	3'127	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	●	●	●	●	●	●	1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
							1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
							2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
							> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung
<u>Nettoschulden I</u> Ständige Wohnbevölkerung								
Selbstfinanzierungsanteil	19%	8%	6%	8%	8%	8%	> 20 %	gut
Anteil des Ertrages, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	●	●	●	●	●	●	10 - 20 %	mittel
							< 10 %	schlecht
<u>Selbstfinanzierung x 100</u> Laufender Ertrag								
Kapitaldienstanteil	8%	9%	9%	10%	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
							> 15 %	hohe Belastung
<u>Kapitaldienst x 100</u> Laufender Ertrag								
Bruttoverschuldungsanteil	144%	143%	148%	149%	160%	157%	< 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
							100 - 150 %	mittel
							150 - 200 %	schlecht
							> 200 %	kritisch
<u>Bruttoschulden x 100</u> Laufender Ertrag								
Investitionsanteil	13%	10%	17%	15%	18%	11%	< 10 %	schwach
Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.	●	●	●	●	●	●	10 - 20 %	mittel
							20 - 30 %	hoch
							> 30 %	sehr hoch
<u>Bruttoinvestitionen x 100</u> Gesamtausgaben								

Weitere Kennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	
Anzahl Einwohner	5'180	5'250	5'250	5'300	5'350	5'400	EW
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen - steuerfinanziert	20'370'105	20'586'300	22'848'200	23'521'200	26'517'700	28'767'000	CHF
Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen - gebührenfinanziert	7'769'910	7'333'800	7'359'500	7'318'700	6'923'900	6'254'100	CHF
Steuerfuss in %	91	91	91	91	91	91	%
Steuerkraft pro Einwohner und Jahr in CHF	3'629	3'372	3'426	3'476	3'525	3'575	> 3'000 sehr gut
Darlehen im Fremdkapital							
Stand der lang- und kurzfristigen Darlehensschulden per Ende Jahr	30'000'000	27'000'000	29'000'000	30'000'000	33'000'000	33'000'000	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 1.1.2024 ohne Praktikas und Lernende:

Stellen Gemeinde Beringen	Stellenplafond	Angestrebte Besetzung per 1.1.2024	Reserve
Hochbau	8.90	8.45	0.45
Bauverwaltung	2.50	2.30	0.20
Reinigung und Unterhalt Liegenschaften	6.40	6.15	0.25
Tiefbau	8.10	8.10	0.00
Bauverwaltung	1.50	1.50	
Werkhof inkl. Schwimmbad*	6.60	6.60	
Gemeindekanzlei / Einwohnerkontrolle	4.20	4.05	0.15
Personaladministration	0.20	0.20	0.00
Finanzen	1.80	1.80	
Soziale Dienste inkl. Schulsozialarbeit	2.20	2.10	0.10
Soziale Dienste	1.50	1.40	0.10
Schulsozialarbeit	0.70	0.70	
Schule	3.40	3.40	0.00
Schulleitung	2.20	2.20	0.00
Sekretariat	0.50	0.50	
Assistenzen	0.70	0.70	
Gemeinderat	1.80	1.80	
Total	30.40	29.70	0.70

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

*Beim Werkhof inkl. Schwimmbad geht der Gemeinderat aufgrund der Erfahrungen der vergangenen Jahre davon aus, dass zur Sicherstellung des Badibetriebs mehr Stellenprozente als bisher benötigt werden. Es ist deshalb davon auszugehen, dass der Stellenplafond Werkhof ausgeschöpft wird.