

Gemeinde Saas-Almagell



Voranschlag 2022

Einwohnergemeinde

Bürgergemeinde

Inhaltsverzeichnis

Einwohnergemeinde

Einladung	5
Finanzbericht zum Voranschlag 2022	6
Zuständigkeit der Urversammlung	6
Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2022.....	6
Budgetrichtlinien für das Jahr 2022.....	6
Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung.....	7
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	8
Erfolgsrechnung nach Funktionen	9
Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	10
Laufende Rechnung – Aufwand	11
Laufende Rechnung – Ertrag.....	12
Investitionsrechnung	12
Investitionsrechnung nach Funktionen / Sachgruppen.....	13
Finanzkennzahlen.....	14

Bürgergemeinde

Überblick der Verwaltungsrechnung.....	16
Gesamtübersicht der Jahresrechnung	17
Laufende Rechnung nach Funktionen / Arten	18
Überblick der Finanzkennzahlen	19

Einladung

Die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger von Saas-Almagell werden hiermit eingeladen zur ordentlichen

**Ur- und Burgerversammlung
auf Freitag, 10. Dezember 2021 auf 19.30 Uhr
in die Turnhalle von Saas-Almagell**

Traktanden der Urversammlung:

1. Protokoll der letzten Urversammlung vom 25.06.2021
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Kostenvoranschlag 2022
4. Nachtrags- und Zusatzkredit für das Projekt Strassensanierung
5. Genehmigung des Kostenvoranschlages und der Nachtragskredite
6. Finanzplan 2023—2026
7. Indexierung der Gemeindesteuern 2022. Antrag Indexierung bei 120% belassen
8. Anträge und Verschiedenes

Im Anschluss an die Urversammlung findet die Burgerversammlung statt.

Traktanden der Burgerversammlung

1. Protokoll der letzten Burgerversammlung vom 25.06.2021
2. Kostenvoranschlag 2022 - Verlesen und Genehmigung
3. Anträge und Verschiedenes

Finanzbericht zum Voranschlag 2022

Der vorliegende Finanz- und Verwaltungsbericht gibt Ihnen Auskunft über die finanzielle Situation der Gemeinde Saas-Almagell und hält die wesentlichen Zahlen fest.

Zuständigkeit der Urversammlung

Die Zuständigkeit der Urversammlung betreffend den Voranschlag ist im Gemeinde-Gesetz vom 5. Februar 2004 festgehalten.

Der Voranschlag muss von der Urversammlung genehmigt werden.

Laut Gemeindegesetz ist die Urversammlung u. a. zuständig für neue nichtgebundene Ausgaben, deren Betrag höher ist als 5 % der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres, sowie für jährlich wiederkehrende nichtgebundene Ausgaben, deren Betrag höher ist als 1 % der Bruttoeinnahmen des letzten Verwaltungsjahres.

Für den Voranschlag 2022 betragen diese Limiten Fr. 206'736.088 für einmalige Ausgaben bzw. Fr. 41'347.- für wiederkehrende Ausgaben. Für deren Berechnung liegen die Bruttoeinnahmen der Laufenden Rechnung (ohne Interne Verrechnungen) für das Jahr 2020 im Betrag von Fr. 4'134'724.16 zu Grunde.

Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2022

In Anwendung von Art. 232 des Steuergesetzes hat der Gemeinderat den Besteuerungsbeschluss für das Jahr 2022 wie folgt gefasst:

1. Auf die in Artikel 178 & 179 des Steuergesetzes vorgesehenen Steueransätze ist der Koeffizient 1.30 anzuwenden
2. Die Kopfsteuer wird auf Fr. 24.00 festgesetzt.
3. Die Hundesteuer wird auf Fr. 150.00 festgesetzt.
4. Verzugszins: 3.5 %
Vergütungszins: 3.5 %
Negativer Ausgleichszins: 3.5 %
5. Die bis und mit 2022 kumulierte Indexierung der Gemeindesteuern beträgt 120%
6. Die Gemeindesteuern 2022 werden in 5 Raten bezogen und sind wie folgt fällig:
1. Rate: 10. Februar; 2. Rate: 10. April; 3. Rate: 10. Juni;
4. Rate: 10. August; 5. Rate: 10. Oktober,
zahlbar jeweils innert 30 Tagen ab deren Fälligkeit.

Budgetrichtlinien für das Jahr 2022

Grundlage für den Voranschlag 2022 und den Finanzplan 2023-2026 bilden die Rechnung 2020, die Vorgaben des Kantons, die Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinde und die Beschlüsse des Gemeinderates und der Urversammlung.

- Die langfristigen Verbindlichkeiten werden jährlich mit Fr. 300'000.00 amortisiert.
- Das jährliche Investitionsbudget beträgt Fr. 850'000.00.
- Der Finanzierungsüberschuss der Jahre 2023-2026 beträgt total Fr. 730'000.00.
- Die Bruttoschuld kann daher bis 2026 um diesen Betrag abgebaut werden, so dass die pro Kopf-Verschuldung noch Fr. 1'711.- beträgt, was noch eine mittlere Verschuldung bedeutet.

Überblick der Erfolgs- und Investitionsrechnung

Erfolgsrechnung	Rechnung	Budget	Budget
	2020	2021	2022
Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	2'994'714.73	2'970'581.00	3'161'792.90
Ertrag	4'115'687.29	3'974'320.00	4'218'283.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	1'120'972.56	1'003'739.00	1'056'490.10
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge	1'120'972.56	1'003'739.00	1'056'490.10
Planmässige Abschreibungen	586'212.51	417'300.00	616'417.50
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'173.90	-	11'400.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	19'036.87	18'999.00	15'323.00
Aufwandüberschuss	-	-	-
Ertragsüberschuss	549'623.02	605'438.00	443'995.60

Investitionsrechnung			
Ausgaben	1'796'924.21	762'170.00	834'500.00
Einnahmen	274'392.30	-	-
Nettoinvestitionen	1'522'531.91	762'170.00	834'500.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge	1'120'972.56	1'003'739.00	1'056'490.10
Nettoinvestitionen	1'522'531.91	762'170.00	834'500.00
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-
Finanzierungsfehlbetrag	401'559.35	-	-
Finanzierungsüberschuss	-	241'569.00	221'990.10

Gesamtübersicht der Jahresrechnung

Erfolgsrechnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Aufwand (inkl. Abschreibungen)	3'585'101.14		3'387'881.00		3'789'610.40	
Total Ertrag		4'134'724.16		3'993'319.00		4'233'606.00
Ertragsüberschuss	549'623.02		605'438.00		443'995.60	
Total	4'134'724.16	4'134'724.16	3'993'319.00	3'993'319.00	4'233'606.00	4'233'606.00
Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total Ausgaben	1'796'924.21		762'170.00		834'500.00	
Total Einnahmen		274'392.30		-		-
Netto-Investitionen 3)		1'522'531.91		762'170.00		834'500.00
Total	1'796'924.21	1'796'924.21	762'170.00	762'170.00	834'500.00	834'500.00
Finanzierung						
Übertrag der Netto-Investitionen	1'522'531.91		762'170.00		834'500.00	
Übertrag der planm. Abschr. d VV		586'212.51		417'300.00		616'417.50
Übertrag: Einl. in Fonds & Spez.-Finanz.		4'173.90		-		11'400.00
Übertrag: Entnah. aus Fonds & Spez.-Finanz.	19'036.87		18'999.00		15'323.00	
Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung		549'623.02		605'438.00		443'995.60
Finanzierungsüberschuss	-		241'569.00		221'990.10	
Finanzierungsfehlbetrag		401'559.35		-		-
Total	1'541'568.78	1'541'568.78	1'022'738.00	1'022'738.00	1'071'813.10	1'071'813.10
Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		-		241'569.00		221'990.10
Übertrag des Finanzierungsfehlbetrages	401'559.35		-		-	
Übertrag der Investitionsausgaben		1'796'924.21		762'170.00		834'500.00
Übertrag der Investitionseinnahmen	274'392.30		-		-	
Übertrag der planm. Abschr. d. VV	586'212.51		417'300.00		616'417.50	
Zunahme des Nettovermögens	534'760.05		586'439.00		440'072.60	
Total	1'796'924.21	1'796'924.21	1'003'739.00	1'003'739.00	1'056'490.10	1'056'490.10

Erfolgsrechnung nach Funktionen

	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	455'303.09	182'066.55	392'720.00	151'150.00	443'350.95	148'500.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	110'374.60	5'877.45	86'279.00	12'500.00	105'409.00	13'000.00
2 Bildung	274'864.72	31'483.40	302'055.00	30'220.00	310'280.00	30'700.00
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	387'961.03	88'351.95	319'240.00	86'500.00	342'730.70	84'500.00
4 Gesundheit	58'301.91	-	52'300.00	-	56'260.00	-
5 Soziale Sicherheit	98'102.38	-	95'600.00	-	98'600.00	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	813'516.26	293'136.64	701'670.00	290'000.00	762'025.05	290'000.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	425'945.55	354'665.14	342'579.00	297'344.00	470'604.00	311'674.00
8 Volkswirtschaft	743'345.82	674'577.12	734'871.00	669'332.00	942'953.00	872'244.00
9 Finanzen und Steuern	217'385.78	2'504'565.91	360'567.00	2'456'273.00	257'397.70	2'482'988.00
Total Aufwand und Ertrag	3'585'101.14	4'134'724.16	'387'881.00	3'993'319.00	3'789'610.40	4'233'606.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	549'623.02		605'438.00		443'995.60	

Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
30 Personalaufwand	394'283.41		379'280.00		392'830.00	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'243'495.79		1'114'575.00		1'364'065.20	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	513'964.01		324'300.00		566'977.50	
34 Finanzaufwand	49'470.60		175'815.00		75'995.70	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	4'173.90		-		11'400.00	
36 Transferaufwand	1'048'515.15		1'067'622.00		1'053'308.00	
39 Interne Verrechnungen	331'198.28		326'289.00		325'034.00	
40 Fiskalertrag		1'473'872.70		1'365'650.00		1'463'150.00
41 Regalien und Konzessionen		776'242.01		830'667.00		762'500.00
42 Entgelte		1'168'475.35		1'130'603.00		1'348'606.00
43 Verschiedene Erträge		-		-		-
44 Finanzertrag		55'036.15		66'015.00		66'015.00
45 Entnahmen aus Fonds & Spez.-Fin.		19'036.87		18'999.00		15'323.00
46 Transferertrag		310'862.80		255'096.00		252'978.00
49 Interne Verrechnungen		331'198.28		326'289.00		325'034.00
Total Aufwand und Ertrag	3'585'101.14	4'134'724.16	3'387'881.00	3'993'319.00	3'789'610.40	4'233'606.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	549'623.02		605'438.00		443'995.60	

Laufende Rechnung – Aufwand

Der Voranschlag 2022 schliesst bei einem Aufwand von Fr. 3'161'792.90 und einem Ertrag von Fr. 4'218'283.00 mit einem Ertragsüberschuss vor Abschreibungen von Fr. 1'056'490.10 ab.

Personalaufwand (392'830.00) im Vergl. Rg 2020 **(- 1'453.41)**

Da es keine Zu- und Abgänge gab bleibt der Personalaufwand gleich.

Sachaufwand (1'364'065.20) **(+ 120'569.41)**

Unter den Sach- und Betriebsaufwand gehören Einkauf Büromaterial, Lehrmittel, Energie, baulicher Unterhalt, Unterhalt Mobilien, Mieten, Leasing. Da der Energiepreis von von 4.4 auf 10.00 Rappen gestiegen ist, ergibt sich hier die grosse Zunahme des Aufwandes.

Abschreibungen (616'417.50) neue Sätze **(+ 30'204.99)**

Anlagekategorie	Nutzungsdauer	Spanne	Satz Degressiv
Grundstücke	keine Abschreibungen		
Tiefbau Strassen & Verkehrswege	40 - 60 Jahre	7% - 10%	7%
Tiefbau Wasserbau	40 - 60 Jahre	7% - 10%	7%
Übrige Tiefbauten	40 - 60 Jahre	7% - 10%	7%
Hochbauten	25 - 50 Jahre	8% - 15%	8%
Waldungen	keine Abschreibungen		
Mobilien	4 - 10 Jahre	35% - 60%	35%
Übrige Sachanlagen	5 Jahre	50%	50%
Immaterielle Anlagen	5 Jahre	50%	50%
Darlehen		gem. Risiko	gem. Risiko
Beteiligungen Grundkapital		gem. Risiko	gem. Risiko
Investitionsbeiträge	1 - 40 Jahre	10% - 100%	35%

Transferaufwand (1'053'308.00) **(+4'793.00)**

Unter den Transferaufwand fallen:

Entschädigung an das Tourismusbüro, Beitrag Saastal Marketing AG, Beiträge Fremdenkontrolle, Beiträge Stützpunktfeuerwehr, Forst, Schulgelder, Schulgehälter, Schülertransporte, Beiträge-Gehälter Pfarrei, Beiträge Alters- Kranken- & Pflegeheime, Unterhalt Kantonsstrassen, Betriebskosten der ARA,

Laufende Rechnung – Ertrag

Steuern (1'463'150.00)

Aufgrund der Bevölkerungsentwicklung und der Covid Pandemie muss mit tieferen Einkommenssteuern gerechnet werden.

Die Ertrags- und Kapitalsteuern der juristischen Personen sind um 12.5% und die Vermögensgewinnsteuern um 0.5% tiefer budgetiert.

Regalien und Konzessionen (762'500.00)

Wir erwarten Mindereinnahmen bei den Wasserzinsen.

Entgelte (1'121'625.00)

Bei den Kanzleigebühren, den Mieteinnahmen Sportplatz, den Parkeinnahmen den Abfall-, Wasser- und Abwassergebühren gehen wir davon aus, dass es nicht markante Veränderungen geben wird

Aufgrund der Entwicklung der Strompreise sind die Einnahmen aus dem Energieverkauf und der Netznutzung jedoch rund Fr. 185'000.00 höher.

Transferertrag (252'978.00)

Da keine Korrekturen an den Seitenbächen vorgenommen wurden, fallen hier die Subventionen von ca. Fr. 40'000.- weg. Beim Lastenausgleichsfonds rechnet man mit Fr. 15'000.- weniger.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung sieht Bruttoinvestitionen von Fr. 834'500.00.- vor.

Die Investitionen betreffen die nachfolgenden Positionen:

Allgemeinde Verwaltung (Digitalisierung, Homepage):	Fr.	30'000.00
Kultur/Sport (Wander-,Bikewege, Eishalle):	Fr.	103'500.00
Verkehr, Strassensanierung:	Fr.	449'000.00
Umweltschutz/Raumordnung (Raumplanung,Gefahrenkarte):	Fr	97'000.00
Volkswirtschaft (Glasfaser):	Fr.	155'000.00
Total Investitionsausgaben	Fr.	834'500.00

Investitionsrechnung nach Funktionen / Sachgruppen

Investitionsrechnung nach Funktionen	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	8'128.35	-	39'500.00	-	30'000.00	-
1 Öffentl. Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	4'336.60	-	-	-	-	-
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	246'334.05	135'342.30	23'500.00	-	103'500.00	-
4 Gesundheit	-	-	800.00	-	-	-
5 Soziale Sicherheit	1'491.77	-	3'000.00	-	-	-
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'130'914.13	96'475.00	618'600.00	-	449'000.00	-
7 Umweltschutz und Raumordnung	280'239.01	38'025.00	66'770.00	-	97'000.00	-
8 Volkswirtschaft	125'480.30	4'550.00	10'000.00	-	155'000.00	-
Total Ausgaben und Einnahmen	1'796'924.21	274'392.30	762'170.00	-	834'500.00	-
Ausgabenüberschuss		1'522'531.91		62'170.00		834'500.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Investitionsrechnung nach Sachgruppen	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Investitionsein.
Sachanlagen	1'796'247.34		752'350.00		785'500.00	
Immaterielle Anlagen VV	4'336.60		-		15'000.00	
Darlehen VV	-		800.00		-	
Investitionsbeiträge	-3'659.73		9'020.00		34'000.00	
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		274'392.30		-		-
Total Ausgaben und Einnahmen	1'796'924.21	274'392.30	762'170.00	-	834'500.00	-
Ausgabenüberschuss		1'522'531.91		762'170.00		834'500.00
Einnahmenüberschuss	-		-		-	

Finanzkennzahlen

	Rechnung	Budget	Budget	
1. Nettoverschuldungsquotient (I1)	2020	2021	2022	Durchschnitt
Nettoschuld in % der Steuererträge	122.8%	114.8%	92.0%	109.8%
Kennzahlen	< 100%	gut		
	100% - 150%	genügend		
	> 150%	schlecht		
2. Selbstfinanzierungsgrad (I2)	2020	2021	2022	Durchschnitt
Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen	73.6%	131.7%	126.6%	102.0%
Kennzahlen	> 100%	Hochkonjunktur		
	80% - 100%	Normalfall		
	50% - 80%	Abschwung		
3. Zinsbelastungsanteil (I3)	2020	2021	2022	Durchschnitt
Nettozinsbelastung in % der laufenden Erträge	-0.5%	-0.3%	-0.3%	-0.3%
Kennzahlen	0% - 4%	gut		
	4% - 9%	genügend		
	> 9%	schlecht		
4. Bruttoverschuldungsanteil (I4)	2020	2021	2022	Durchschnitt
Bruttoschuld in % der laufenden Erträge	113.0%	110.6%	98.1%	107.1%
Kennzahlen	50% - 100%	gut		
	100% - 150%	mittel		
	150% - 200%	schlecht		
5. Investitionsanteil (I5)	2020	2021	2022	Durchschnitt
Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben	40.3%	22.4%	22.7%	29.4%
Kennzahlen	10% - 20%	mittlere Investitionstätigkeit		
	20% - 30%	starke Investitionstätigkeit		
	> 30%	sehr starke Investitionstätigkeit		
6. Kapitaldienstanteil (I6)	2020	2021	2022	Durchschnitt
Kapitaldienst in % der laufenden Erträge	15.0%	11.1%	15.5%	13.9%
Kennzahlen	< 5%	geringe Belastung		
	5% - 15%	tragbare Belastung		
	> 15%	hohe Belastung		
7. Nettoschulden I in Franken pro Einwohner (I7)	2020	2021	2022	Durchschnitt
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner	4984	4307	3738	4345
Kennzahlen	0 - 1'000 CHF	geringe Verschuldung		
	1'001 - 2'500 CHF	mittlere Verschuldung		
	2'501 - 5'000 CHF	hohe Verschuldung		
	> 5'000 CHF	sehr hohe Verschuldung		
8. Selbstfinanzierungsanteil (I8)	2020	2021	2022	Durchschnitt
Selbstfinanzierung in % der laufenden Erträge	29.5%	27.4%	27.0%	28.0%
Kennzahlen	> 20%	gut		
	10% - 20%	mittel		
	< 10%	schlecht		

**Bürgergemeinde
Saas-Almagell**

VORANSCHLAG 2022

Überblick der Verwaltungsrechnung

	Rech- nung 2020	Voran- schlag 2021	Voran- schlag 2022
--	-----------------------	--------------------------	--------------------------

Laufende Rechnung			
Ergebnis vor Abschreibungen			
Aufwand	105'527.33	71'743.00	52'443.00
Ertrag	121'197.73	85'228.00	75'228.00
Selbstfinanzierungsmarge (negativ)	-	-	-
Selbstfinanzierungsmarge	15'670.40	13'485.00	22'785.00
Ergebnis nach Abschreibungen			
Selbstfinanzierungsmarge	15'670.40	13'485.00	22'785.00
Ordentliche Abschreibungen	4'000.00	4'400.00	4'500.00
Aufwandüberschuss	-	-	-
Ertragsüberschuss	11'670.40	9'085.00	18'285.00

Investitionsrechnung			
Ausgaben	-	-	-
Einnahmen	-	-	-
Nettoinvestitionen	-	-	-
Nettoinvestitionen (negativ)	-	-	-

Finanzierung			
Selbstfinanzierungsmarge	15'670.40	13'485.00	22'785.00
Finanzierungsfehlbetrag	-	-	-
Finanzierungsüberschuss	15'670.40	13'485.00	22'785.00

Gesamtübersicht der Jahresrechnung

Laufende Rechnung	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Voranschlag 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total des Aufwandes (inkl. Abschreibungen)	109'527.33		76'143.00		56'943.00	
Total des Ertrages		121'197.73		85'228.00		75'228.00
Ertragsüberschuss	11'670.40		9'085.00		18'285.00	
Aufwandüberschuss		-		-		-
Total	121'197.73	121'197.73	85'228.00	85'228.00	75'228.00	75'228.00

Investitionsrechnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total der Ausgaben	-		-		-	
Total der Einnahmen		-		-		-
Netto-Investitionen 3)		-		-		-
Total	-	-	-	-	-	-

Finanzierung						
Übertrag der ordentlichen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens		4'000.00		4'400.00		4'500.00
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		11'670.40		9'085.00		18'285.00
Finanzierungsüberschuss	15'670.40		13'485.00		22'785.00	
Finanzierungsfehlbetrag		-		-		-
Total	15'670.40	15'670.40	13'485.00	13'485.00	22'785.00	22'785.00

Kapitalveränderung						
Übertrag des Finanzierungsüberschusses		15'670.40		13'485.00		22'785.00
Übertrag der Abschreibungen	9'085.00		4'400.00		4'500.00	
Zunahme des Nettovermögens	6'585.40		9'085.00		18'285.00	
Abnahme des Nettovermögens		-		-		-
Total	15'670.40	15'670.40	13'485.00	13'485.00	22'785.00	22'785.00

Laufende Rechnung nach Funktionen / Arten

Laufende Rechnung nach Funktionen	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Voranschlag 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	9'541.14	-	9'250.00	-	9'250.00	-
8 Volkswirtschaft, inkl. Elektrizitätswerk	7'548.84	9'222.97	4'923.00	4'013.00	5'423.00	4'013.00
9 Finanzen, Steuern	92'437.35	111'974.76	61'970.00	81'215.00	42'270.00	71'215.00
Total von Aufwand und Ertrag	109'527.33	121'197.73	76'143.00	85'228.00	56'943.00	75'228.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	11'670.40		9'085.00		18'285.00	

Laufende Rechnung nach Arten	Rechnung 2020		Voranschlag 2021		Voranschlag 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31 Sachaufwand	83'459.61		43'630.00		23'330.00	
32 Passivzinsen	7'061.44		7'600.00		7'500.00	
33 Abschreibungen	14'000.00		21'900.00		23'100.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	5'000.00		3'000.00		3'000.00	
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	6.28		13.00		13.00	
42 Vermögenserträge		121'197.73		85'228.00		75'228.00
Total von Aufwand und Ertrag	109'527.33	121'197.73	76'143.00	85'228.00	56'943.00	75'228.00
Aufwandüberschuss		-		-		-
Ertragsüberschuss	11'670.40		9'085.00		18'285.00	

Überblick der Finanzkennzahlen

	Rechnung	Budget	Budget	
1. Selbstfinanzierungskapazität (I2)	2020	2021	2022	Durchschnitt
(Selbstfinanzierung in Prozent des Finanzertrages)	12.9%	15.8%	30.3%	18.4%

Kennzahlen	I2 \geq 20%	5 - sehr gut
	15% \leq I2 < 20%	4 - gut
	8% \leq I2 < 15%	3 - genügend
	0% \leq I2 < 8%	2 - ungenügend
	I2 < 0%	1 - sehr schlecht

	2020	2021	2022	Durchschnitt
2. Ordentlicher Abschreibungssatz (I3)				
(Ordentl. Abschreibungen in % des abzuschreibenden VV)	100.0%		-102.3%	

Kennzahlen	I3 \geq 10%	5 - Genügende Abschr.
	8% \leq I3 < 10%	4 - Mittelmässige Abschr. (kurzfristig)
	5% \leq I3 < 8%	3 - Schwache Abschr.
	2% \leq I3 < 5%	2 - Ungenügende Abschr.
	I3 < 2%	1 - Vollkommen ungenügende Abschr.

	2020	2021	2022	Durchschnitt
3. Nettoschuld pro Kopf (I4)				
(Bruttoschuld minus realisierbares FV pro Einwohner)	-1084	-1142	-1215	-1147

Kennzahlen	I4 < 3'000	5 - Kleine Verschuldung
	3'000 \leq I4 < 5'000	4 - Angemessene Verschuldung
	5'000 \leq I4 < 7'000	3 - Grosse Verschuldung
	7'000 \leq I4 < 9'000	2 - Sehr grosse Verschuldung
	I4 \geq 9'000	1 - Ausserordentl. grosse Verschuldung

	2020	2021	2022	Durchschnitt
4. Bruttoschuldenvolumenquote (I5)				
(Bruttoschuld in % des Ertrages der Laufenden Rechnung)	329.5%	452.7%	482.6%	407.7%

Kennzahlen	I5 < 150%	5 - sehr gut
	150% \leq I5 < 200%	4 - gut
	200% \leq I5 < 250%	3 - genügend
	250% \leq I5 < 300%	2 - ungenügend
	I5 \geq 300%	1 - schlecht

Der Voranschlag der Einwohner- und Burgergemeinde von Saas-Almagell ist an der Ur- und Burgerversammlung vom 10.12.2021 genehmigt worden.

Saas-Almagell, 10.12.2021

Der Präsident:

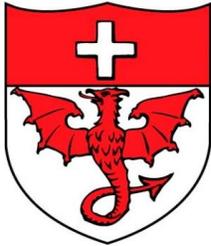


Zurbriggen Alwin

Der Schreiber:



Andenmatten Remo



Gemeindeverwaltung
Postfach
3905 Saas-Almagell

027 957 27 26
gemeinde@3905.ch
www.3905.ch