

Ebnat-Kappel



Der Ort. Die Anziehung.
Die Ausstrahlung.

Budget 2022

www.ebnat-kappel.ch

Politische Gemeinde





Titelbild:
«Die dampfende Thur», 16. Januar 2021
Foto: Thomas Rüttsche

Vorgemeinde

Montag, 15. November 2021, 20.00 Uhr,
in der Aula Wier

Bürgerversammlung

Mittwoch, 24. November 2021, 20.00 Uhr,
in der evangelischen Kirche Ebnat

Mit einem musikalischen Einstieg heissen
wir Sie herzlich willkommen.

Traktanden

1. Budget 2022
2. Allgemeine Umfrage

Gemäss Art. 113 des Gemeindegesetzes setzt sich das Budget aus dem Budget des allgemeinen Haushalts und den Budgets der unselbständigen öffentlich-rechtlichen Unternehmen zusammen. Deshalb wird das Budget der politischen Gemeinde und das Budget der Alters- und Pflegeheime Ebnat-Kappel (unselbständiges öffentlich-rechtliches Unternehmen) den Stimmbürgerinnen und Stimmbürger gesamthaft als Budget 2022 unterbreitet.

Coronavirus

Für die Vorgemeinde und die Bürgerversammlung gilt keine Personenzahlbeschränkung und keine Zertifikatspflicht. Es müssen jedoch Massnahmen betreffend Hygiene und Abstand ergriffen werden. Zudem gilt die Maskenpflicht.

Verfahren

Um Missverständnisse in der Interpretation zu vermeiden, sind allfällige Anträge an der Bürgerversammlung schriftlich einzureichen (Art. 39 Abs. 3 GG).

Protokoll

Das Protokoll der Bürgerversammlung wird vom 8. bis 21. Dezember 2021 öffentlich aufgelegt (Art. 49 GG). Es kann während der Öffnungszeiten beim Front Office eingesehen werden. Innert der Auflagefrist können Stimmberechtigte und Betroffene beim Departement des Innern des Kantons St. Gallen Beschwerde gegen das Protokoll erheben. Die Beschwerde hat einen Antrag auf Berichtigung zu enthalten (Art. 50 GG).

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind alle in der Gemeinde Ebnat-Kappel wohnhaften Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger, welche das 18. Altersjahr vollendet haben und von der Stimmfähigkeit nicht ausgeschlossen sind (Art. 31 KV).

Zuhörern und Personen ohne Stimmrechtsausweis wird ein separater Platz zugewiesen.

Stimmrechtsausweise

Alle Stimmberechtigten erhalten einen Stimmrechtsausweis durch die Post zugestellt. Fehlende Stimmrechtsausweise können bis Mittwoch, 24. November 2021, 17.00 Uhr, beim Front Office (Tel. 071 992 64 00) bezogen werden.

Detailliertes Budget 2022

Das detaillierte Budget 2022 kann beim Front Office angefordert oder auf der Homepage unter www.ebnat-kappel.ch eingesehen werden.

Budget und Jahresrechnung auf Bestellung

Wer einmalig eine Bestellung gemacht hat, wird jeweils mit dem Budget und der Jahresrechnung bedient. Einwohnerinnen und Einwohner, die sich bisher noch nicht gemeldet haben, aber das Budget und die Jahresrechnung zukünftig ebenfalls per Post erhalten möchten, können die Broschüre per E-Mail an gemeinde@ebnat-kappel.ch oder telefonisch unter 071 992 64 00 bestellen.

Inhaltsverzeichnis

- 4 Vorwort des Gemeindepräsidenten
- 5 Wichtiges in Kürze
- 7 Erfolgsrechnung
- 19 Gestufter Erfolgsausweis
- 20 Investitionsrechnung
- 21 Investitionsplanung 2022–2026
- 22 Finanzplanung 2022–2026
- 23 Steuerplan
- 24 Alters- und Pflegeheime
- 26 Antrag

Gemeinde Ebnat-Kappel
Hofstrasse 1
9642 Ebnat-Kappel
Telefon 071 992 64 00
gemeinde@ebnat-kappel.ch
www.ebnat-kappel.ch

« Kleine Taten, die man ausführt, sind besser als grosse, die man plant. »

George Catlett Marshall

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Das Wort Budget soll aus dem Lateinischen stammen, wo bulga einen Geldsack bezeichnete. Aus dem französischen bouge wurde der englische Ausdruck budget, welcher dann den Weg in den deutschen Wortschatz fand. Nun, der Geldsack der Gemeinde Ebnet-Kappel ist sicherlich knapper geworden – er entspricht jedoch der langjährigen Finanzplanung.

Jeweils im ersten Jahr einer neuen Amtsperiode legt der Gemeinderat die Themen fest, die er in der laufenden Amtsperiode prioritär bearbeiten wird. Auf Grund dieser Legislaturziele hat der Gemeinderat sodann 53 konkrete Massnahmen definiert. Grundsätzlich stehen die Legislaturziele unter dem Vorbehalt der finanziellen Tragbarkeit.

Die Finanzsituation der Gemeinde hängt – vereinfacht gesagt – von den Geldflüssen (Cashflows) ab, die in die Gemeinde hinein- und hinausfliessen. Der Saldo aller liquiditätswirksamen Aufwände und Erträge ergibt den Cashflow (Geldfluss) aus der Geschäftstätigkeit. Dieser sollte dazu dienen, die Investitionen der Gemeinden selbst zu finanzieren und Schulden (Fremdkapital) zurückzuzahlen. Wenn der Cashflow zur Finanzierung der Nettoinvestitionen nicht ausreicht, besteht ein Finanzierungsfehlbe-

trag und die Gemeinde muss zusätzliche Kredite aufnehmen, um diese decken zu können.

Für das Budget 2022 ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'807'600 vorgesehen. Dieses Ergebnis liegt rund Fr. 0,3 Mio. über den Annahmen, die vor einem Jahr im Finanzplan 2021–2025 für das Jahr 2022 gemacht wurden. Im Budget schlagen vor allem die höheren Abschreibungen – rund eine Million Franken – im Zusammenhang mit dem Schulhaus Wier zu Buche. Auf Grund dieser Ausgangslage hat der Gemeinderat bereits im vorliegenden Budget eine Vielzahl von kurzfristig umsetzbaren Sparmassnahmen vollzogen. Weitere Massnahmen zur Stabilisierung der Finanzsituation werden jedoch mit Sicherheit auch in Zukunft nötig sein.

Trotz eines Aufwandüberschusses von über Fr. 1.8 Mio. beantragt der Gemeinderat einen Steuerfuss von 139 % und folglich den gleichen Steuerfuss wie im Vorjahr.

Es bleibt daher äusserst wichtig, dass die Entwicklung der Gemeinde weiter vorangetrieben wird und dass die Projekte Hof, Kapplerhof und Koch erfolgreich vorangetrieben oder realisiert werden können. Damit lässt sich auch der Finanzhaushalt Einkommensmässig verbessern und erhöht den Handlungsspielraum für die künftigen Investitionen.

Wir freuen uns, die Herausforderungen der Legislaturperiode 2021–2024 mit dem Gemeinderat, mit den Einwohnerinnen und Einwohnern, den ortsansässigen Unternehmen, den politischen Parteien und den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Gemeinde erfolgreich zu meistern.

Jon Fadri Huder
Gemeindepräsident

Wichtiges in Kürze

Budget 2022

- Der Steuerfuss beträgt wie bisher 139 %.
- Die Grundsteuer beträgt wie bisher 0,8 ‰ vom Grundstückwert.
- Die Feuerwehrabgabe beträgt wie bisher 20 % der einfachen Steuer vom Einkommen, aber max. Fr. 700.00.

Es ist ein Aufwandüberschuss von Fr. 1'807'600 budgetiert.

Investitionen

Für das Jahr 2022 wird mit Netto-Investitionen von Fr. 3'953'000 gerechnet. Davon werden drei Millionen Franken für eine Teilzahlung des Gemeindebeitrages an den Neubau Pflegeheim Wier (insgesamt acht Millionen Franken) aufgewendet. Die weiteren Investitionen sind: Heizungsersatz Schulanlage Gill, Ersatz Mobiliar Schulhaus Schafbüchel, Ersatzanschaffungen Informatik-Hardware Schule und Anschaffungen von technischen Ausrüstungen in den Schulhäusern Gill und Schafbüchel sowie der Anbau beim Alpstall Letz / Säntisalp.

Investitionsplanung 2022–2026

Mit dem Abschluss der Projekte Erweiterung und Instandsetzung Schulanlage Wier und Neubau Pflegeheim Wier nehmen die Investitionen ab dem Jahr 2022 bzw. 2024 stetig ab. Jedoch ist zu beachten, dass die Investitionen für die Jahre 2024–2026 noch weniger detailliert geplant sind, als für die Jahre 2022 und 2023. Im 2023 sind insbesondere zwei Erschliessungen vorgesehen und in den Jahren 2024 bis 2025 sollen die Sanierungen des Gemeindehauses und des Mehrzweckgebäudes Badi angegangen werden.

Finanzplanung

Ab dem Jahr 2022 schlagen die Abschreibungen der Erweiterung und Instandsetzung der Schulanlage Wier stark zu Buche. Deshalb ist in den Jahren 2022 bis 2025 mit Aufwandüberschüssen in der Höhe von Fr. 1.3 bis Fr. 1.8 Mio. zu rechnen. Der Finanz-

plan basiert auf einem Steuerfuss von 139 % und folgenden Annahmen: leicht steigende Bevölkerungs- und Schülerzahlen, Steuerzuwachs + 0.5 % im Jahr 2022 und + 3 % ab 2023, Grundsteuer 0.08 ‰, Teuerung von jährlich 1 %.

Finanzausgleich

Für die Gemeinde Ebnet-Kappel sind aus der 1. Stufe des Finanzausgleichs insgesamt Fr. 5'990'100 vorgesehen (Ressourcenausgleich und Sonderlastenausgleichsbeiträge; Details siehe Seite 17).

Die Ressourcenausgleichsbeiträge betragen rund 2/3 der Finanzausgleichsbeiträge. Damit wird sichergestellt, dass Ebnet-Kappel einnahmeseitig über eine solche Mittelaussstattung mit Steuern verfügt, die 96,5 % des kantonalen Durchschnitts entspricht.

Schule

Der Anteil der Bildung an den Aufwänden des Budgets 2022 beträgt rund 45 %. In der Kontogruppe Bildung sind gegenüber dem Budget des Vorjahres Mehraufwände von Fr. 1'371'900 veranschlagt. Darin enthalten sind Abschreibungen des Projekts Erweiterung und Instandsetzung Schulanlage Wier in der Höhe von Fr. 900'000. Die Abschreibungsdauern für das Projekt betragen: 25 Jahre für die Gebäude (jährliche Abschreibungsrate von Fr. 780'000) und vier Jahre für das Mobiliar (Fr. 120'000). Zudem fallen Abschreibungen für das neue Mobiliar im Schulhaus Gill (Fr. 41'500) und für die Informatikanschaffungen/Hardware (Fr. 41'400) an. Weitere grössere Mehraufwände sind auf der Primarstufe vorgesehen (Fr. 189'000). Dies unter anderem aufgrund einer zusätzlichen Primarschulklasse. Bei den sonderpädagogischen Massnahmen wird ein Kostenanstieg von Fr. 163'700 budgetiert.

Schulliegenschaften

Weiter sind Budgetpositionen für Sanierungsarbeiten im Schulhaus Linden und die Erneuerung des Spielplatzes beim Kindergarten Thurau vorgesehen. Für den Bereich Liegenschaftsunterhalt soll ein Kombi-

sentraktor für rund Fr. 66'700 angeschafft werden, der zum Rasenmähen, für die Schneeräumung und übrige Arbeiten im Unterhalt der Aussenlagen der Schulanlagen eingesetzt werden kann. Weiter wird ein Kommunalfahrzeug mit Kippbrücke für Fr. 52'000 budgetiert.

Schulbusse

Für den Ersatz eines Schulbusses wird mit Kosten von Fr. 84'000 gerechnet.

Verkehr und Strassenunterhalt

Das Strassennetz der Gemeinde muss laufend unterhalten und erneuert werden. Im Jahr 2022 sind dafür Kosten in der Höhe von Fr. 785'000 vorgesehen. Die grössten Positionen sind für den unteren Teil Schwandstrasse (Fr. 300'000), die 2. Etappe der Haldenstrasse (Fr. 230'000), den Belag der Hüselbergstrasse (Fr. 50'000) und den Deckbelag der Gerbestrasse (Fr. 40'000) eingestellt. Zudem ist der gesetzliche Beitrag der Gemeinde zur Sanierung der Kreuzung der Kantonsstrasse im Trempel in der Höhe von rund Fr. 116'000 budgetiert.

Schwimmbad

Die Steuerung der Badewasseraufbereitungsanlage ist veraltet und muss erneuert werden. Für die Anpassungen des Steuerstrangs, der pH- und Chlormessung sowie weiterer elektrischer Anlagen ist ein Betrag von Fr. 78'000 vorgesehen.

Raumplanung

Der neue Gemeinderichtplan wurde durch den Gemeinderat verabschiedet und beim Baudepartement des Kantons St.Gallen zur Kenntnisnahme eingereicht. Als nächstes wird der Zonenplan und das Baureglement (Rahmennutzungsplanung) überarbeitet. Dafür bilden der neue Richtplan und das darin enthaltene Auszonungskonzept und die Strategie der Siedlungsentwicklung nach Innen die Leitplanken. Gleichzeitig müssen auch die Gewässerräume festgelegt werden. Dies muss in Abstimmung auf die Rahmennutzungsplanung erfolgen. Zudem soll die

neue Schutzverordnung in Kraft gesetzt werden, was jedoch von allfälligen Rechtsverfahren im Auflageverfahren abhängig ist. Weitere Projekte sind die laufende Überarbeitung des Strassenplans und die Planung des Areals Koch. Insgesamt sind für die Projekte der Raumplanung Kosten in der Höhe von Fr. 130'000 budgetiert.

Unerhebbare Krankenkassenprämien

Mit dem IX. Nachtrag zum Einführungs-gesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung müssen die Gemeinden 100 % der uneinbringlichen Krankenkassenausstände übernehmen. Der bisherige Kantonsanteil von 77 % hat der Kanton somit abgeschafft. Für die Gemeinde wird mit Mehrkosten in der Höhe von Fr. 130'000 gerechnet.

Regionales Förderprogramm

Der regionale Energiefonds mit den Gemeinden Ebnat-Kappel, Nesslau und Wildhaus-Alt St. Johann besteht seit dem Jahr 2018. Aufgrund der grossen Anzahl Beitrags-gesuche im laufenden Jahr war das zur Verfügung stehende Kapital bereits Anfang 2021 aufgebraucht. Der Gemeinderat möchte deshalb den Beitrag von Fr. 25.00/Einwohner auch im Jahr 2022 wieder in den Fonds einlegen. Dies entspricht dem budgetierten Betrag von Fr. 125'000.

Gemeindehaus

Durch Abklärungen in den Jahren 2020 und 2021 wurde festgestellt, dass das Gemeindehaus Sanierungsbedarf aufweist und Erweiterungen für zukünftigen Raumbedarf möglich sind. Ebenso besteht Handlungsbedarf bei der Wärmedämmung und dem veralteten Heizsystem. Der Gemeinderat hat entschieden, dass in den kommenden Jahren ein Sanierungsprojekt ausgearbeitet werden soll. Diese Arbeiten werden jedoch noch nicht im kommenden Jahr gestartet und somit auch keine Budgetposition für 2022 vorgesehen.

Feuerwehr

Für die Feuerwehr Ebnat-Kappel sollen neue Brandschutzjacken angeschafft werden. Die bestehenden Brandschutzjacken gewährleisten keinen optimalen Schutz mehr. Dafür sind im Budget Fr. 52'600 eingestellt.

Alters- und Pflegeheime Ebnat-Kappel

Die Alters- und Pflegeheime (APH) Ebnat-Kappel sind ein unselbständiges öffentlich-rechtliches Unternehmen. Die APH erstellen ein eigenes Budget, das jedoch Bestandteil des Budgets der politischen Gemeinde ist. Für das Jahr 2022 wird ein Gesamtumsatz von Fr. 10'994'556 und ein negatives operatives Ergebnis von minus Fr. 595'760 erwartet. Aufgrund des hohen Abschreibungsaufwandes für das Provisorium von Fr. 747'144 wird ein Unternehmensverlust von Fr. 348'704 budgetiert. Nebst den täglichen Herausforderungen, die es in den Alters- und Pflegeheimen zu bewerkstelligen gilt, benötigen vor allem der Neubau Pflegeheim Wier und die Covid-19-Pandemie viele Ressourcen.

Neubau Pflegeheim Wier

Im Jahr 2020 haben die Arbeiten für den Neubau mit dem Abbruch des Gebäudes C begonnen. Anschliessend erfolgte der Bau-

grubenaushub und mittlerweile wird der Rohbau erstellt. Die Bauarbeiten dauern bis voraussichtlich Mitte 2023. Der Baukredit beträgt Fr. 38 Millionen. Die politische Gemeinde leistet einen Beitrag von Fr. 8 Millionen. Davon wird im Jahr 2022 eine Tranche in der Höhe von Fr. 3 Millionen bezahlt. Nach dieser weiteren Zahlung fällt im 2023 die Restzahlung von Fr. 1.6 Millionen an.

Anbau Alpstall Säntisalpen

Die Rechnung für Wald und Alpen wird als Spezialfinanzierung mit einem eigenen Reglement geführt. Die Kommission Wald und Alpen der Politischen Gemeinde Ebnat-Kappel ist verantwortlich für den Betrieb und die Bewirtschaftung von Wald und Alpen. Die Kommission plant im Jahr 2022 einen Anbau am Alpstall auf der Letz / Säntisalp. Dafür ist in der Investitionsrechnung der Betrag von Fr. 225'000 vorgesehen.



Baustelle Neubau Pflegeheim Wier im September 2021

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamttotal	28'377'835.56	28'425'448.23	28'056'600	27'836'600	29'134'000	27'326'400
Saldo	47'612.67			220'000		1'807'600
0 Allgemeine Verwaltung	2'237'445.80	725'243.97	2'314'600	689'100	2'275'900	716'400
		1'512'201.83		1'625'500		1'559'500
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	2'269'771.64	2'144'972.74	2'639'700	2'221'400	2'549'700	2'225'600
		124'798.90		418'300		324'100
2 Bildung	11'607'753.17	205'215.35	11'778'600	179'300	13'150'500	119'800
		11'402'537.82		11'599'300		13'030'700
3 Kultur, Sport und Freizeit	769'653.08	223'827.85	751'200	243'000	844'300	247'100
		545'825.23		508'200		597'200
4 Gesundheit	1'883'975.65		1'850'300		1'816'400	
		1'883'975.65		1'850'300		1'816'400
5 Soziale Sicherheit	3'669'370.15	1'829'218.97	4'509'300	1'787'500	4'330'500	1'666'300
		1'840'151.18		2'721'800		2'664'200
6 Verkehr	1'911'512.39	438'941.15	2'149'500	281'000	2'402'200	313'900
		1'472'571.24		1'868'500		2'088'300
7 Umweltschutz und Raumordnung	536'208.77	72'282.15	594'200	31'500	590'300	32'000
		463'926.62		562'700		558'300
8 Volkswirtschaft	885'475.38	628'184.92	873'800	588'300	952'100	627'600
		257'290.46		285'500		324'500
9 Finanzen und Steuern	2'606'669.53	22'157'561.13	595'400	21'815'500	222'100	21'377'700
	19'550'891.60		21'220'100		21'155'600	

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	2'237'445.80	725'243.97 1'512'201.83	2'314'600	689'100 1'625'500	2'275'900	716'400 1'559'500
01	Legislative und Exekutive	597'952.60	12'405.55	577'700	7'900	571'800	10'200
01100	Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	59'569.85	2'565.55	58'300	400	57'700	1'200
01110	Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	32'174.10		25'600		23'200	
01200	Gemeinderat und Kommissionen	342'023.10	9'340.00	326'300	7'500	322'600	9'000
01202	Öffentliche Anlässe	9'889.20		14'600		11'600	
01210	Schulrat und Bildungskommission	154'296.35	500.00	152'900		156'700	
02	Allgemeine Dienste	1'639'493.20	712'838.42	1'736'900	681'200	1'704'100	706'200
02100	Finanz- und Steuerverwaltung	524'558.90	255'245.95	539'500	255'000	515'300	255'200
02200	Allgemeine Verwaltung	502'648.60	254'432.82	536'000	239'600	526'600	255'900
02210	Bauverwaltung	243'244.40	113'249.10	250'600	107'000	268'900	106'200
02270	Informatik allgemein	285'829.75	73'710.55	261'100	63'400	302'600	72'700
02280	E-Government	21'703.40		28'300		18'100	
02900	Verwaltungsgebäude	61'508.15	16'200.00	121'400	16'200	67'600	16'200
02901	Parz. 1535, Untersand					5'000	

Allgemeine Verwaltung

Öffentliche Anlässe

Für die alle zwei Jahre stattfindende Jungbürgerfeier sind Fr. 2'500.00* vorgesehen.

Allgemeine Verwaltung

Die intern verrechnete Pauschale des Regionalen Grundbuchamtes erhöht sich von Fr. 190'000.00 auf Fr. 200'000.00.

Bauverwaltung

Seit 2021 übernimmt die Mitarbeiterin des Betriebs- und Sozialamts Arbeiten für die Bauverwaltung im Umfang von 30 %.

Informatik allgemein

Für die Überarbeitung der Homepage sind Fr. 11'000.00 vorgesehen. Gleichzeitig sollen ab 2022 Dienstleistungen im Onlineschalter elektronisch (Kreditkarte und TWINT) bezahlt werden können. Dieses Modul kostet einmalig Fr. 4'200.00* und wiederkehrend Fr. 420.00*.

Für die Umstellung auf Abacus ist eine Projektbegleitung durch

die abraxas AG von Fr. 5'700.00 budgetiert.

Weiter sollen die Module «CMI Web Sitzungen» für jährlich wiederkehrend Fr. 3'600.00* und «AbaScan» für Fr. 4'200.00* angeschafft werden.

Parz. 1535, Untersand

Im Gebäude der Gemeinde, welches auch das Clubhaus des Tennisclub beinhaltet, wird die Wassererwärmung mit Gas auf einen Wärmepumpenboiler umgestellt, Fr. 5'000.00.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Allgemeines Rechtswesen

Seit der Umstellung auf RMSG wird der Beitrag an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) neu in der Funktion 14000 verbucht (vorher 57902).

*Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.*

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	2'269'771.64	2'144'972.74 124'798.90	2'639'700	2'221'400 418'300	2'549'700	2'225'600 324'100
14	Allgemeines Rechtswesen	1'714'633.05	1'631'644.35	1'759'900	1'640'500	1'983'000	1'718'300
14000	Allgemeines Rechtswesen					174'400	
14001	Grundbuchamt Ebnat-Kappel	434'008.65	368'746.98	414'900	326'000	438'500	351'000
14002	Grundbuchvermessung	60'248.60	62'088.65	138'000	124'300	128'000	124'300
14003	Geographisches Informationssystem (GIS)	29'912.45		30'000		30'000	
14004	Einwohneramt	126'298.50	54'312.37	122'100	58'500	123'300	58'500
14005	Betriebsamt	91'621.65	174'445.15	92'700	170'000	83'800	180'000
14009	Übriges Rechtswesen	492.00		500		500	
14050	Regionales Grundbuchamt Ebnat-Kappel - Nesslau	972'051.20	972'051.20	961'700	961'700	1'004'500	1'004'500
15	Feuerwehr	496'488.39	496'488.39	437'100	437'100	503'500	503'500
15000	Feuerwehr	496'488.39	444'985.38	437'100	420'000	503'500	424'200
15009	Ausgleich Spezialfinanzierung		51'503.01		17'100		79'300
16	Verteidigung	58'650.20	16'840.00	442'700	143'800	63'200	3'800
16110	Schiessanlagen	-10'264.80		375'800	140'000	800	
16200	Zivilschutz allgemein	68'915.00	16'840.00	66'900	3'800	62'400	3'800

Grundbuchamt Ebnat-Kappel

Es werden Grundbuchgebühren in der Höhe von Fr. 325'000.00 erwartet.

Regionales Grundbuchamt Ebnat-Kappel - Nesslau

Aufgrund der laufend zunehmenden Bautätigkeit und der immer komplexeren Geschäftsfälle soll der Stellenplan des Grundbuchamtes von 550 % auf 580 % erhöht werden.

Der Anteil von Ebnat-Kappel wird mit Fr. 402'300.00 budgetiert, jener von Nesslau mit Fr. 512'000.00.

Feuerwehr

Es werden Brandschutzjacken für Fr. 52'600.00 angeschafft. Der Bezug aus der Reserve beträgt Fr. 79'300.00.

Schiessanlagen

Der Rückbau der Schiessanlage Steg wurde wegen zusätzlichen Anforderungen sistiert. Das weitere Vorgehen ist noch offen.

Zivilschutz allgemein

Der Beitrag an die Regionale Zivilschutzorganisation Toggenburg

wird mit Fr. 57'000.00 budgetiert.

Bildung (siehe Seite 10)

Kindergarten

Auf den Sommer 2022 zieht der Kindergarten Hof in den Kindergarten Wier um, dabei wird altes Spiel- und Lernmaterial für Fr. 12'000.00 und Mobiliar für Fr. 15'000.00 ersetzt.

Primarstufe

Auf das Schuljahr 2022/2023 wird aufgrund der hohen Schülerzahlen eine zusätzliche 1. Primarklasse im Schulhaus Schafbüchel eröffnet, Mehrkosten Fr. 45'000.00.

Das Schulhaus Gill wird mit einem neuen Lehrerzimmer für Fr. 12'000.00* sowie einem Lehrerarbeitsraum für Fr. 15'000.00* ausgestattet.

(Fortsetzung siehe Seite 10)

Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Bildung	11'607'753.17	205'215.35 11'402'537.82	11'778'600	179'300 11'599'300	13'150'500	119'800 13'030'700
21	Obligatorische Schule	11'607'753.17	205'215.35	11'778'600	179'300	13'150'500	119'800
21100	Kindergarten	1'138'757.00	21'720.00	1'155'600	18'900	1'158'100	5'000
21200	Primarstufe	2'786'814.27	39'934.90	2'850'000	25'800	3'039'000	29'000
21300	Oberstufe	2'246'920.47	34'705.00	2'351'300	15'700	2'327'300	27'000
21400	Musikschule	24'561.80		5'000		250'000	
21700	Schulliegenschaften	1'702'884.58	32'146.75	1'718'200	27'500	2'696'300	18'000
21800	Mittagstisch	17'115.80	4'405.00	20'600	6'200	16'200	2'500
21900	Schulleitung und Schulverwaltung	623'521.05	5'101.90	657'300	4'200	667'100	7'500
21910	Informatik Schule	244'226.65		124'200		198'700	
21920	Schulpsychologischer Dienst	60'124.40		70'500		67'000	
21921	Schulsozialarbeit	129'006.45		131'100	4'900	130'000	
21922	Schülertransport	369'836.10		246'400		292'300	
21923	Schulreisen	865.00		11'100		15'800	
21924	Klassenlager, Schulverlegungen, Sportwochen, mehrtägige Exkursionen	62'022.30	12'045.00	77'900	14'000	87'300	14'100
21925	Besondere Veranstaltungen, Sportanlässe während der Schulzeit	22'635.90	2'523.00	110'600	34'000	91'900	2'500
21926	Freiwillige Ferienlager	10'687.55	4'680.00	10'300	5'000	11'000	5'000
21927	Übrige Freizeitangebote	7'790.80	3'119.00	7'600	3'500	9'000	3'100
21928	Schulgelder	1'310'786.45	21'100.00	1'453'100	8'200	1'145'000	
21929	Übriger Schulbetriebsaufwand	15'771.25		9'900		16'900	
21930	Sonderpädagogische Massnahmen	833'425.35	23'734.80	767'900	11'400	931'600	6'100

Bildung

(Fortsetzung von Seite 9)

Im Handarbeitszimmer Gill wird in die Jahre gekommenes Mobiliar für Fr. 8'000.00* ersetzt.

Schulliegenschaften

Im Jahr 2022 wird der Neubau Schulhaus Wier erstmals um Fr. 780'000.00 abgeschrieben.

Die Abschreibungen des Kindergartens Gill betragen Fr. 36'200.00. Für die Anschaffung des Kombitraktors für Rasenpflege mit Grüngutaufnahme und den Winterdienst werden Fr. 66'700.00 budgetiert und für das Kommunalfahrzeug für die Umgebungspflege Fr. 52'000.00. Damit können gleichzeitig zwei Equipen im Hauswart-

team Rasen schneiden und mit Kippfahrzeugen rationell abführen. Neu genutzte Räume im Schulhaus Linden: Beleuchtungsersatz mit LED in zwei Zimmern Fr. 28'000.00, dazu Korrekturen im Treppenhaus gemäss geltenden Sicherheitsvorschriften für Fr. 28'000.00.

Kindergarten Thurau: Ersatz der alten Spielgeräte auf dem öffentlichen Spielplatz durch einen Spielturm und Vogelnechtschaukel Fr. 60'000.00.

Schulleitung und Schulverwaltung

Die Homepage der Schule Ebnat-Kappel erfährt ein technisches Redesign für Fr. 10'900.00*.

*Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.*

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Kultur, Sport und Freizeit	769'653.08	223'827.85 545'825.23	751'200	243'000 508'200	844'300	247'100 597'200
31	Kulturerbe			15'000			
31100	Ackerhus			10'000			
31200	Denkmalpflege und Heimatschutz			5'000			
32	Kultur, übrige	195'002.22	94'652.60	189'400	74'900	194'400	74'000
32100	Gemeindebibliothek/Ludothek	160'388.72	94'652.60	142'600	74'900	144'100	74'000
32200	Musik und Theater	11'800.00		12'800		12'300	
32900	Kulturförderung	22'813.50		34'000		38'000	
34	Sport und Freizeit	574'650.86	129'175.25	546'800	168'100	649'900	173'100
34100	Sport	123'280.70		60'000		68'500	
34101	Schwimmbad	316'479.31	128'375.25	366'700	167'300	463'400	172'300
34200	Parkanlagen und Wanderwege	129'890.85	800.00	119'100	800	117'000	800
34209	Übrige Freizeitgestaltung	5'000.00		1'000		1'000	

Informatik Schule

Der neue IT-Gerätepark (elektronische Wandtafeln, Tablets, I-Pads) erfordert einen grösseren Gerätesupport, Mehraufwand Fr. 30'000.00.

Schülertransport

Ein alter Citroen-Schulbus wird für Fr. 84'000.00 ersetzt.

Schulgelder

Zwei Schüler besuchen das Untergymnasium in St. Gallen sowie eine Schülerin die Sportschule in Wil, Schulgeldaufwand Fr. 48'300.00.

Sonderpädagogische Massnahmen

Im Schuljahr 2021/2022 sind vermehrte Logopädie- und Psychomotorik-Therapien notwendig, Mehraufwand Fr. 66'000.00.

Kultur, Sport und Freizeit

Musik und Theater

Der Beitrag an die Musikgesellschaft Harmonie ist mit Fr. 9'000.00* budgetiert, jener der Musikgesellschaft Wintersberg-Bendel mit Fr. 2'800.00*.

Kulturförderung

Der Vereinsbeitrag an Kultur Toggenburg beträgt Fr. 17'500.00*. Für das Strassenfest sind Fr. 10'000.00* vorgesehen.

Sport

Für den Unterhalt der Fussballplätze im Untersand und Gill durch den FC Ebnat-Kappel ist ein Betrag von Fr. 35'000.00* budgetiert. Für den Neubau der Scherbhütte des SC Speer ist ein Beitrag von Fr. 15'000.00* vorgesehen.

Schwimmbad

Die veraltete Steuerung muss ersetzt werden. Die neue Steuerung inkl. Schaltkasten kostet Fr. 54'000.00 und ist auch Grundlage für weitere Energieoptimierungen. Ersatz pH- und Chlormessung für Fr. 14'000.00, notwendig auch wegen strengerer Vorschriften bezüglich Chlorat (Abbauprodukt der Chlorierung). Frequenzumrichter bei Hauptpumpen für optimierte Drehzahlsteuerung Fr. 10'000.00.

Übrige Freizeitgestaltung

Der Beitrag an den Kinderfasnachtsumzug beträgt Fr. 1'000.00*.

Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Gesundheit	1'883'975.65	0.00	1'850'300	0	1'816'400	0
			1'883'975.65		1'850'300		1'816'400
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'442'708.60		1'512'000		1'412'000	
41200	Alters- und Pflegeheime	312'017.90		312'000		312'000	
41210	Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)	1'130'690.70		1'200'000		1'100'000	
42	Ambulante Krankenpflege	394'650.30		285'700		354'200	
42100	Ambulante Krankenpflege allgemein	68'042.00		54'200		63'200	
42110	Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)	325'070.30		231'000		290'000	
42120	Ambulante Akut- und Übergangspflege (Pflegefiananzierung)	1'538.00		500		1'000	
43	Gesundheitsprävention	39'439.85		42'500		42'200	
43300	Schularztdienst	16'809.25		17'000		17'000	
43301	Schulzahnpflege	21'730.60		24'600		24'300	
43400	Pilzkontrollstelle	900.00		900		900	
49	Gesundheitswesen, übrige	7'176.90		10'100		8'000	
49000	Gesundheitswesen, übrige	7'176.90		10'100		8'000	

Gesundheit

Alters- und Pflegeheime

Beim Betrag von Fr. 312'000.00 handelt es sich um Abschreibungen des Investitionsbeitrages aus dem Jahr 2008.

Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)

Die stationäre Restfiananzierung ist von der Inanspruchnahme der stationären Pflegeleistungen sowie der Pflegebedürftigkeit der Bewohnenden abhängig.

Die Zahlen vom 1. Halbjahr 2021 lassen vermuten, dass die Kosten leicht sinken werden. Es wird von Fr. 1'100'000.00 ausgegangen.

Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)

Gemäss Berechnungen der Spitex Mittleres Toggenburg werden die Beiträge an die KVG-Leistungen um Fr. 54'000.00 auf Fr. 257'000.00 steigen.

Gesundheitswesen, übrige

Die Feuerwehr bildet First Responder aus. Durch ihren Einsatz kann ein Patient bereits vor dem Eintreffen des Rettungsdienstes erstversorgt werden. Diese Ausbildung ist keine Aufgabe der Feuerwehr, deshalb werden die Kosten durch einen Beitrag von Fr. 8'000.00* übernommen.

Soziale Sicherheit

Krankenpflege-Grundversicherung

Der Kantonsrat hat beschlossen, dass Krankenkassenverlustscheine neu zu 100 % durch die Gemeinden zu tragen sind. Bisher wurden 77 % durch den Kanton und 23 % durch die Gemeinden getragen. Deshalb steigen diese Kosten von Fr. 35'000.00 auf Fr. 165'000.00.

Leistungen an das Alter

Für den Beitrag an die Pro Senectute werden Fr. 12'000.00 budgetiert.

Der jährliche Beitrag an die Genossenschaft Zeitgut beträgt Fr. 5'000.00. Einmalig soll sie mit einem Beitrag von Fr. 3'000.00* für den Aufbau einer örtlichen Koordinationsstelle unterstützt werden.

Jugendschutz allgemein

Für eine befristete Unterstützung im Jugendtreff sind Fr. 7'500.00* vorgesehen.

(Fortsetzung siehe Seite 14)

Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Soziale Sicherheit	3'669'370.15	1'829'218.97 1'840'151.18	4'509'300	1'787'500 2'721'800	4'330'500	1'666'300 2'664'200
51	Krankheit und Unfall	242'262.25	338'938.00	435'000	400'000	515'100	350'000
51100	Krankenpflege-Grundversicherung	242'262.25	338'938.00	435'000	400'000	515'100	350'000
52	Invalidität	4'050.50		3'900		4'100	
52400	Beiträge an Organisationen	4'050.50		3'900		4'100	
53	Alter und Hinterlassene	50'990.20	5'062.85	49'700	5'000	53'600	5'000
53100	AHV-Zweigstelle	32'482.10	5'062.85	33'700	5'000	33'600	5'000
53500	Leistungen an das Alter	18'508.10		16'000		20'000	
54	Familie und Jugend	1'002'572.70	400'316.54	1'093'500	358'700	1'182'400	385'500
54300	Alimentenbevorschussung und -inkasso	181'733.55	52'471.84	200'000	65'000	200'300	55'000
54400	Jugendschutz allgemein	26'571.15		28'300		33'000	
54410	Kinder- und Jugendheime (IVSE)	118'025.25	45'357.25	100'000	27'000	310'000	87'000
54411	Kinder- und Jugendheime	1'469.60	1'062.40	4'000		82'000	
54500	Leistungen an Familien	112'270.65	82'307.30	23'800		93'600	80'000
54510	Kinderkrippen und Kinderhorte	144'558.45	15'400.00	190'000	66'500	193'000	66'500
54520	Elternschaftsbeiträge	1'323.40		20'000		3'000	
54530	Pflegeelder für Pflegekinder	329'912.90	198'626.15	432'400	190'000	187'500	90'000
54540	Sozialpädagogische Familien- begleitung	86'707.75	5'091.60	95'000	10'200	80'000	7'000
55	Arbeitslosigkeit	28'217.70		40'000		35'000	
55910	Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe	28'217.70		40'000		35'000	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	2'341'276.80	1'084'901.58	2'887'200	1'023'800	2'540'300	925'800
57200	Schweizer	934'758.35	361'803.67	1'100'000	257'500	1'050'000	307'500
57201	Ausländer	439'977.45	206'910.01	500'000	182'500	500'000	152'500
57321	Asylsuchende	71'987.10	142'585.85	190'000	85'000	95'000	25'000
57330	Weggewiesene Asylsuchende (Nothilfe)			1'100		1'100	
57340	Vorläufig aufgenommene Ausländer	164'694.00	188'474.80	114'000	95'000	156'000	170'000
57370	Flüchtlinge	63'968.10	102'196.35	175'000	180'000	100'000	100'000
57380	Integrationsmassnahmen	25'949.55	54'982.10	150'000	158'000	135'000	133'000
57900	Sozialamt	92'284.05	24'448.80	91'800	59'500	84'900	31'500
57902	Allgemeine Sozialhilfe	547'658.20	3'500.00	565'300	6'300	418'300	6'300

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	Verkehr	1'911'512.39	438'941.15 1'472'571.24	2'149'500	281'000 1'868'500	2'402'200	313'900 2'088'300
61	Strassenverkehr	1'520'807.64	419'835.15	1'722'500	251'000	1'995'200	283'900
61500	Strassen, Brücken und Plätze	974'512.14	186'114.85	1'200'400	82'000	1'440'300	87'000
61900	Werkhof, Mehrzweckgebäude, Magazine	546'295.50	233'720.30	522'100	169'000	554'900	196'900
62	Öffentlicher Verkehr	390'704.75	19'106.00	427'000	30'000	407'000	30'000
62200	Regionalverkehr	361'225.75		397'000		377'000	
62900	SBB-Tageskarten	29'479.00	19'106.00	30'000	30'000	30'000	30'000

Soziale Sicherheit

(Fortsetzung von Seite 12)

Kinder- und Jugendheime (IVSE)

Aufgrund der laufenden Fälle wird mit Kosten von Fr. 223'000.00 gerechnet.

Kinder- und Jugendheime

Aufgrund der laufenden Fälle wird mit Kosten von Fr. 70'000.00 gerechnet.

Infolge Änderung und Nachtrag zum Volksschulgesetz trägt neu ab 1. August 2021 die politische Gemeinde die Elternbeiträge für Sonderschulen, soweit diese uneinbringlich sind. Budgetiert werden dafür Fr. 12'000.00.

Allgemeine Sozialhilfe

Der Beitrag an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (Fr. 174'400.00) wird neu in der Funktion 14000 verbucht.

Verkehr

Strassen, Brücken und Plätze

Vorgesehen sind: Sanierung Schwandstrasse zweiter Teil für Fr. 300'000.00, Haldenstrasse zweiter Teil für Fr. 230'000.00.

Belagsarbeiten: an Hüslibergstrasse Fr. 50'000.00, Gerbestrasse Fr. 40'000.00 und Diverse Fr. 50'000.00.

Für die Planung der anstehenden Erneuerung der Ebnaterstrasse sind Fr. 40'000.00 vorgesehen, für weitere Erschliessungsplanungen inkl. Verkehrssicherheit Fr. 70'000.00.

Regionalverkehr

Die Gemeindeanteile für den öffentlichen Verkehr werden mit Fr. 362'000.00 voranschlagt.

Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	Umweltschutz und Raumordnung	536'208.77	72'282.15 463'926.62	594'200	31'500 562'700	590'300	32'000 558'300
74	Verbauungen	20'848.15	41'100.45	44'000	16'000	37'000	16'000
74100	Gewässerverbauungen	20'848.15	41'100.45	44'000	16'000	37'000	16'000
75	Arten- und Landschaftsschutz	51'776.20		48'900		40'800	
75000	Arten- und Landschaftsschutz	51'776.20		48'900		40'800	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung			50'000		80'000	
76900	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung			50'000		80'000	
77	Übriger Umweltschutz	284'910.62	17'781.70	246'700	15'500	247'400	16'000
77100	Friedhof und Bestattung	217'519.32	17'781.70	191'300	15'500	193'800	16'000
77900	Hundeversäuberung, öffentliche Toiletten	67'391.30		55'400		53'600	
79	Raumordnung	178'673.80	13'400.00	204'600		185'100	
79000	Raumplanung	178'673.80	13'400.00	204'600		185'100	

Umweltschutz und Raumordnung

Gewässerverbauungen

Für die Planung der Renaturierung Churzebach sind Fr. 13'000.00 vorgesehen.

Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung

Für eine Altlastensanierung werden nochmals Fr. 80'000.00 ins Budget eingestellt.

Raumplanung

Für folgende Raumplanerische Tätigkeiten ist ein Beitrag von Fr. 130'000.00 vorgesehen: Ortsplanung, Schutzverordnung, Strassenplan, Zonenplan und Baureglement, Gewässerraum und Planung Areal Koch.

Für den Beitrag an die Region Toggenburg sind Fr. 54'000.00 budgetiert.

Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Volkswirtschaft	885'475.38	628'184.92 257'290.46	873'800	588'300 285'500	952'100	627'600 324'500
81	Landwirtschaft	185'849.55	158'692.95	207'000	169'800	213'100	176'800
81200	Betriebshelferdienst	497.75		1'000		500	
81300	Viehschau, Tierseuchenbekämpfung	5'233.20		11'500		10'800	
81310	Regionale Tierkörpersammelstelle	14'475.95		13'200		13'500	
81400	Produktionsverbesserung Pflanzen	11'999.70	5'050.00	17'500	6'000	17'500	6'000
81800	Bewirtschaftete Alpen	107'742.95	107'742.95	101'800	101'800	126'100	126'100
81801	Verpachtete Alpen	45'900.00	45'900.00	62'000	62'000	44'700	44'700
82	Forstwirtschaft	257'525.95	189'356.50	169'500	106'500	200'300	137'300
82000	Gemeindewälder	189'356.50	189'356.50	106'500	106'500	137'300	137'300
82001	Privatwald	68'169.45		63'000		63'000	
84	Tourismus	16'373.45		16'700		20'000	
84000	Tourismus, kommunale Werbung	16'373.45		16'700		20'000	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	16'146.60	5'256.00	22'100	12'000	32'700	12'000
85000	Industrie, Gewerbe, Handel	16'146.60	5'256.00	22'100	12'000	32'700	12'000
87	Brennstoffe und Energie	409'579.83	274'879.47	458'500	300'000	486'000	301'500
87900	E-Mobility	21'603.48	10'584.47	21'800	10'000	45'300	11'500
87901	Energeregion	23'661.35		21'700		25'700	
87902	Förderprogramm Region Obertoggenburg	364'315.00	264'295.00	290'000	290'000	290'000	290'000
87903	Beiträge Förderprogramm Region Obertoggenburg			125'000		125'000	

Volkswirtschaft

Bewirtschaftete Alpen, Verpachtete Alpen, Gemeindewälder

Bei den Wald und Alpen handelt es sich um eine Spezialfinanzierung.

Im Tüfental wird eine Quellfassung erneuert und der Zu- und Ablauf zum Brunnen neu erstellt. Deshalb wird ein Bezug aus der Reserve von Fr. 24'300.00 nötig.

Bei den verpachteten Alpen und bei den Gemeindewäldern wird davon ausgegangen, dass insgesamt Fr. 45'500.00 in die Reserve gelegt werden können.

Tourismus, kommunale Werbung

Für den Verkehrsverein wird ein Beitrag von Fr. 8'000.00 budgetiert.

Industrie, Gewerbe, Handel

Für das Projekt «Smart Village» der Region Toggenburg sind Fr. 3'000.00* vorgesehen sowie Fr. 7'500.00* für das Projekt «Hausanalyse».

E-Mobility

Als Ersatz für den Kastenwagen der Hauswart-Dienste wird ein zweiter Sponti-Car Kastenwagen beschafft, der ausserhalb der Nutzungszeiten der Hauswarte durch die Bevölkerung genutzt werden kann: Einmalige Kosten für Ladestation Fr. 5'000.00, jährliche Kosten für Nutzung durch Hauswart-Dienste und öffentliche Vermietung Fr. 17'500.00.

(Fortsetzung siehe Seite 17)

Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	2'606'669.53 19'550'891.60	22'157'561.13	595'400 21'220'100	21'815'500	222'100 21'155'600	21'377'700
91	Steuern	86'550.48	15'122'980.23	123'000	14'960'500	90'000	15'276'100
91000	Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)	85'902.08	11'701'600.74	118'000	11'638'500	85'000	11'694'100
91010	Anteile an Kantonseinnahmen	648.40	2'082'665.55	1'000	2'082'000	1'000	2'262'000
91020	Sondersteuern		1'338'713.94	4'000	1'240'000	4'000	1'320'000
93	Finanz- und Lastenausgleich		6'202'900.00		6'240'800		5'990'100
93010	Finanzausgleich 1. Stufe		6'202'900.00		6'240'800		5'990'100
95	Ertragsanteile, übrige		8'986.55		9'000		9'000
95000	Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		8'986.55		9'000		9'000

Volkswirtschaft

(Fortsetzung von Seite 16)

Beiträge Förderprogramm Region Obertoggenburg

Wie im Jahr 2021 ist ein Beitrag von Fr. 25.00* pro Einwohner vorgesehen.

Finanzen und Steuern

Steuern

Beim Budget für die Einkommens- und Vermögenssteuern wird von Mehrerträgen von + 0,5 % ausgegangen. Wie sich die Covid-19-Pandemie weiterhin auswirken wird, ist zum heutigen Zeitpunkt schwer abschätzbar.

Bei den Grundstückgewinnsteuern wird mit höheren Einnahmen gerechnet.

Die Details sind im Steuerplan auf Seite 23 ersichtlich.

Finanz- und Lastenausgleich

Ressourcenausgleichsbeiträge	3'854'300.00
Sonderlastenausgleichsbeitrag Weite	1'430'600.00
Sonderlastenausgleichsbeitrag Schule	475'800.00
Soziodemographischer Sonderlastenausgleichsbeitrag	229'400.00

Die nicht gebundenen, neuen Ausgaben sind mit * markiert.

Erfolgsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	120'119.05	817'695.30	472'400	593'200	132'100	41'500
96100	Zinsen	72'813.35	10'315.60	111'000	15'100	100'000	10'100
96300	Liegenschaft Schafbüchelstr. 2 (Wohnhaus)	717.10		106'100		600	
96301	Liegenschaft Gill	3'345.25	5'556.90	3'700	1'400	3'700	700
96302	Liegenschaft Eich (Wiese)	52.00	2'020.00	100	2'000	100	2'000
96303	Liegenschaften Schwendi, Unterbächen	39.75	1'000.00	500	1'000	100	1'000
96304	Liegenschaft Au	14'705.55	127'633.80	7'000	6'500	9'000	6'500
96305	Liegenschaft Lei	140.80		200		200	
96306	Liegenschaften Hof (Wiese)	1'170.40	2'000.00	1'200	2'000	1'200	2'000
96307	Liegenschaft Howartrain	198.80	3'712.50	100	3'700	200	3'700
96308	Liegenschaft Buechen (Lager, Parkplatz)		300.00		1'000		1'000
96309	Liegenschaft Güterschuppen, WC-Anlagen (Kiosk)	22'212.95	830.00	12'800	2'500	12'800	2'500
96310	Liegenschaft Schafbüchelstr. 6 (Stüssi)	4'723.10	12'000.00	153'700		1'000	
96311	Liegenschaft Schafbüchelstr. 4 (Speer)			76'000	558'000	3'200	12'000
96321	Liegenschaft Koch, Parz. 3368		596'533.70				
96900	Finanzvermögen, übrige		55'792.80				
97	Rückverteilung		4'999.05		12'000		5'000
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		4'999.05		12'000		5'000
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'400'000.00					56'000
99000	Nicht aufgeteilte Posten	2'400'000.00					56'000

Finanzen und Steuern

Liegenschaft Schafbüchelstr. 2 (Wohnhaus)

Liegenschaft Schafbüchelstr. 6 (Stüssi)

Der Abbruch der beiden Liegenschaften wurde verschoben.

Nicht aufgeteilte Posten

Die im Jahr 2019 gebildete Vorfinanzierung von Fr. 1'400'000.00 für die Erweiterung und Instandsetzung der Schulanlage Wier wird in den nächsten 25 Jahren aufgelöst.

Gestufter Erfolgsausweis

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	11'913'102.24		12'165'900		12'163'300	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'625'882.41		5'222'000		5'436'900	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	451'402.85		451'200		1'465'200	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	127'085.90		20'700		55'500	
36	Transferaufwand	7'766'310.10		8'668'000		8'801'700	
39	Interne Verrechnungen	975'705.17		1'053'400		1'074'300	
Total Betrieblicher Aufwand		25'859'488.67		27'581'200		28'996'900	
Betrieblicher Ertrag							
40	Fiskalertrag		15'100'310.89		14'937'500		15'253'100
42	Entgelte		3'224'738.12		3'064'300		2'987'100
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		349'289.11		63'500		136'100
46	Transferertrag		7'868'768.25		8'032'600		7'686'200
49	Interne Verrechnungen		975'705.17		1'053'400		1'074'300
Total Betrieblicher Ertrag			27'518'811.54		27'151'300		27'136'800
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		25'859'488.67	27'518'811.54	27'581'200	27'151'300	28'996'900	27'136'800
Nettoergebnis		1'659'322.87		429'900		1'860'100	
34	Finanzaufwand	118'346.89		475'400		137'100	
44	Finanzertrag		906'636.69		685'300		133'600
Nettoergebnis		788'289.80		209'900		3'500	
Operatives Ergebnis		25'977'835.56	28'425'448.23	28'056'600	27'836'600	29'134'000	27'270'400
Nettoergebnis		2'447'612.67		220'000		1'863'600	
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'400'000.00					
48	Ausserordentlicher Ertrag						56'000
Nettoergebnis			2'400'000.00			56'000	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		28'377'835.56	28'425'448.23	28'056'600	27'836'600	29'134'000	27'326'400
Erfolg		47'612.67		220'000		1'807'600	

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung		Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Gesamttotal		9'141'921.80	110'000.00	5'880'000		3'953'000	
Saldo			9'031'921.80		5'880'000		3'953'000
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	223'077.00					
15000	Trink- und Löschwassererschliessung Schwand	223'077.00					
2	Bildung	8'727'145.40	110'000.00	2'290'000		728'000	
21700	Erweiterung und Instandsetzung Schulanlage Wier	8'344'187.30	110'000.00	2'000'000			
21700	Holzsplitzelheizung Schafbüchel	201'729.35					
21700	Heizungersatz Gill					350'000	
21700	Umbau Kindergarten Gill	181'228.75					
21200	SH Gill, Ersatz Mobiliar (Tische, Stühle)			166'000			
21200	SH Schafbüchel, Ersatz Mobiliar (Tische, Stühle)					120'000	
21910	Informatik Schule, Hardware			124'000		138'000	
21910	SH Gill/Schafbüchel, Technische Ausrüstung					120'000	
4	Gesundheit			3'000'000		3'000'000	
41200	Beitrag Neubau Pflegeheim Wier			3'000'000		3'000'000	
6	Verkehr	191'699.40		590'000			
61500	Neuerschliessung Pflegeheim	191'699.40		590'000			
8	Volkswirtschaft					225'000	
81801	Anbau Alpstall Letz / Säntisalp					225'000	

Investitionsplanung 2022–2026

Investitionsplanung 2022–2026	Budget 2022	Prognose 2023	2024	2025	2026
Netto-Investitionen	3'953'000	3'032'000	1'960'000	2'400'000	600'000
EDV Erneuerung Verwaltung		160'000			
Sanierung Gemeindehaus			1'500'000	1'500'000	
Feuerwehr Rüstfahrzeug				300'000	
Heizungersatz Gill	350'000				
SH Schafbüchel, Ersatz Mobiliar (Tische, Stühle)	120'000	200'000	110'000		
Informatik Schule, Hardware	138'000	116'000			
SH Gill/Schafbüchel, Technische Ausrüstung	120'000	66'000			
Beitrag Neubau Pflegeheim Wier	3'000'000	1'600'000			
Sanierung MZG/Badi				600'000	600'000
Erschliessung Koch		350'000	350'000		
Erschliessung Hof		390'000			
Wasserbauprojekt Churzebach		150'000			
Anbau Alpstall Letz / Säntisalp	225'000				

Finanzplanung 2022–2026

Der Finanzplan ist ein rollendes Planungsinstrument. Er zeigt die Tendenz, nichts Genaues. Der Plan umfasst eine fünfjährige Periode. Er basiert auf dem Budget der Erfolgsrechnung und den Investitionsabsichten der kommenden Jahre.

Den Berechnungen liegen folgende Annahmen zu Grunde:

- Steuerfuss 139 %
- Steuerzuwachs 2022: + 0,5 %, ab 2023 +3 %
- Grundsteuer o.o8 %
- Teuerung 1 %
- leicht steigende Bevölkerungszahlen
- leicht steigende Schülerzahlen

Finanzplanung 2022–2026		Budget 2022	Planung 2023	2024	2025	2026
1.	Ertrag					
40	Fiskalertrag	15'253'100	15'638'900	16'035'500	16'443'300	16'862'600
42	Entgelte	2'987'100	3'017'000	3'047'100	3'077'600	3'108'400
45	Entnahme Fonds & Spezialfinanzierungen	136'100	90'400	95'100	95'900	126'800
46	Transferertrag	7'686'200	7'635'100	7'303'500	7'480'600	7'432'200
49	Interne Verrechnungen	1'074'300	1'085'000	1'095'900	1'106'900	1'117'900
	Ertrag	27'136'800	27'466'400	27'577'100	28'204'300	28'647'900
2.	Aufwand					
30	Personalaufwand	-12'163'300	-12'184'900	-12'306'800	-12'429'900	-12'554'100
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'436'900	-4'972'600	-5'022'300	-5'532'500	-5'212'800
35	Einlagen Fonds & Spezialfinanzierung	-55'500	-56'100	-56'600	-57'200	-57'800
36	Transferaufwand	-8'801'700	-8'655'600	-9'078'100	-8'885'700	-9'006'500
39	Interne Verrechnungen	-1'074'300	-1'085'000	-1'095'900	-1'106'900	-1'117'900
	Aufwand	-27'531'700	-26'954'200	-27'559'700	-28'012'200	-27'949'100
	Betriebsergebnis I	-394'900	512'200	17'400	192'100	698'800
3.	Finanzaufwand- und Ertrag					
34	Finanzaufwand	-32'100	-289'600	-35'300	-35'700	-36'000
341	Zinsen	-105'000	-99'200	-109'300	-116'700	-127'200
44	Finanzertrag	133'600	124'700	126'000	127'200	128'500
	Finanzergebnis	-3'500	-264'100	-18'600	-25'200	-34'700
4.	Abschreibungen					
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'465'200	-1'650'600	-1'603'900	-1'613'400	-1'455'200
	Operatives Ergebnis = Gesamtergebnis	-1'863'600	-1'402'500	-1'605'100	-1'446'500	-791'100
5.	Reservenveränderungen					
48	Entnahmen aus Reserven	56'000	56'000	152'000	152'000	152'000
	Gesamtergebnis	-1'807'600	-1'346'500	-1'453'100	-1'294'500	-639'100
	Cash Flow	-423'000	269'800	112'400	280'400	747'000

Finanzplanung 2022–2026	Budget 2022	Planung 2023	2024	2025	2026
Verschuldung pro Einwohner	2'573	3'104	3'449	3'845	3'788

Richtwerte zur Verschuldung pro Einwohner

Fr. < 0 = Nettovermögen

Fr. 0–1'000 = geringe Verschuldung

Fr. 1'001–2'500 = mittlere Verschuldung

Fr. 2'501–5'000 = hohe Verschuldung

Steuerplan

Gemeindesteuern (Steuern natürliche Personen)	Fr.	11'662'100
Fr. 8'390'000.00 mutmasslicher Ertrag der einfachen Steuer		
Steuerfuss 139 %		
1 % der einfachen Steuer = Fr. 83'900.00		
Anteile an Kantonseinnahmen	Fr.	2'262'000
Quellensteuern	Fr.	262'000
Gewinn- und Kapitalsteuern juristischer Personen	Fr.	1'400'000
Grundstückgewinnsteuern	Fr.	600'000
Grundsteuern	Fr.	930'000
0.8 ‰ von Fr. 1'145'000'000.00 (Verkehrswert aller privaten Grundstücke)	Fr.	916'000
0.2 ‰ von Fr. 70'000'000.00 (Verkehrswert aller öffentlichen Grundstücke)	Fr.	14'000
Sondersteuern	Fr.	390'000
Handänderungssteuern	Fr.	350'000
Hundesteuern	Fr.	40'000
Feuerwehrabgabe	Fr.	370'000
Steuersatz 20 % der einfachen Steuer vom Einkommen (max. Fr. 700.00)		

Alters- und Pflegeheime

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Alters- und Pflegeheime	10'657'095.76	10'657'095.76	11'120'000	11'120'000	10'994'556	10'994'556
Betriebsaufwand	10'510'685.12	-	11'449'116	-	11'343'260	-
Personalaufwand	8'380'712.49		8'983'000		9'027'000	
Medizinischer Bedarf	145'949.13		146'000		146'000	
Lebensmittel und Getränke	426'414.86		465'000		465'000	
Hauswirtschaft	123'888.38		145'000		144'000	
Unterhalt, Reparaturen	350'501.52		300'000		300'000	
Anlagennutzung / Abschreibungen	592'770.40		905'116		755'260	
Energie und Wasser	218'911.32		232'000		232'000	
Finanzaufwand	-		1'000		1'000	
Büro und Verwaltung	162'964.00		160'000		157'000	
Vewendung von Spenden	13'736.95		7'000		7'000	
Übriger Sachaufwand	94'836.07		105'000		109'000	
Betriebsertrag		10'457'095.76		10'820'000		10'747'500
Pensions- und Pflögetaxen		10'090'494.10		10'430'000		10'416'000
Medizinische Nebenleistungen		64'555.52		67'000		43'000
Leistungen für Heimbewohner		80'871.56		75'000		75'000
Finanzertrag		20'847.87		13'000		2'000
Cafeteria		27'681.68		55'000		30'000
Leistungen Personal und Dritte		158'908.08		173'000		174'500
Beiträge und Spenden		13'736.95		7'000		7'000
Operatives Ergebnis	-53'589.36		-629'116		-595'760	
Ausserordentlicher Aufwand	-		-		-	
Ausserordentlicher Ertrag		200'000.00		300'000		247'056
Auflösung Vorfinanzierung Provisorium		200'000.00		300'000		247'056
Gesamtergebnis	146'410.64		-329'116		-348'704	

Erfolgsrechnung

Die Pensionspreise und die Betreuungstaxen bleiben unverändert. Aufgrund der auf Bundesebene angepassten Vergütung der Pflegematerialien auf der MiGel (Mittel- und Gegenständeliste), ergaben sich mit Wirkung ab 01.10.2021 in den Pflegestufen 1 und 2 für Bewohnende leicht tiefere Kostenbeiträge an die Pflege.

Weitere Details zu den Tarifen können der ab 01.01.2022 gültigen Tarifordnung entnommen werden.

Der Gemeinderat spricht sich auf Antrag der Heimkommission für folgende Anpassungen im Lohn aus:

- Teuerung Lohn: 0.0 %, allgemeine Lohnerhöhung: 1.0 %
- Individuelle Lohnerhöhung: 0.5 %

Die Anforderungen an die Mitarbeitenden sind deutlich gestiegen.

Nicht nur Corona und die daraus abgeleiteten Prozessanpassungen, sondern vor allem auch die Infrastruktur und der Umstand, dass an zwei Standorten (Wier und Speer), je etwa gleich viele Bewohnende leben, erhöht den Strukturaufwand beträchtlich.

Bei den Abschreibungen fällt die Nutzung des Provisoriums stark zu Buche. Die Abschreibungen betreffend Provisorium betragen im Jahr 2022 Fr. 747'144. Dieser Aufwand hat sich insgesamt erhöht, da die Nutzungsdauer um mindestens sechs Monate verlängert wurde. Für das Jahr 2022 verringert sich dadurch der vorgesehene Abschreibungsbetrag. Die Mehrkosten infolge der Covid-19-Pandemie, seien es Materialkosten oder zusätzlicher Personalaufwand sind nicht unerheblich.

Es wird ein Unternehmensverlust von Fr. 348'704 erwartet.

Investitionsrechnung	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Alters- und Pflegeheim Wier	2'211'870.26	140'000.00	11'000'000	3'000'000	13'045'000	3'000'000
Planung Neubau Pflegeheim Wier	1'781'647.81		11'000'000		13'000'000	
Zwischenwohnlösung während Bauphase	430'222.45					
Investitionskostenbeitrag Gemeinde		0.00		3'000'000		3'000'000
Investitionskostenbeitrag Dorfkorporation		140'000.00				
Wohnheim Speer	0.00		0		45'000	
Fassade					45'000	

Aktivierungsgrenze

Während der Bautätigkeit bis zum Abschluss des Projekts Neubau Pflegeheim Wier, voraussichtlich im Jahr 2023, finden folgende Aktivierungsgrenzen Anwendung:

Einzelgut ab Fr. 30'000 / Massengut ab Fr. 40'000.

Damit soll erreicht werden, dass die Anlagebuchhaltung zum Zeitpunkt des Grossprojektabschlusses nicht viele Einzelanlagen aufweist und somit die ganzen Anlagen bewertet und eingestuft werden können.

Investitionsrechnung

Wie im Vorjahr sei erwähnt, dass Investitionen nebst den Planungs- und Baukosten nur noch dann getätigt werden, wenn ein Ersatz unumgänglich ist oder aber wenn eine Investition gut im Neubau weiterverwendet werden kann. Die wesentlichen Kosten sind:

Fr. 13'000'000 Neubaukosten Pflegeheim Wier und als Einnahme Fr. 3'000'000 Investitionskostenbeitrag der Gemeinde Ebnat-Kappel.

Beim Wohnheim Speer soll die Fassade (Seite Gartenanlage) gemalt werden. Ebenfalls werden die Fensterläden sowie die Kreuzstöcke sanft saniert. Das Renovationsvorhaben ist mit der Denkmalpflege besprochen und soll im bisherigen Stil beibehalten werden. Dafür sind Fr. 45'000 budgetiert.

Investitionsplanung 2022–2026	Budget 2022	Planung 2023	2024	2025	2026
Nettoinvestitionen	10'045'000	4'880'000	0	0	0
Alters- und Pflegeheim Wier	10'000'000	4'880'000	0	0	0
Planung / Neubau Pflegeheim Wier	13'000'000	7'000'000	0	0	0
Zwischenwohnlösung Bauphase Wier		-520'000			
Investitionskostenbeitrag der Gemeinde	-3'000'000	-1'600'000			
Wohnheim Speer	45'000	0	0	0	0
Fassade	45'000				

Investitionsplanung

Aufgrund des Grossprojektes Neubau Pflegeheim Wier ist es un-
ausweichlich, dass es zu zeitlichen Verschiebungen der geplanten
Kosten in den einzelnen Jahren kommen wird. Im 4. Quartal 2023
sollten die Projektkosten Neubau Pflegeheim Wier enden, dies so-
lange es zu keinen zeitlichen Verzögerungen im Baufortschritt
kommen wird.

Der Investitionskostenbeitrag der Gemeinde Ebnat-Kappel von
total Fr. 8'000'000 ist wie folgt auf die Jahre verteilt:
Jahr 2018: Fr. 400'000, Jahre 2019 und 2020: Fr. 0, Jahre 2021 und
2022 je Fr. 3'000'000, Jahr 2023: Fr. 1'600'000.

Antrag

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Aufgrund des errechneten Steuerbedarfs und der Ausführungen im Bericht zum Budget unterbreiten wir Ihnen den folgenden

Antrag

- Das Budget 2022 und der Steuerplan seien zu genehmigen.
Für das Jahr 2022 seien folgende Steuersätze zu beschliessen:

Gemeindesteuern	139 %
Grundsteuern	0.8 ‰
Feuerwehrrabgaben	20 %

Ebnat-Kappel, 30. September 2021

Gemeinderat Ebnat-Kappel

