

Erläuterungen Rechnung 2017

a) Allgemeines

Einwohnergemeinde

Der betriebliche Aufwand ist um 13.2 % und der betriebliche Ertrag lediglich um 10 % höher ausgefallen als budgetiert. Somit schliesst die betriebliche Tätigkeit rund CHF 109'400 schlechter als im Budget vorgesehen ab. Zusammen mit dem Ergebnis aus Finanzierungen und der Entnahme aus der Aufwertungsreserve schliesst die Erfolgsrechnung mit einem kleinen Gewinn von CHF 14'959.97 ab. Veranschlagt war ein Gewinn von CHF 119'300. Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital zugewiesen.

<i>Eckwerte der Rechnung 2017</i>	<i>CHF</i>
Betrieblicher Aufwand	3'455'256.04
Betrieblicher Ertrag	<u>3'206'432.83</u>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-248'823.21
Ergebnis aus Finanzierung	<u>46'841.20</u>
Operatives Ergebnis	-201'982.01
Entnahme aus Aufwertungsreserve	<u>216'941.98</u>
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	14'959.97
Einkommens- und Vermögenssteuern	1'918'555.70
Quellensteuern	3'899.60
Aktiensteuern	3'987.30
Grundsteuern	3'450.00
Vermögensgewinnsteuern	9'744.50
Erbschafts- und Schenkungssteuern	200.00
Nettoinvestitionen EWG	212'959.60
Finanzierungsfehlbetrag EWG	187'323.57

Die Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde konnten lediglich zu 12 % aus eigenen Mitteln finanziert werden. Schulden hat die Gemeinde jedoch weiterhin keine.

Spezialfinanzierungen

Wasserwerk	Ertragsüberschuss	CHF 39'569.20
Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF 14'119.60
Abfallwirtschaft	Aufwandüberschuss	CHF 9'928.16

Die Spezialfinanzierung Wasserwerk hat im Rechnungsjahr Nettoinvestitionseinnahmen von CHF 105'612.50 erzielt. Zusammen mit der Selbstfinanzierung von CHF 68'457.30 ergibt dies ein Finanzierungsüberschuss von CHF 174'069.80.

Das gleiche Bild zeigt auch die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung. Hier setzt sich der Finanzierungsüberschuss von CHF 76'524.10 aus den Nettoinvestitionen von CHF 68'224.40 und der Selbstfinanzierung von CHF 8'299.70 zusammen.

Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft hat auch dieses Jahr keine Investitionen getätigt. Die Selbstfinanzierung von CHF -9'927.75 ist gleichzeitig auch der Finanzierungsfehlbetrag.

Details der Vermögenssituation

		01.01.2017	31.12.2017
Einwohnergemeinde	Eigenkapital	9'891'026	9'685'949
Wasserwerk	Eigenkapital (Verpflichtung)	1'653'984	1'693'553
Abwasserbeseitigung	Eigenkapital (Verpflichtung)	1'696'427	1'682'308
Abfallwirtschaft	Eigenkapital (Verpflichtung)	193'130	183'202
Gesamt		13'434'567	13'245'011

b) Erfolgsrechnung

Allgemeine Verwaltung

0110.3102	Höhere Publikationskosten infolge Gesamterneuerungswahlen
0120.3000	Es war ein intensives Sitzungsjahr
0210.3010	Teilauszahlung von Überstunden
0210.4612.01	
0220.3010	
0220.4612	

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1500.3612.01	Nachzahlung für das Rechnungsjahr 2016 infolge Mehraufwendungen für Unterhalt und Anschaffungen von Geräten
1620.3144	Sanierung Flachdach Zivilschutzanlage

Bildung

2120.3110/ 2120.3113	Beamer und Notebook wurden aus Versehen unter „Schulmobiliar“ budgetiert
2120.3631	Nachzahlung nach definitiver Abrechnung 2016
2170.3101	Das Geschirr für die Mehrzweckgebäude-Küche wurde anstelle dem Ortsbürgerfonds der Erfolgsrechnung belastet
2170.3144	Probleme mit der Elektroanlage
2170.3910.01	Zusätzliche Erstellung eines Verbindungswegs Kindergarten/Gemeindehaus
2300.3631	11 Schüler besuchten diverse kantonale Schulen.
2300.3634	14 Schüler besuchten verschiedene Berufsschulen.

Kultur

3290.3101 Die Rechnung für den Fahnenatz ist zwei Mal eingegangen und bezahlt worden. Rückerstattung erfolgt im Folgejahr.

Gesundheit

4110.4260 Rückerstattung infolge definitiven Abrechnungen der Jahr 2012 und 2013

4120.3631 Rückgang von Pflegeheimbewohnern mit zivilrechtlichem Wohnsitz Bottenwil

4210.3631 Restkosten für ambulante Pflegeeinsätze

4210.4260 Rückerstattung Ausfinanzierung der Deckungslücke bei der Aargauischen Pensionskasse für den Aufgabenbereich „Schul- und Erziehungsberatung“

Soziale Sicherheit

5790.4260 Eingang alte Verlustscheinforderung

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

6130.3631 Erste Zwischenabrechnung betr. Sanierung Weiermattstrasse

6150.3120 Die Erneuerung der öffentlichen Beleuchtung (Austausch Quecksilberdampf lampen gegen LED-Leuchten) bewegte die IBAarau Strom AG dazu, das Preismodell per 1. Januar 2017 anzupassen. Damit soll die Budgetierung nach Anzahl Leuchten im Gemeindegebiet vereinfacht werden und die Investitions- und Instandhaltungskosten über mehrere Jahre stabil bleiben.

6150.3141 Infolge des Unwetters wurde in diesem Jahr auf die geplanten Strassensanierungen verzichtet.

Umweltschutz und Raumordnung

7100.3132 Akonto Bearbeitung der Schutzzonen

7101.3132 Ingenieurarbeiten Wasserleitung Gebiet Weiermatt

7101.4409.01 Die Verpflichtung gegenüber dem Wasserwerk per 01.01.2017 von CHF 538'555 wird mit 0.6 % verzinst.

7201.3143 Es mussten diverse Reparatur-/Anpassungsarbeiten beim Regenrückhaltebecken durchgeführt werden.

7201.3612.03 Massiv niedrigere Unterhalts- sowie Lohnkosten

- 7201.4409.01 Die Verpflichtung gegenüber der Abwasserbeseitigung per 01.01.2017 von CHF 95'834 wird mit 0.6 % verzinst.
- 7301.4409.01 Die Verpflichtung gegenüber der Abfallwirtschaft per 01.01.2017 von CHF 193'129 wird mit 0.6 % verzinst.
- Funktion 7411 Bis Ende 2017 angefallene Kosten bzw. erhaltene Entschädigungen durch Versicherungen und Kanton bezüglich des Unwetters vom 08.07.2017.

Volkswirtschaft

- 8200.3010.09 Entschädigungen für Weiterbildungsbeauftragten sowie Taggelder der Unfallversicherung
- 8200.3130 Diverse Holzereinsatzkosten durch Dritte
- 8200.3151 Hohe Reparaturkosten für die Seilwinde
- 8200.3910.00 Das Fahrzeug Kubota musste für Forstabreiten praktisch nicht beansprucht werden.
- 8200.4240 Es konnten kaum Arbeiten in Privatwäldern und/oder für andere Forstbetriebe erledigt werden.
- 8710.3650.50 Die 70 Namenaktien der IBAarau AG mussten um CHF 10'500 wertberichtigt werden

Finanzen und Steuern

- 9100.xxxx Der Nettoertrag der allgemeinen Gemeindesteuern liegt - infolge Mindereinnahmen bei den Vermögens- und Quellensteuern der natürlichen Personen sowie bei den AG-Steuern der juristischen Personen - mit CHF 1'926'442.60 um CHF 29'557.40 oder 1.5 % unter dem Budget.

c) Investitionsrechnung

- 1500.5620.04 Der Investitionsbeitrag an das Logistikfahrzeug der Feuerwehr Uerkental von CHF 51'424.70 liegt mit rund CHF 90.00 unter dem Kreditantrag.
- 2170.5290.01 Es liegt die Kreditabrechnung über die Sanierungsplanung des Mehrzweckgebäudes vor. Bei einem bewilligten Verpflichtungskredit von brutto CHF 45'000.00 und Bruttokosten von CHF 38'569.15 beträgt die Kreditunterschreitung CHF 6'430.85.
- 7101.5030.02/
7101.6310 Im Nachgang zur Kreditabrechnung, genehmigt an der Gemeindeversammlung vom 19. Juni 2017, über den Ersatz der Betriebswarte für die Wasserversorgung sind noch eine Rechnung der Firma Rüfenacht bzw. der Subventionsbeitrag der Aargauischen Gebäudeversicherung eingegangen.

7710.5030.01 Der bewilligte Verpflichtungskredit über CHF 65'000 für die Neugestaltung des Friedhofs wurde mit Totalkosten von CHF 67'601.75 um CHF 2'601.75 leicht überschritten. Aus Kostengründen wurde das zentrale Grabmal bereits mit einer Steinplatte gedeckt.

Antrag:

Die Jahresrechnung 2017 der Einwohnergemeinde sei zu genehmigen.

4814 Bottenwil, März 2018

GEMEINDERAT BOTTENWIL