

Erläuterungen Rechnung 2016

a) Allgemeines

Einwohnergemeinde

Der betriebliche Aufwand ist um 0.1 % geringer und der betriebliche Ertrag um 4.9 % höher ausgefallen als budgetiert. Somit schliesst die betriebliche Tätigkeit knapp CHF 140'000 über dem Budget ab. Zusammen mit dem Ergebnis aus Finanzierungen und der Entnahme aus der Aufwertungsreserve schliesst die Erfolgsrechnung mit einem Gewinn von CHF 94'483.00 ab. Veranschlagt war ein Verlust von CHF 36'400. Der Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital zugewiesen.

<i>Eckwerte der Rechnung 2016</i>	<i>CHF</i>
Betrieblicher Aufwand	3'035'088.60
Betrieblicher Ertrag	<u>2'880'618.22</u>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-154'470.38
Ergebnis aus Finanzierung	<u>32'011.40</u>
Operatives Ergebnis	-122'458.98
Entnahme aus Aufwertungsreserve	<u>216'941.98</u>
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	94'483.00
Einkommens- und Vermögenssteuern	1'964'189.10
Quellensteuern	7'048.15
Aktiensteuern	14'543.80
Grundsteuern	3'424.40
Vermögensgewinnsteuern	14'215.00
Erbschafts- und Schenkungssteuern	665.40
Nettoinvestitionen EWG	170'292.65
Finanzierungsfehlbetrag EWG	80'044.18

Die Nettoinvestitionen der Einwohnergemeinde konnten lediglich zu 53 % aus eigenen Mitteln finanziert werden. Schulden hat die Gemeinde jedoch weiterhin keine.

Spezialfinanzierungen

Wasserwerk	Ertragsüberschuss	CHF 9'024.85
Abwasserbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF 27'973.95
Abfallwirtschaft	Aufwandüberschuss	CHF 13'892.45

Die Spezialfinanzierung Wasserwerk hat im Rechnungsjahr Nettoinvestitionseinnahmen von CHF 97'116.50 erzielt. Zusammen mit der Selbstfinanzierung von CHF 43'038.75 ergibt dies ein Finanzierungsüberschuss von CHF 140'155.25.

Das gleiche Bild zeigt auch die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung. Hier setzt sich der Finanzierungsüberschuss von CHF 74'496.50 aus den Nettoinvestitionen von CHF 74'466.35 und der Selbstfinanzierung von CHF 30.15 zusammen.

Die Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft hat im Rechnungsjahr keine Investitionen getätigt. Die Selbstfinanzierung von CHF -10'299.05 ist gleichzeitig auch der Finanzierungsfehlbetrag.

Details der Vermögenssituation

		01.01.2016	31.12.2016
Einwohnergemeinde	Eigenkapital	10'012'961	9'891'026
Wasserwerk	Eigenkapital (Verpflichtung)	1'644'959	1'653'984
Abwasserbeseitigung	Eigenkapital (Verpflichtung)	1'724'401	1'696'427
Abfallwirtschaft	Eigenkapital (Verpflichtung)	207'022	193'130
Gesamt		13'589'343	13'434'567

b) Erfolgsrechnung

Allgemeine Verwaltung

0210.3010	Die 50 %-Stelle in der Verwaltung musste zweimal neu ausgeschrieben werden.
0210.3010.09	
0210.3130	Es mussten weniger Betriebskosten abgeschrieben werden.
0210.3611	Zusatzbeitrag an die Entwicklungskosten des Steuerprogramms VERANA 3
0210.4270	Gemeindeanteil an die durch das Kantonale Steueramt ausgesprochenen Bussen
0220.3010	Einarbeitungszeit von zwei Monaten der Gemeindeschreiber-Nachfolgerin
0220.3091	Inseratkosten Nachfolge Gemeindeschreiberin
0220.3132	Unterstützung bei der Evaluation der Nachfolge für die Gemeindeschreiberin
0220.4210/4260	durch externes Büro; Baugesuchsprüfungen infolge reger Bautätigkeit
0220.3158	Serverprobleme
0290.4472	Mieteinnahmen Fabrikli/Waldhaus

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1400.4632	Aufgrund der Betriebsabrechnung 2015 des Reg. Betriebsamtes, die mit einem Gewinn von total CHF 102'744 abschloss, wurden den Gemeinden rund CHF 16.50 pro Betriebsbegehren (222) zurückerstattet.
1500.3612.01	Nachzahlung für das Rechnungsjahr 2015 infolge massiv höherer Soldkosten bei Ernstfalleinsätzen

Bildung

2120.3020/4231	Im Schnitt nahmen 4 Kinder die Aufgabenhilfe in Anspruch.
2120.3113	Drei Notebooks, ein Router
2170.3111	Ersatz Reinigungsmaschine

- 2170.3143 Zaunerhöhung, Reparatur der Aussenbänke und der Turmtreppenersatz sind zurückgestellt worden
- 2170.3144 Diverse unvorhergesehene Reparaturen an Mehrzweckgebäude und Kindergarten
- 2170.4260 Rückerstattung der Prüfungsgebühr (Ausbildung Hauswart) durch den Kanton
- 2190.3102 Mehraufwand für Farbkopien
- 2300.3631 7 Schüler besuchten kantonale Schulen.
- 2300.3634 18 Schüler besuchten verschiedene Berufsschulen.

Gesundheit

- 4120.3631 Restkosten für Pflegeheimbewohner mit zivilrechtlichem Wohnsitz Bottenwil

Soziale Sicherheit

- 5430.3631/
5720.3631 Definitive Abrechnung SPG 2015 des Kantons
- 5441.xxxx Kosten für Fremdplatzierung
- 5730.3160 Wohnungsmiete für asylsuchende Personen
- 5730.4610 Rückerstattung von Gemeindeausgaben aus Vorjahren
- 5790.3612 Rückerstattung infolge definitiver Betriebsabrechnung 2015

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

- 6150.3137/
8200.3137 Fahrzeugwechsel Kubota/Lindner

Umweltschutz und Raumordnung

- 7100.3140 Die Überarbeitung der Schutzzonenreglemente Quellfassungen ist bis nach der Sanierung des Schiessstandes verschoben worden.
- 7101.3132/
7101.5290.01 Ingenieurhonorar für Erneuerungsplanung der Wasserleitung im Gebiet Weiermatt/Schwimmbad (kein Investitionsbegriff)
- 7101.3143 4 Wasserleitungsbrüche auf Gemeindegebiet; Gemeindeanteil Umlegung Wasserleitung bei der Firma Rüfenacht GmbH
- 7101.4409.01 Die Verpflichtung gegenüber dem Wasserwerk per 01.01.2016 von CHF 398'400 wird mit 1 % verzinst.

- 7101.9010 Die Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierung Wasserwerk schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 9'024.85 ab. Einlage ins Eigenkapital (Verpflichtungen Wasserwerk 29001.01).
- 7201.3151 Tauchpumpenersatz
- 7201.3612.03 Höhere Unterhaltsaufwendungen
- 7201.4409.01 Die Verpflichtung gegenüber der Abwasserbeseitigung per 01.01.2016 von CHF 743'338 wird mit 1 % verzinst.
- 7201.9011 Die Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 27'973.95 ab. Entnahme aus dem Eigenkapital (Verpflichtungen Abwasserbeseitigung 29002.01).
- 7301.3101 Die Anschaffung der neuen Abfallbehälter wurde bereits im 2015 getätigt.
- 7301.4409.01 Die Verpflichtung gegenüber der Abfallwirtschaft per 01.01.2016 von CHF 203'427 wird mit 1 % verzinst.
- 7301.9010 Die Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 13'892.45 ab. Entnahme aus dem Eigenkapital (Verpflichtungen Abfallwirtschaft 29003.01).
- 7710.3130 Acht Todesfälle
- 7790.xxxx Robidogbeutel / Beutelspender

Volkswirtschaft

- 8120.3143 Drainage Weiermatt
- 8140.4260 Nachträgliche Rückerstattung für Feuerbrand-/Ambrosiabekämpfung aus dem Jahr 2015
- 8200.3111/4260 Ersatz der gestohlenen Maschinen und Geräte
- 8200.3130 Keine Holzereinsatzkosten durch Dritte
- 8200.3411 Fahrzeugersatz Lindner/Kubota

Finanzen und Steuern

- 9100.xxxx Der Nettoertrag der allgemeinen Gemeindesteuern liegt - infolge Mehreinnahmen bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen - mit CHF 1'985'781.05 um CHF 25'781.05 oder 1.3 % über dem Budget.
- 9300.4621.50/
4622.70 Neuberechnung aufgrund von aktualisierten Zahlen

c) Investitionsrechnung

- 0290.5040.01 Es liegt die Kreditabrechnung über die Dach- und Fassadensanierung des Gemeindehauses vor. Bei einem bewilligten Verpflichtungskredit von brutto CHF 245'000.00, Bruttoanlagekosten von CHF 219'569.95 und die Auszahlung eines Fördergeldes des Kantons von CHF 9'420.00 beträgt die Kreditunterschreitung CHF 34'850.05.
- 6150.5060.01/ Die Anschaffung des Traktors Kubota kam insgesamt rund CHF 770 günstiger.
8200.6060.01 Für den Eintausch des Forstfahrzeugs Lindner Unitrac sind CHF 30'400.00 eingegangen.
- 7101.5030.02 Es liegt die Kreditabrechnung über den Ersatz der Betriebswarte WV vor. Bei einem bewilligten Verpflichtungskredit von brutto CHF 174'000.00 und Bruttoanlagekosten von CHF 88'079.90 beträgt die Kreditunterschreitung CHF 85'920.10.

Antrag:

Die Jahresrechnung 2016 der Einwohnergemeinde sei zu genehmigen.

4814 Bottenwil, März 2017

GEMEINDERAT BOTTENWIL