

Budget 2017

Allgemeine Bemerkungen und Eckdaten

Allgemeines

Das vorliegende Budget 2017 der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierung) basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 119 % und weist einen Ertragsüberschuss von CHF 119'300 (Budget 2016: CHF 36'400 Aufwandüberschuss) aus.

Der betriebliche Aufwand steigt gegenüber dem Budget 2016 um CHF 15'200 wiederum leicht an. Dies ist lediglich auf die höheren Transferaufwendungen zurückzuführen; alle übrigen Aufwendungen reduzieren sich.

Der betriebliche Ertrag erhöht sich um CHF 168'500, was hauptsächlich dem höheren Finanzausgleich zu verdanken ist.

Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienten:

- die Ergebnisse der Rechnung 2015 und des Budgets 2016
- die bisherige Entwicklung des Rechnungsjahres 2016
- die Anträge der an der Budgetierung beteiligten Verwaltungsabteilungen und Institutionen
- die Vorgaben der übergeordneten Stellen (z.B. Kanton und Gemeindeverbände)

Übersicht Budget 2017

Gesamtübersicht	Ausgaben	Einnahmen	Finanzierung Fehlbetrag = minus Überschuss = plus
Einwohnergemeinde			
Erfolgsrechnung	3'057'600	3'185'500	127'900
Investitionsrechnung	85'000	0	-85'000
Finanzierungsfehlbetrag			42'900
Wasserwerk			
Erfolgsrechnung	66'100	149'300	83'200
Investitionsrechnung	0	20'000	20'000
Finanzierungsüberschuss			103'200
Abwasserbeseitigung			
Erfolgsrechnung	97'400	105'500	8'100
Investitionsrechnung	112'500	20'000	-92'500
Finanzierungsfehlbetrag			-84'400
Abfallwirtschaft			
Erfolgsrechnung	60'400	42'900	-17'500
Investitionsrechnung	0	0	0
Finanzierungsfehlbetrag			-17'500
Total	3'479'000	3'523'200	44'200

Das Budget der Einwohnergemeinde erzielt in der Erfolgsrechnung eine Selbstfinanzierung von CHF 127'900. Zusammen mit den Nettoinvestitionen von CHF 85'000 resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 42'900.

Das Budget der Spezialfinanzierung Wasserwerk erzielt in der Erfolgsrechnung eine Selbstfinanzierung von CHF 83'200. Zusammen mit dem Nettoinvestitionsüberschuss von CHF 20'000 resultiert ein Finanzierungsüberschuss von CHF 103'200.

Das Budget der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung weist in der Erfolgsrechnung eine Selbstfinanzierung von CHF 8'100 aus. Damit können die Nettoinvestitionen von CHF 92'500 zu lediglich 8,75 % aus der Erfolgsrechnung finanziert werden. Weil der Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % liegt, ergibt sich für die Abwasserbeseitigung ein Finanzierungsfehlbetrag in der Höhe von CHF 84'400.

Das Budget der Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft weist in der Erfolgsrechnung eine Selbstfinanzierung von CHF -17'500 aus. Dies ist gleichzeitig auch der Finanzierungsfehlbetrag.

Aus der Erfolgsrechnung der Einwohnergemeinde inklusiv der Spezialfinanzierungen resultiert gesamthaft eine Selbstfinanzierung von CHF 201'700. Die Nettoinvestitionen belaufen sich im Total auf CHF 157'500. Daraus ergibt sich ein Finanzierungsüberschuss von insgesamt CHF 44'200.

Steuerart	Budget 2017	Budget 2016	Rechnung 2015
Steuern (ordentliche)	1'757'500	1'757'500	1'586'070.90
Nachträge (ordentliche)	173'000	173'000	179'104.10
Pauschale Steueranrechnungen	-500	-500	348.00
Aktiensteuern	25'000	25'000	61'092.00
Quellensteuern	11'000	15'000	10'601.05
Sondersteuern	24'000	24'500	155'148.50
Forderungsverluste	-10'000	-10'000	7'227.75
Total Steuerertrag	1'980'000	1'984'500	1'999'592.30

Der Ertrag der Einkommens- und Vermögenssteuern basiert, wie bereits erwähnt, auf einem unveränderten Steuerfuss von 119 %. Im Budget 2017 wird im Vergleich zum letztjährigen Budget und dem voraussichtlichen Steuerabschluss 2016 von minim leicht niedrigeren Steuererträgen von 0,25 % ausgegangen.

Erläuterungen zu den einzelnen Budgetpositionen

Erfolgsrechnung

0120.3099	Auslagen infolge Gesamterneuerungswahlen
0220.3099	Verabschiedung Gemeindeschreiberin/Lernende
0220.3118	Protokollverwaltungsprogramm
0290.3144	Teppichersatz Gemeinderatszimmer; Umrüstung Kommunikationsanlage infolge Technologieumstellung durch Swisscom; neues Fenster im Fabrikli (Obergeschoss)
1110.3612	Neuer Kostenteiler ab 01.01.2017 (Leistungserfassung)
1500.3612.01	Höherer Gemeindeanteil infolge Austritt der Gemeinde Wikon
2110.3110	Einrichtung Kindergarten-Atelier im Gemeindehaus
2120.3020	Wegfall Zusatzlektionen Französisch (zwei Wochenlektionen)
2120.3631	Erhöhung von 2.86 auf 3.21 Vollzeitstellen
2120.4612/ 2120.4632	Ein Schüler vom Bottenstein (Zofingen)
Funktion 2130	Insgesamt besuchen 16 Schüler die Oberstufen in Zofingen
2170.3111	Ersatz von 2 Stk. Stufenbarren (ca. CHF 500 werden über das Konto 20060.07 liquidierter Verein Jugendtreff finanziert)
2170.3144	Umrüstung Kommunikationsanlage infolge Technologieumstellung durch Swisscom; Bereitstellung Dachstock-Zimmer im Gemeindehaus für Kindergarten
2300.3631	Es besuchen 6 Lernende kantonale Schulen
2300.3634	Es besuchen 18 Lernende diverse Berufsschulen
4120.3631	Im stationären Pflegebereich wird mit durchschnittlichen Fallkosten von CHF 8'000 gerechnet
5350.3101	9 Jubilare feiern runde Geburtstage (85/90/95)
5441.3635/ 5441.4260	Heimaufenthaltskosten
5730.3612	Kostenanteil regionale Zusammenarbeit im Asylwesen

- 6150.3101/3134/3137/3151/3300.60/4910.00
 Folgekosten Anschaffung Bauamtsfahrzeug Kubota
- 6150.3130 Zustandsanalyse Gemeindestrassen
- 7100.3143 Ersatz öffentlicher Brunnen beim Kindergarten
- 7101.3090 Trinkwasserseminar (alle 4 Jahre)
- 7101.4409.01/ Die Verpflichtung gegenüber dem Wasserwerk per 01.01.2017 von
 9610.3409.01 mutmasslich CHF 506'000 wird mit 0.6 % verzinst
- 7101.9010 Der mutmassliche Ertragsüberschuss von CHF 49'100 wird der Spezialfinanzierung zugewiesen
- 7201.3010/ Demissionierung Klärwärter; Übernahme durch Personal der ARA Kölliken
 7201.3612.04
- 7201.4409.01/ Die Verpflichtung gegenüber der Abwasserbeseitigung per 01.01.2017
 9610.3409.01 von mutmasslich CHF 683'000 wird mit 0.6 % verzinst
- 7201.9011 Der mutmassliche Aufwandüberschuss von CHF 17'500 wird der Spezialfinanzierung entnommen
- 7301.4240 Auch im Jahr 2017 wird auf eine Fakturierung der Grundgebühren verzichtet
- 7301.4409.01/ Die Verpflichtung gegenüber der Abfallwirtschaft per 01.01.2017
 9610.3409.01 von mutmasslich CHF 176'000 wird mit 0.6 % verzinst
- 7301.9011 Der mutmassliche Aufwandüberschuss von CHF 21'100 wird der Spezialfinanzierung entnommen
- 7790.3101 Robidogsäcke
- 8200.3134/3137/3151/3300.60
 Eintausch Forstfahrzeug Lindner gegen Bauamtsfahrzeug Kubota
- 8200.3910.00 Entschädigung für Benützung Bauamtsfahrzeug Kubota
- 8200.4612 Anteil Diesel für Kubota und John Deere
- 9610.4402 Die Verzinsung der platzierten Festgelder beträgt 0.2 %

Investitionsrechnung

- 7710.5030.01 Neugestaltung Friedhof gemäss separatem Traktandum

Antrag

Dem Budget 2017 mit einem gleich bleibenden Steuerfuss von 119 % sei zuzustimmen.

4814 Bottenwil, Oktober 2016

GEMEINDERAT BOTTENWIL