

Geschäft 3500

Bericht an den Einwohnerrat

vom 28. April 2004

Jahresrechnung der Einwohnerkasse pro 2003

[Die Jahresrechnung kann hier bestellt werden!](#)

Inhalt:

1. Kommentar
2. Übersicht
3. Die Entwicklung der Rechnungen
4. Die Entwicklung der Schulden
5. Vergleich Rechnung 2002 / 2003
6. Vergleich Budget / Rechnung 2003
7. Die Ausgaben der Gemeinde nach funktionaler Gliederung
8. Investitionen und Selbstfinanzierung
9. Wachstum der Ausgaben
10. Auswirkungen auf den Finanzplan 2005 – 2009
11. Anträge

1. Kommentar

Erfreuliche Trendwende, positiver Rechnungsabschluss.

Das Budget der Laufenden Rechnung 2003 der Einwohnerkasse sah einen Mehraufwand von rund CHF 907'000.— vor. Die Rechnung schliesst mit einem Überschuss von CHF 55'000.-- ab. Zu diesem im Vergleich zum Voranschlag besseren Resultat haben Minderaufwendungen beim Personal, bei den Entschädigungen und bei den Beiträgen sowie Mehrerträge bei den Gebühren und bei den Rückerstattungen geführt.

Mit Ausnahme der Passivzinsen weisen alle Positionen auf der **Aufwandseite** Unterschreitungen zu den bereits zurückhaltend budgetierten Ausgaben auf. Der Personalaufwand liegt rund CHF 911'000.--, die Entschädigungen CHF 615'000.-- und die Beiträge CHF 910'000.-- unter den Budgetwerten. Bei der Zunahme in der Position Einlagen in Sonderfinanzierung handelt es sich um die Einbuchung eines Infrastrukturbeitrages von CHF 1'614'000.-- in die Vorfinanzierung der neuen Sportanlage im Brüel.

Auf der **Ertragsseite** ist festzustellen, dass die Steuererträge gesamthaft etwa im Rahmen der Budgetwerte liegen. Die Steuern Natürlicher Personen weisen eine Zunahme zu Budget von CHF 851'000.-- auf, bei den Steuern der Juristischen Personen liegt eine Unterschreitung von CHF 889'000.-- und bei den Steueranteilen von CHF 97'000.-- vor. Die Vermögenserträge sind um CHF 876'000.-- niedriger als budgetiert, weil im Berichtsjahr keine Grundstücke oder Liegenschaften der Gemeinde verkauft wurden. Die Entgelte liegen um CHF 225'000.-- und die Rückerstattungen um CHF 465'000.-- über den Vorgaben.

Die **Abschreibungen** auf dem Verwaltungsvermögen und auf den Investitionen haben die Budgetwerte leicht unterschritten. Die Steuerabschreibungen liegen über den Erwartungen.

Gute Selbstfinanzierung

Die Nettoinvestitionen liegen mit CHF 2'453'000.— unter den Budgetwerten von CHF 4'750'000.--, begründet durch die hohen Erschliessungsbeiträge Areal Ziegelei. Die Selbstfinanzierung verbesserte sich aufgrund des positiven Rechnungsabschlusses und der tiefen Nettoinvestitionen. Dies führt zu einem Selbstfinanzierungsgrad von 122,5%. Die festen Schulden haben sich um CHF. 5'500'000.-- auf CHF 43'000'000.— erhöht, zurückzuführen auf Umschichtung von kurzfristige in langfristige Schulden. Die Nettoverschuldung verringerte sich.

Ertragsüberschüsse bei allen Spezialfinanzierungen

Die Wasserversorgung verzeichnet einen Ertragüberschuss von CHF 44'000.--, die Abwasserbeseitigung von CHF 451'000.-- und die Abfallbeseitigung von CHF 26'000.--.

2. Übersicht

Die Rechnung pro 2003 präsentiert sich im Vergleich zum Voranschlag wie folgt (CHF):

A) Laufende Rechnung

	Aufwand	Ertrag	Überschuss/Defizit
Voranschlag	67'963'000.--	67'056'000.--	907'000.--
Rechnung	68'061'000.--	68'116'000.--	55'000.--
Abweichung	+ 98'000.--	+ 1'060'000.--	+ 962'000.--

B) Investitionsrechnung

	Ausgaben	Ertrag	Nettoinvestitionen
Voranschlag	5'690'000.--	940'000.--	4'750'000.--
Rechnung	8'159'000.--	5'706'000.--	2'453'000.--
Abweichung	+ 2'469'000.--	+ 4'766'000.--	- 2'297'000.--

C) Spezialfinanzierung

	Voranschlag	Rechnung
Wasserversorgung	- 215'000.--	+ 44'000.--
Abwasserbeseitigung	+ 6'000.--	+ 451'000.--
Abfallbeseitigung	+ 41'000.--	+ 26000.--

3. Die Entwicklung der Rechnungen

	Rechnung 2001	Rechnung 2002	Budget 2003	Rechnung 2003
Laufende Rechnung				