

Geschäft Nr. 4 Finanzen

Erläuterungen zur Rechnung 2022

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'125'977.76 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss nach Entnahme von CHF 600'000.00 aus den finanzpolitischen Reserven von CHF 500'300.00. Dies entspricht einem Minderaufwand gegenüber dem Budget von CHF 1'626'277.76.

Aufwand

Der betriebliche Aufwand und Finanzaufwand (ohne Spezialfinanzierungen und interne Verrechnungen) fielen mit CHF 13,80 Mio. um CHF 679'000 tiefer aus als budgetiert.

Ertrag

Die budgetierten Steuereinnahmen von CHF 10,04 Mio. wurden mit CHF 11,53 Mio. um rund CHF 1'491'000 übertriften. Von diesen hohen Mehreinnahmen sind rund CHF 0,5 Mio. auf ausserordentliche Dividendenschüttungen und rund CHF 0,5 Mio. auf den Einwohnerzuwachs zurückzuführen. Um CHF 170'000 höher fielen die Grundstückgewinnsteuern aus.

Gesamthaft verzeichnen wir im betrieblichen Ertrag und im Finanzertrag (ohne Spezialfinanzierung und internen Verrechnungen) einen Mehrertrag von CHF 1'540'500 gegenüber dem Budget.

Ergebnis und Gewinnverwendung

Der Ertragsüberschuss von CHF 1'125'977.76 soll im freien Eigenkapital von CHF 5,83 Mio. verbucht werden.

Investitionsrechnung

Im 2022 wurden Investitionen von CHF 4,15 Mio. getätigt. Budgetiert waren Ausgaben von CHF 5,55 Mio. Die Differenz ist hauptsächlich auf zeitlich verschobene Realisierungen oder auf tiefere Kosten von folgenden, wesentlichen Projekten zurückzuführen:

Verwaltungsliegenschaften

- Investitionsbeitrag Fernwärmenetzanschluss Gemeindehaus/ehem. Werkhof + CHF 56'004
Gemeinderatsbeschluss September 2022

Schulliegenschaften

- Ersatz Dachfenster Schulhaus 5 - CHF 37'675
- Umbau Pfarreiheim zu Musikschulräumen *Abschluss im 2023* - CHF 430'226
- Neubau Sporthalle: Wettbewerb *Kreditbewilligung durch Gemeindeversammlung ausstehend* - CHF 150'000
- Investitionsbeitrag Fernwärmenetzanschluss Gemeindesaal *GR-Beschluss September 2022* + CHF 33'602

Freizeit

- öffentlicher Fussweg durch Strandbad *Objektkredit Gemeindeversammlung November 2021* + CHF 18'515
- Neugestaltung Seeplätzli/Schlüsselbucht *Kreditbewilligung durch Gemeindeversammlung ausstehend* - CHF 50'000

Gemeindestrassen

- Sanierung Bürgenstockstrasse (Mattgrat-Honegg) *Ausführung 2023* - CHF 524'028
- Belagssanierung St. Jost-Strasse (Mürgg-St. Jost) *Nachtragskredit Gemeinderat Juli 2022* + CHF 66'311
- Gesamtmobilitätskonzept Ennetbürgen *Fortführung im 2023* - CHF 25'451
- Kostenbeteiligung Sanierung Flurstrasse Obbürgen *Abschluss im 2023* - CHF 14'040

Agglomerationsverkehr

- Hindernisfreie Bushaltestellen *Minderausgaben* - CHF 60'192

Wasserversorgung

- Neuausrichtung Pumpwerk Riedmatt *verschoben* - CHF 50'000
- Ringleitung Hirsacher *verschoben* - CHF 40'000
- Ringleitung Niederstein Nord *verschoben* - CHF 167'845
- Ersatz Ringleitung Hofurlistrasse-Hirsacher + CHF 17'590
- Leitungsersatz Seestrasse 1-16 *Vorgezogen* + CHF 43'501
- Leitungsersatz Oberboden 1-7 *Fortführung im 2023* - CHF 33'434

Abwasserbeseitigung

- Steuerungersatz Pumpwerke Leh und Weid *Minderausgaben* - CHF 30'199

Gewässerverbauungen

- Wasserbauprojekt "Hofurli Mitte" + Dorfbach "Hirsacher" *Abschluss im 2023* + CHF 253'790

- Planung Hochwasserschutz Vorprojekt *Fortführung im 2023* - CHF 125'935

Arten- und Landschaftsschutz

- Sanierung Trockensteinmauern 3. Etappe *Minderausgaben gegenüber Objektkredit* - CHF 31'750

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von CHF 3'875'523.58 auf. Davon fallen CHF 1'007'300.38 in den spezialfinanzierten Sparten Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft an. Sie werden via den entsprechenden Fonds beglichen. Das Fondsvermögen der Spezialfinanzierungen beträgt per 31.12.2022 CHF 5'757'817.35.

Bilanz und Eigenkapital

Die Bilanzsumme erhöht sich um CHF 2,05 Mio. auf CHF 23,53 Mio.

Die flüssigen Mittel nahmen um CHF 2,07 Mio. auf CHF 3,23 Mio. ab. Die Forderungen erhöhen sich um CHF 2,21 Mio. auf CHF 4,50 Mio.

Im Eigenkapital von total CHF 18,95 Mio. betragen die Spezialfinanzierungen CHF 5,76 Mio., die Fonds und Legate CHF 109'052 und die finanzpolitischen Reserven CHF 5,85 Mio. Der Saldo des frei verfügbaren Eigenkapitals aus den kumulierten Ergebnissen der Vorjahre und nach Verbuchung des Ertragsüberschusses 2022 beträgt CHF 6,96 Mio.

Das Pro-Kopf-Vermögen beträgt per 31.12.2022 CHF 967.

Antrag

1. Der Gemeinderat beantragt, die Nachtragskredite zum Budget 2022 zu gewähren.
2. Der Gemeinderat beantragt, die Jahresrechnung 2022 zu genehmigen.
Der Ertragsüberschuss ist als freies Eigenkapital vorzutragen.