

## **Geschäft Nr. 5 Finanzen**

### **Erläuterungen zur Rechnung 2024**

#### **Erfolgsrechnung**

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 20'587.80 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 417'100. Dies entspricht einem Mehrertrag gegenüber dem Budget von CHF 437'687.80.

#### Aufwand

Der betriebliche Aufwand und Finanzaufwand ohne Spezialfinanzierungen und interne Verrechnungen fielen mit CHF 15,01 Mio. um CHF 101'473 tiefer aus als budgetiert.

#### Ertrag

Die budgetierten Steuereinnahmen von CHF 11,20 Mio. wurden mit CHF 12,89 Mio. um CHF 1'684'300 übertroffen. Der budgetierte Ertrag aus Grundstückgewinnsteuern von CHF 1 Mio. wurde um CHF 1'841'700 übertroffen. Gesamthaft verzeichnen wir im betrieblichen Ertrag und im Finanzertrag ohne Spezialfinanzierungen und internen Verrechnungen einen Mehrertrag von CHF 3'691'237 gegenüber dem Budget.

#### Ergebnis und Gewinnverwendung

Vom operativen Ertragsüberschuss von CHF 2'542'709.45 werden analog den Jahren 2018 und 2019 der Ertragsüberschuss aus den Grundstückgewinnsteuern von CHF 1'800'000 als Rücklagen in die finanzpolitischen Reserven verbucht. Diese Reserven könnten in Zukunft pro Jahr in der Höhe eines Steuerzehntels wieder aufgelöst werden. Zusätzlich werden für das Gebäude Buochserstrasse 12 auf Parzelle 437 für Abschreibungen infolge Zuführung vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen und Rückbau des Gebäudes total CHF 910'000 als Einlage in die Vorfinanzierungen im Eigenkapital verbucht.

Der verbleibende Ertragsüberschuss von CHF 20'587.80 soll im freien Eigenkapital aus kumulierten Ergebnissen der Vorjahre von CHF 7,67 Mio. verbucht werden.

#### **Investitionsrechnung**

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von CHF 994'321.90 auf. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von CHF 2'983'000.

CHF 34'758.15 fallen in den spezialfinanzierten Sparten Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung an. Sie werden über die entsprechenden Fonds beglichen. Die Nettoinvestitionen ohne Spezialfinanzierungen betragen somit CHF 959'563.75.

#### **Bilanz und Eigenkapital**

Die Bilanzsumme erhöht sich um CHF 2,43 Mio. auf CHF 28,05 Mio.

Die flüssigen Mittel nahmen um CHF 3,64 Mio. auf CHF 6,71 Mio. zu. Die Forderungen reduzieren sich um CHF 0,38 Mio. auf CHF 4,57 Mio.

Im Eigenkapital von total CHF 23,45 Mio. betragen die Spezialfinanzierungen CHF 6,82 Mio., die Fonds und Legate CHF 0,11 Mio. und die Vorfinanzierungen und finanzpolitischen Reserven CHF 8,56 Mio. Der Saldo des frei verfügbaren Eigenkapitals aus den kumulierten Ergebnissen der Vorjahre und nach Verbuchung des Ertragsüberschusses 2024 beträgt CHF 7,69 Mio.

Das Pro-Kopf-Vermögen beträgt per 31.12.2024 CHF 1'697.

#### **Antrag**

1. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Nachtragskredite zum Budget 2024 zu gewähren.
2. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2024 zu genehmigen.  
Der Ertragsüberschuss ist als freies Eigenkapital vorzutragen.