



Jahresabschluss 2019

Einwohnergemeinde Bottmingen: Jahresabschluss 2019

Erfolgsrechnung: Vergleich mit Budget 2019

| <i>(in CHF 1'000)</i> | Budget 2019 | Abweichung | Rechnung 2019 |
|-----------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| Ertrag | 36'326 | 289 | 36'615 |
| Aufwand | <u>37'307</u> | <u>25</u> | <u>37'332</u> |
| Saldo Einwohnerkasse | -981 | 264 | -717 |

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen betragen CHF 1,15 Mio.

| Zusammenstellung <i>(in CHF 1'000)</i> | Aus- gaben | Einnah- men | Netto- investitionen |
|--|-----------------------|------------------------|---------------------------------|
| <u>Allgemeiner Haushalt:</u> | | | |
| Mibo-Areal | 15 | | 15 |
| Mobiliarersatz Primarschule | 47 | | 47 |
| Schulanlage Burggarten | 1'464 | | 1'464 |
| Schulanlage Hämisgarten/TH | 43 | | 43 |
| Dachsanierung KG Blauen | 62 | | 62 |
| Spielplatz Blauen | 155 | | 155 |
| Realisierung Bewegungspark | 74 | | 74 |
| Nachnutzung Schützenhaus | 16 | | 16 |
| Gemeindestrassen/Werkhof | 486 | | 486 |
| San. Schiessanlage Känelmatt | 18 | | 141 |
| Raumplanung | 109 | | 109 |
| <u>Sonderfinanzierungen:</u> | | | |
| Spezialfinanzierung GGA | 342 | | 342 |
| dito Wasserversorgung | 557 | 617 | -60 |
| dito Abwasserbeseitigung | 130 | 1'641 | -1'511 |
| Total | 3'518 | 2'364 | 1'154 |

Bemerkungen zur Jahresrechnung

Prima vista bewegt sich der Rechnungsabschluss 2019 im Rahmen der Budgetprognosen 2019, die relativ «hohe Übereinstimmung» ist allerdings auf Sondereffekte im Ertrags- wie im Bewertungsbereich des Finanzvermögens zurückzuführen. Trotz eines Aufwandüberschusses von rund CHF 700'000 steht der Finanzhaushalt der Gemeinde weiterhin gut da.

Beim Fiskalertrag (Einkommens- und Vermögenssteuern) wurden rund CHF 3,45 Mio. weniger Steuereinnahmen verbucht, dies betrifft aktuelle Steuereingänge sowie Steuern aus Vorjahren, dies v. a. bei sehr hohen Steueraufkommen. Veränderungen in der Zusammensetzung der Steuererträge sind nicht vorhersehbar, die Einschätzung der Entwicklung von Steuererträgen ist generell mit Unschärfen verbunden. Nach aktuellem Kenntnisstand kann angenommen werden, dass sich der Gesamtsteuerertrag auf einem neuen – leicht tieferen – Steuerniveau einpendelt wird. Alle Investitionsausgaben für den Gesamthaushalt konnten im vergangenen Jahr selbstfinanziert werden: Der Selbstfinanzierungsgrad liegt deutlich über 100%.

Die Betriebsrechnung 2019 schliesst bei einem Ertrag von CHF 36,62 Mio. und einem Aufwand von CHF 37,33 Mio. mit einem Aufwandüberschuss (Gesamtergebnis) von CHF 0,72 Mio. ab. Darin enthalten sind die planmässigen Abschreibungen von CHF 1,66 Mio. sowie die Neubewertungen auf den Sachanlagen des Finanzvermögens = Marktwertanpassungen über CHF 1,76 Mio. Bei Investitionsausgaben von CHF 3,52 Mio. und Einnahmen von CHF 2,36 Mio. resultiert eine Zunahme der Nettoinvestitionen von CHF 1,15 Mio. Der rechnerische Selbstfinanzierungsgrad für den Gesamthaushalt 2019 beträgt 192%. Der Aufwandüberschuss von CHF 0,72 Mio. wurde dem Eigenkapital belastet. Dieses beträgt neu CHF 19,12 Mio.

Finanzierung Gesamthaushalt

(in CHF 1'000)

| | |
|---|---------------------|
| Gesamt Ergebnis (operativ & ausserordentlich) | -717 |
| Abschreibungen | 1'660 |
| Einlage in Fonds u. Spezialfinanzierungen | 1'507 |
| Entnahme aus Fonds u. Spezialfinanzierungen | <u>-235</u> |
| Selbstfinanzierung Gesamthaushalt | 2'215 |
| Zunahme der Nettoinvestitionen | <u>-1'154</u> |
| Finanzierungsüberschuss Gesamthaushalt | <u>1'061</u> |
| Selbstfinanzierungsgrad Gesamthaushalt | 192 % |

Die Jahresrechnung 2019 wird an der Gemeindeversammlung im Oktober zur Beschlussfassung vorgelegt.

Gemeinderat Bottmingen