



EINWOHNERGEMEINDE INS

Gemeindeversammlung vom 1. Juni 2018

20.00 Uhr
Mehrzweckhalle Rebstock

Botschaft des Gemeinderates an die stimmberechtigten
Bürgerinnen und Bürger der Einwohnergemeinde Ins
mit Rechnung 2017

Inhaltsverzeichnis

Publikation Gemeindeversammlung	Seite	1
1. Protokoll	Seite	2
2. Jahresrechnung 2017; Genehmigung	Seite	2
3. Ersatz Bodenbelag und Trennwände Sporthalle; Kredit	Seite	3
4. Abrechnung Anschaffung Hubrettungsfahrzeug; Orientierung	Seite	6
5. Bekanntmachungen	Seite	7
6. Verschiedenes	Seite	7

Rechnung 2017

Vorbericht	Seite	9
Erfolgsrechnung	Seite	10
Investitionsrechnung	Seite	15
Bilanz	Seite	16

Publikation

Ordentliche Versammlung der Einwohnergemeinde Ins Freitag, 1. Juni 2018, 20.00 Uhr, in der Mehrzweckhalle Rebstock

Traktanden

1. Protokoll
2. Jahresrechnung 2017; Genehmigung
3. Ersatz Bodenbelag und Trennwände Sporthalle; Kredit
4. Abrechnung Anschaffung Hubrettungsfahrzeug; Orientierung
5. Bekanntmachungen
6. Verschiedenes

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 1. Juni 2018 liegt vom 15. Juni bis 16. Juli 2018 in der Gemeindeschreiberei öffentlich auf. Während der Auflagefrist kann beim Gemeinderat schriftlich gegen das Protokoll Einsprache erhoben werden.

Beschwerden gegen Beschlüsse der Gemeindeversammlung sind innert 30 Tagen schriftlich und begründet beim Regierungsstatthalteramt Seeland in Aarberg einzureichen.

Alle stimmberechtigten Bürgerinnen und Bürger, welche das 18. Altersjahr vollendet haben und seit 3 Monaten in der Gemeinde Ins angemeldet sind, werden freundlich zur Teilnahme eingeladen.

3232 Ins, 19. April 2018
Der Gemeinderat

1. Protokoll

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 1. Dezember 2017 lag vom 15. Dezember 2017 bis 15. Januar 2018 in der Gemeindeschreiberei öffentlich auf. Während der Auflagefrist sind keine Einsprachen eingegangen. Der Gemeinderat hat das Protokoll an seiner Sitzung vom 25. Januar 2018 genehmigt.

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 1. Juni 2018 liegt vom 15. Juni bis 16. Juli 2018 in der Gemeindeschreiberei öffentlich auf. Während der Auflagefrist kann beim Gemeinderat schriftlich gegen das Protokoll Einsprache erhoben werden.

2. Jahresrechnung 2017; Genehmigung

Gemeinderat Anton Bumann

Das Wichtigste in Kürze

Die Jahresrechnung 2017 wurde nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) abgeschlossen. Nach Vornahme der gesetzlich vorgeschriebenen „Einlagen in die finanzpolitischen Reserven“ des erwirtschafteten Ertragsüberschusses von CHF 180'446.97 schliesst die Jahresrechnung 2017 bei einem Aufwand und Ertrag von CHF 20'465'817.51 ausgeglichen ab. Das Budget 2017 sah einen Aufwandüberschuss von CHF 133'000.00 vor. Sämtliche Spezialfinanzierungen konnten mit einem Ertragsüberschuss abgeschlossen werden.

Die detaillierte Jahresrechnung wird nicht mehr an alle Haushalte versandt. Einen Zusammenzug der wichtigsten Geschäftsfälle finden Sie ab Seite 9. Die umfassende Jahresrechnung kann auf www.ins.ch eingesehen, oder bei der Finanzverwaltung angefordert werden.

Antrag

Der Gemeinderat und die Revisionsstelle beantragen der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2017 zu genehmigen.

Erfolgsrechnung		Aufwand*	Ertrag*
Gesamthaushalt	CHF	18'905'313.76	19'535'293.66
Ertragsüberschuss	CHF	629'979.90	
davon			
Allgemeiner Haushalt	CHF	12'696'492.34	12'696'492.34
Ertragsüberschuss	CHF	0.00	
SF Feuerwehr	CHF	323'239.85	393'395.45
Ertragsüberschuss	CHF	70'155.60	

SF Wasserversorgung	CHF	836'025.65	1'015'573.94
Ertragsüberschuss	CHF	179'548.29	
SF Abwasserentsorgung	CHF	1'536'522.65	1'537'598.48
Ertragsüberschuss	CHF	1'075.83	
SF Abfall	CHF	282'243.07	288'129.90
Ertragsüberschuss	CHF	5'886.83	
SF Elektrizitätsnetz	CHF	1'585'356.60	1'817'400.80
Ertragsüberschuss	CHF	232'044.20	
SF Elektrizitätswerk	CHF	1'172'664.25	1'212'318.00
Ertragsüberschuss	CHF	39'653.75	
SF Gasversorgung	CHF	472'769.35	574'384.75
Ertragsüberschuss	CHF	101'615.40	
Investitionsrechnung			
Ausgaben	CHF	4'950'674.10	
Einnahmen	CHF	187'487.30	
Nettoinvestitionen	CHF	4'763'186.80	
Nachkredite Kompetenz GV	CHF	0.00	

* Beträge ohne interne Verrechnungen

3. Ersatz Bodenbelag und Trennwände Sporthalle; Kredit

Gemeinderat Martin Schöni

Das Wichtigste in Kürze

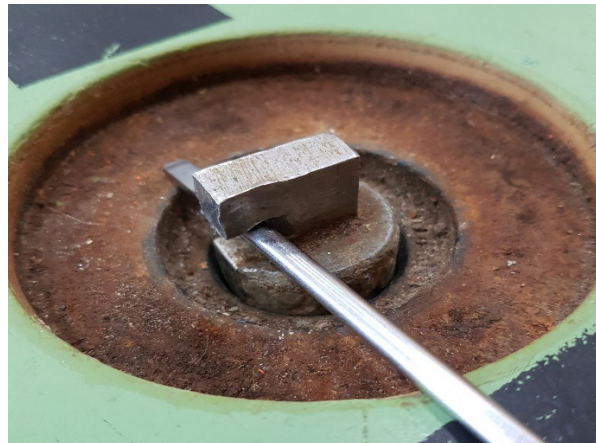
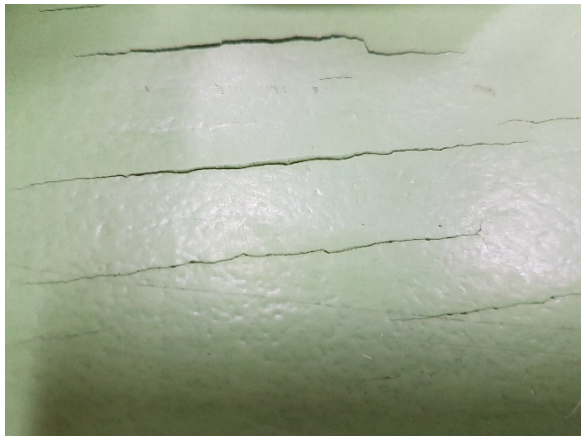
Die Sporthalle Röttschmattenweg ist 36 Jahre alt. Die Böden in der Halle, in den Geräteräumen und im Korridor weisen Risse auf. Die Bodenhülsen der Sportgeräte sind rostig. Die Nähte der Trennwände reissen auf und die seitlichen Führungen laufen nicht mehr einwandfrei. Es besteht Erneuerungsbedarf.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung für den Ersatz der Bodenbeläge und Trennwände in der Sporthalle Röttschmattenweg einen Kredit von CHF 320'000.-- zu bewilligen.

Ausgangslage

Aufgrund der Materialalterung und der erfreulich intensiven Nutzung der Sporthalle haben verschiedene Bauteile ihr wirtschaftliches Alter erreicht. Die Böden der Halle, der Geräteräume und Korridore weisen Risse auf. Die angerosteten Bodenhilfen für die festen Turngeräte lassen ein problemloses Montieren und Demontieren der Geräte nicht mehr zu. Die Reckstangen können ohne mechanische Unterstützung nicht mehr aus dem Boden gehoben werden.



Die falt-Trennwände für die Abtrennung der 3 Hallen weisen ebenfalls trotz mehrerer Reparaturen wieder Risse an den Nähten auf. In den seitlichen Führungen der Trennwände bleiben die Wände immer öfter hängen. Motoren und Gestänge wurden mehrmals repariert, jeweils ohne lang anhaltenden Erfolg.

Die Hausdienstleiter sind immer mehr mit der Ausführung und Organisation von Reparaturen beschäftigt, die zunehmend teurer werden und nicht den gewünschten Erfolg bringen.

Projekt

Die Böden der Halle und der Geräteräume sowie die Trennwände sollen komplett ersetzt werden.

Sporthallenboden

Entfernen des alten Sportbodens und Schleifen der Klebstoffrückstände, Verlegen neuer Sportboden aus Polyurethan, Stossdämpfung 52% (Zulassung nach Hersteller: BASPO/DIN 18032), Einbohren von neuen Bodenhülsen und -halterungen aus Edelstahl (rostfrei), Montage von Sockelleisten und Übergangprofilen, Markierungen gemäss heutigem Bedarf.

Montage neue Bodenhalterungen sowie Rollpfosten für: Rollsteckreck, Klettergerüst, Volleyballnetz, Badminton/Schnurball, Faustball, Handball, Fussball und Slackline. Ersatz Anzeigetafel mit Funkfernsteuerung

Geräteraumboden

Entfernen des alten und Abschleifen der Klebstoffrückstände, Verlegen neuer 3mm PU-Boden, Montieren neue Alu-Sockelleisten

Ersatz Hallentrennwände

Demontage alte Trennwand inkl. Motor und Gestänge, Anpassungen alte Seitenführung, Montage neuer Motor und Gestänge, Montage neue Hallentrennwand aus Kunstleder, zweischaliger Behang, aus PVC-beschichtetem Polyestergewebe, ballwurfsicher, schwer entflammbar. Antrieb: Elektromotor 400V 1kW mit Wendeschütz und Magnetbremse. Aufzugseinrichtung: Wartungsfreie Antriebswelle aus Kunststoff mit Zuggurten.

Kosten und Finanzierung

Neuer punktelastischer Sportboden + Hülsen	CHF	115'000.00
Kernbohrungen	CHF	17'000.00
Anpassungen feste Turngeräte	CHF	61'000.00
Hallentrennwand	CHF	87'000.00
Neuer Boden Geräteräume	CHF	9'500.00
Montage 2 neue Türen zu Geräteräumen	CHF	6'500.00
Neumalerei Wände Korridor und Treppenhaus	CHF	6'000.00
Nebenarbeiten + Reserve	CHF	<u>18'000.00</u>
TOTAL	CHF	320'000.00

Ausführungstermine

Ersatz Hallentrennwände	06. bis 22. April 2019	(Frühlingsferien)
Ersatz Böden	15. Juni bis 15. August 2019	(Sommerferien+)

Würdigung des Gemeinderates

Die Sporthalle wurde am 20.8.1982 eingeweiht. Sie ist eines der am intensivsten genutzten Gebäude der Gemeinde. Tagsüber werden die drei Hallen durch die Schulen benützt, am Abend und an den Wochenenden durch die Vereine. Es ist deshalb wichtig, dass eine gute Funktionalität jederzeit gewährleistet ist. Ein Ersatz der erwähnten Bauteile nach 36 Betriebsjahren entspricht einem normalen Unterhaltszyklus und soll nicht aufgeschoben werden. Weitere Unterhaltsarbeiten sind kurzfristig im Aussenbereich und mittelfristig an der Gebäudehülle zu erwarten.

4. Abrechnung Anschaffung Hubrettungsfahrzeug; Orientierung

Gemeindepräsident Kurt Stucki

Gemäss Artikel 109 der Gemeindeverordnung ist über jeden Verpflichtungskredit nach Abschluss des Vorhabens abzurechnen. Die Abrechnung ist demjenigen Organ zur Kenntnis zu bringen, welches den Verpflichtungskredit beschlossen hat.

Die Abrechnung über die Anschaffung des Hubrettungsfahrzeuges der Feuerwehr schliesst ab mit Kosten von CHF 676'237.20. Der von der Gemeindeversammlung am 5. Dezember 2014 bewilligte Kredit von CHF 700'000.00 ist damit eingehalten.

Die Gebäudeversicherung des Kantons Bern beteiligt sich an der Anschaffung des Hubretters in den Jahren 2017 – 2036 mit einem jährlichen Beitrag von CHF 16'200.00 (Total CHF 324'000.00). Gemäss Vereinbarung vom 23.11.2016 werden die Beiträge nur bezahlt, so lange die Anforderungen erfüllt sind und das Rettungsgerät in Betrieb ist. Die Beiträge werden in der Erfolgsrechnung verbucht.

Der Gemeinderat hat die Abrechnung an seiner Sitzung vom 19. April 2018 genehmigt.



6. Bekanntmachungen

Unter dem Traktandum Bekanntmachungen orientiert der Gemeinderat die Versammlung über aktuelle oder bevorstehende Themen der Gemeinde.

7. Verschiedenes

Unter dem Traktandum Verschiedenes können die an der Gemeindeversammlung anwesenden Stimmberechtigten das Wort verlangen.



Einwohnergemeinde Ins

Jahresrechnung 2017

(Zusammenfassung)

Die umfassende Jahresrechnung kann auf www.ins.ch oder bei der Finanzverwaltung eingesehen werden.

April 2018

Jahresrechnung 2017

1 Grundlagenrechnung

Als Grundlage diente das von der Gemeindeversammlung am 2. Dezember 2016 genehmigte Budget 2017.

2 Steueranlage / Gebühren

Die Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2016 hat die Steuern für das Jahr 2017 wie folgt festgesetzt:

Steueranlage	1.63
Liegenschaftssteuer	1.2 ‰ des amtlichen Wertes
Feuerwehersatzabgabe	8 % der Staatssteuer, max. CHF 450.00
Hundetaxe	CHF 60.00 je Hund
Wassergebühren	CHF 1.80 pro m ³ CHF 150.00 pro Hausanschluss CHF 100.00 pro Wohnung CHF 100.00 pro Gewerbe- oder Landwirtschaftsbetrieb
Abwassergebühren	CHF 4.00 pro m ³
Abfallgebühren	CHF 70.00 pro Person, max. CHF 280.00 pro Haushalt

3 Budget und Rechnungsergebnis 2017

Nach Vornahme der gesetzlich vorgeschriebenen „Einlagen in die finanzpolitischen Reserven“ des erwirtschafteten Ertragsüberschusses von CHF 180'446.97 schliesst die Jahresrechnung 2017 ausgeglichen ab. Sämtliche Spezialfinanzierungen konnten mit einem Ertragsüberschuss abgeschlossen werden.

Aufwand	CHF 20'465'817.51
Ertrag	CHF 20'465'817.51
Aufwand- / Ertragsüberschuss	<u>CHF 0.00</u>

Grössere Abweichungen sind in folgenden Bereichen zu finden:

- Einkommenssteuern	CHF + 262'000.00
- Planmässige Abschreibungen	CHF + 66'000.00
- Sachaufwand (Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Anschaffungen, Unterhalt etc.)	CHF - 254'000.00
- Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände (Musikschule, Oberstufe, ROJA, Schulsozialarbeit etc.)	CHF - 80'000.00

Der Bilanzüberschuss (= Eigenkapital nach HRM1) beträgt per 31. Dezember 2017 unverändert CHF 3'249'676.86 und dient zur Deckung späterer Aufwandüberschüsse.

4 Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 4'763'186.80. Die Hauptprojekte sind:

- Neubau Kindergarten Himmelrych	CHF 3'731'641.25
- Sanierung Fauggersgrube	CHF 416'014.25
- Projektierung Wasserbauplan	CHF 110'172.15

Erfolgsrechnung

	Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung						
Nettoergebnis	892'944.52	80'372.40	968'840	77'550	857'155.09	74'992.80
		812'572.12		891'290		782'162.29
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
Nettoergebnis	763'527.00	631'695.36	794'150	679'000	746'137.25	673'060.69
		131'831.64		115'150		73'076.56
2 Bildung						
Nettoergebnis	4'863'375.50	1'930'777.03	4'992'160	1'936'200	4'528'948.86	1'720'101.15
		2'932'598.47		3'055'960		2'808'847.71
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche						
Nettoergebnis	1'022'006.00	208'868.45	957'530	195'100	937'635.95	199'258.70
		813'137.55		762'430		738'377.25
4 Gesundheit						
Nettoergebnis	16'731.90	16'731.90	19'900	800	15'551.55	15'551.55
				19'100		
5 Soziale Sicherheit						
Nettoergebnis	2'733'415.55	26'778.70	2'745'500	23'500	2'670'576.90	25'382.05
		2'706'636.85		2'722'000		2'645'194.85
6 Verkehr						
Nettoergebnis	1'175'756.55	159'349.10	1'120'400	152'950	1'135'357.30	155'202.35
		1'016'407.45		967'450		980'154.95
7 Umweltschutz und Raumordnung						
Nettoergebnis	3'283'440.92	3'016'942.77	3'027'880	2'739'880	3'090'373.80	3'016'965.95
		266'498.15		288'000		73'407.85
8 Volkswirtschaft						
Nettoergebnis	4'095'641.75	4'127'101.60	3'901'810	3'935'650	3'960'902.35	4'019'855.32
	31'459.85		33'840		58'952.97	
9 Finanzen und Steuern						
Nettoergebnis	1'618'977.82	10'283'932.10	1'823'830	10'611'370	1'899'100.34	9'956'920.38
	8'664'954.28		8'787'540		8'057'820.04	

0 Allgemeine Verwaltung

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
892'944.52	80'372.40	968'840	77'550	857'155.09	74'992.80
	812'572.12		891'290		782'162.29

Nettoergebnis

Kommentar: Die Sitzungsgelder des Gemeinderates und der Kommissionen sowie der "Gemeinderatskredit" sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Ebenfalls ist der Aufwand für Software-Updates (NEST/IS-E und Abacus) tiefer als erwartet. Die Personalkosten sind etwas höher, da die Ferien- und Überzeitguthaben abgegrenzt wurden.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
763'527.00	631'695.36	794'150	679'000	746'137.25	673'060.69
	131'831.64		115'150		73'076.56

Nettoergebnis

Kommentar: Die Gebühren für Heimatscheine und Ausweise sowie die für Mitberichte im Baubewilligungsverfahren sind höher als erwartet. Die Gebührenerträge wurden zu hoch budgetiert. Der Nettoertrag der Zivilschutzanlage Röttschmatte ist infolge tieferen Einnahmen durch das Militär sowie höheren Internen Verrechnungen für die Miete und Hauswartskosten tiefer als erwartet.

2 Bildung

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'863'375.50	1'930'777.03	4'992'160	1'936'200	4'528'948.86	1'720'101.15
	2'932'598.47		3'055'960		2'808'847.71

Nettoergebnis

Kommentar: Bei den von uns beeinflussbaren Konten sind die Budgetabweichungen sehr gering. Der Sparwille war klar ersichtlich, dies zeigt sich z. B. bei den Ausgaben für Lehrmittel, welche deutlich unter dem budgetierten Wert liegen. Vom Oberstufenverband erhielten wir eine Gutschrift aus der Abrechnung 2016 in der Höhe von CHF 58'128.41. Der Beitrag an die Musikschule Seeland ist tiefer ausgefallen als budgetiert. Bei den Schulliegenschaften waren einereits

die Abschreibungen höher als budgetiert und andererseits konnte dem Oberstufenschulverband weniger verrechnet werden als im Budget vorgesehen. Im Bereich Sonderschulen mussten wir einerseits dem Kanton höhere Beiträge an die Lehrerbildung abliefern und andererseits waren die Einnahmen für die Schülerbeiträge zu hoch budgetiert.

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'022'006.00	208'868.45	957'530	195'100	937'635.95	199'258.70
	813'137.55		762'430		738'377.25

Nettoergebnis

Kommentar: Der Beitrag an die Stiftung Albert Anker ist höher als budgetiert. Der Unterhalt für die Sportplätze ist höher ausgefallen, da wir eine Hochbarriere gegen das unbefugte Befahren des Parkplatzes installiert haben. Die Einnahmen durch Interne Verrechnungen über dem budgetierten Wert, da wir Ansätze der Internen Verrechnungen angepasst haben.

4 Gesundheit

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16'731.90		19'900	800	15'551.55	
	16'731.90		19'100		15'551.55

Nettoergebnis

Kommentar: Infolge einer Anpassung unserer Mitgliedschaft reduzierte sich der Beitrag an die Lungenliga Bern.

5 Soziale Sicherheit

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2'733'415.55	26'778.70	2'745'500	23'500	2'670'576.90	25'382.05
	2'706'636.85		2'722'000		2'645'194.85

Nettoergebnis

Kommentar: Der grösste Teil der Ausgaben geht in die Lastenausgleichliche Sozialhilfe (+ CHF 17'500) und Ergänzungsleistungen zur AHV/IV (- CHF 26'500). Der Personalaufwand der AHV-Zweigstelle ist infolge höherer Stellvertretungskosten über dem budgetierten Wert. Die Beiträge an den regionalen Sozialdienst sind hingegen tiefer ausgefallen als geplant.

6 Verkehr

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'175'756.55	159'349.10	1'120'400	152'950	1'135'357.30	155'202.35
	1'016'407.45		967'450		980'154.95

Nettoergebnis

Kommentar: Der Personalaufwand ist infolge Abgrenzung von Ferien- und Überzeitguthaben höher als budgetiert. Der Ersatz des Bushaltehäuschens bei der UBS war im Budget nicht vorgesehen.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3'283'440.92	3'016'942.77	3'027'880	2'739'880	3'090'373.80	3'016'965.95
	266'498.15		288'000		73'407.85

Nettoergebnis

Kommentar: Die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallbeseitigung schliessen alle positiv ab. Bei der Wasserversorgung ist hauptsächlich der tiefere Beitrag an die WAGROM für das positive Ergebnis verantwortlich. Die Abschreibungen der Aufbahnhalle fielen tiefer aus als budgetiert. Die Erträge für Planungsmehrwerte sind tiefer als in den Vorjahren aber immer noch über dem erwarteten Wert.

8 Volkswirtschaft

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'095'641.75	4'127'101.60	3'901'810	3'935'650	3'960'902.35	4'019'855.32
37'459.85		33'840		58'952.97	

Nettoergebnis

Kommentar: Die Spezialfinanzierungen Elektrizitätsnetz, Elektrizitätswerk und Gasversorgung schliessen alle positiv ab. Die Gebührenerträge waren höher als erwartet. Der Nettoaufwand der Forstwirtschaft ist über dem budgetierten Wert. Tiefere Gebührenerträge für Dienstleistungen für Dritte sowie höhere Mietzinse (interne Verrechnungen) führen zu diesem Ergebnis.

9 Finanzen und Steuern

Nettoergebnis

Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'618'977.82	10'283'932.10	1'823'830	10'611'370	1'899'100.34	9'956'920.38
8'664'954.28		8'787'540		8'057'820.04	

Kommentar: Die Einkommenssteuern der natürlichen Personen liegen deutlich über dem budgetierten Wert. Die Vermögenssteuern sind tiefer als budgetiert. Die Gewinnsteuern Juristischer Personen und die Grundstückgewinnsteuern sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Erbschafts- und Schenkungssteuern sind höher als geplant. Die Belastung des Finanz- und Lastenausgleichs ist tiefer als erwartet. Die Einlagen in finanzpolitische Reserven müssen neu zwingend vorgenommen werden, wenn die Rechnung einen Ertragsüberschuss ausweist und die Abschreibungen nicht mindestens der Höhe der Nettoinvestitionen entsprechen.

Investitionsrechnung

	Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung						
Nettoergebnis	24'596.20	0.00	78'000	0	0.00	0.00
		24'596.20		78'000		0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
Nettoergebnis	51'816.45	0.00	65'000	17'000	245'994.30	0.00
		51'816.45		48'000		245'994.30
2 Bildung						
Nettoergebnis	3'908'694.45	120'000.00	2'430'000	0	2'776'747.90	0.00
		3'788'694.45		2'430'000		2'776'747.90
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche						
Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
		0.00		0		0.00
4 Gesundheit						
Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
		0.00		0		0.00
5 Soziale Sicherheit						
Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
		0.00		0		0.00
6 Verkehr						
Nettoergebnis	188'920.45	0.00	255'000	75'000	329'825.15	11'686.55
		188'920.45		180'000		318'138.60
7 Umweltschutz und Raumordnung						
Nettoergebnis	607'285.90	6'000.00	1'558'000	100'000	281'304.60	134'989.30
		601'285.90		1'458'000		146'315.30
8 Volkswirtschaft						
Nettoergebnis	130'770.30	56'384.65	290'000	0	304'242.60	0.00
		74'385.65		290'000		304'242.60
9 Finanzen und Steuern						
Nettoergebnis	215'872.35	4'950'674.10	0	0	146'675.85	3'938'114.55
	4'729'699.10			0	3'791'438.70	

BILANZ

	31.12.2017	31.12.2016
Aktiven		
Finanzvermögen		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'151'921.22	5'020'687.15
101 Forderungen	5'381'925.93	5'360'806.75
102 Kurzfristige Finanzanlagen	37'000.00	49'000.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	278'450.80	2'75'909.70
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
107 Finanzanlagen	579'700.00	492'700.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	2'995'373.90	2'961'886.20
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	11'424'371.85	14'160'989.80
Verwaltungsvermögen		
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	16'222'077.15	12'993'340.60
142 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	447'008.00	467'008.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen		
Total Verwaltungsvermögen	16'669'085.15	13'460'348.60
Total Aktiven	28'093'457.00	27'621'338.40
Passiven		
Fremdkapital		
Kurzfristiges Fremdkapital		
200 Laufende Verbindlichkeiten	932'291.95	1'823'419.70
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'001'683.95	5'000'175.80
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	575'472.10	615'272.07
205 Kurzfristige Rückstellungen	318'000.00	318'500.00
Total Kurzfristiges Fremdkapital	6'827'448.00	7'757'367.57
Langfristiges Fremdkapital		
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'000'000.00	12'000'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	1'045'945.75	1'047'214.45
Total Langfristiges Fremdkapital	13'045'945.75	13'047'214.45
Total Fremdkapital	19'873'393.75	20'804'582.02
Eigenkapital		
290 Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	3'393'703.94	2'763'724.04
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	824'429.70	318'549.70
294 Reserven	387'604.65	207'157.68
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	364'648.10	277'648.10
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	3'249'676.86	3'249'676.86
Total Eigenkapital	8'220'063.25	6'816'756.38
Total Passiven	28'093'457.00	27'621'338.40

