



EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG

**Donnerstag, 21. Juni 2018, 20.00 Uhr
in der Aula des Schulhauses Oberdorf**

Sehr geehrte Damen und Herren

Die stimmberechtigten Hägendörferinnen und Hägendörfer werden herzlich eingeladen, an der Gemeindeversammlung teilzunehmen.

Traktandenliste

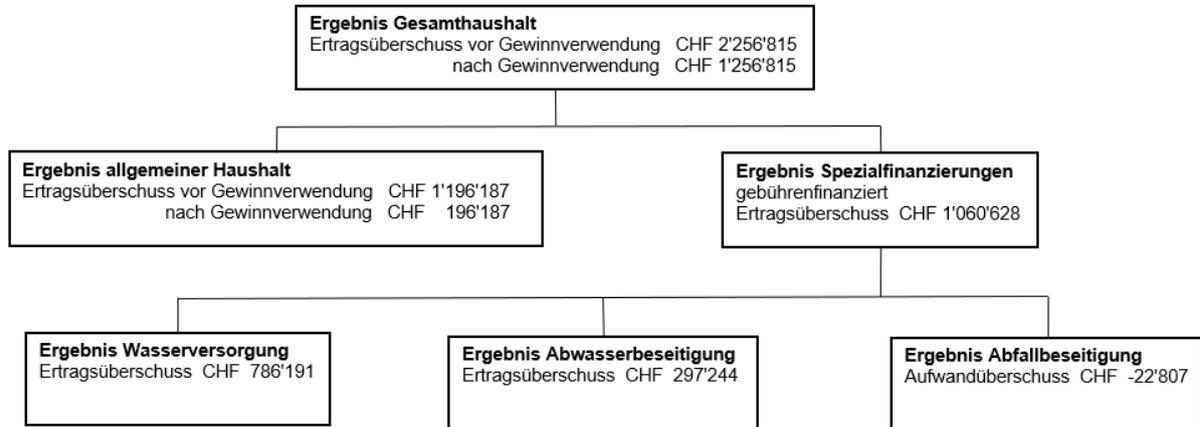
1. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 13. März 2018
2. Wahl der Stimmenzähler
3. Rechnung 2017
 - Einwohnergemeinde
 - Dienstleistungsbetriebe Hägendorf / Rickenbach DLBHR
 - Sozialregion Untergäu SRU
4. Verschiedenes

Die Botschaft, die Jahresrechnung 2017 sowie das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 13. März 2018 können ab dem 14. Juni 2018 zu den Schalteröffnungszeiten bei der Gemeindeverwaltung bezogen werden. Alle Unterlagen sind auch auf der Gemeindehomepage (www.haegendorf.ch) aufgeschaltet.

Gemeinderat Hägendorf

3. Jahresrechnung 2017

Bericht Gemeinderat



Erfolgsrechnung

Die Jahresrechnung 2017 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 196'187 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 443'500. Dies ergibt zwar grundsätzlich eine Verschlechterung gegenüber Budget um CHF - 247'313, jedoch sind im Resultat bereits CHF 1 Mio. zusätzliche Abschreibungen eingerechnet. Gründe für dieses Ergebnis sind rund CHF 470'000 Mehreinnahmen bei den Steuern, davon ca. CHF 362'000 aus den Quellensteuern. Bei den juristischen Personen konnte das Steuerbudget um CHF 161'000 nicht erreicht werden. In den Bereichen Bildung und Verkehr sind grössere Minderausgaben zu verzeichnen. Allgemein zeigte sich eine vernünftige Ausgabendisziplin, was sich in Kreditunterschreitungen von CHF 1'584'798 widerspiegelt. Dem gegenüber stehen jedoch auch Nachtragskredite von CHF 1'456'793. Die Details dazu sind ab Seite 45 zu finden.

Ergebnis Gesamthaushalt

Dank den Ertragsüberschüssen aus der Wasserversorgung sowie der Abwasserbeseitigung plus dem sehr guten Ergebnis aus dem allgemeinen Haushalt konnte im Gesamthaushalt ein Ertragsüberschuss (vor Gewinnverwendung) von CHF 2'256'815 erzielt werden. Die Wasserversorgung schloss mit einem Überschuss von CHF 786'191 ab. Hiervon stammen rund CHF 250'000 aus dem Wasserverbrauch der Baustelle Belchentunnel.

Bemerkung zur zusätzlichen Abschreibung (HRM2)

Zusätzliche Abschreibungen dürfen vorgenommen werden, wenn das operative Ergebnis einen Ertragsüberschuss ausweist und die planmässigen Abschreibungen kleiner sind als die Nettoinvestitionen im allgemeinen Haushalt.

Übersicht nach Bereichen

Nachfolgend die tabellarische Übersicht der einzelnen Aufgabenbereiche. Sie zeigen das Nettoergebnis pro Aufgabenbereich, die Abweichung zum Budget sowie den prozentualen Anteil zu Finanzen / Steuern.

	Aufgabenbereiche	in % Finanzen / Steuern	Nettoergebnis	Abweichung zu Budget
0	Allgemeine Verwaltung	8.95%	1'459'172	156'028
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-1.28%	-209'415	245'815
2	Bildung	42.56%	6'938'916	189'383
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	11.43%	1'864'461	-1'207'460
4	Gesundheit	3.41%	556'656	-80'665
5	Soziale Sicherheit	25.16%	4'102'799	-232'399
6	Verkehr	6.88%	1'121'271	255'429
7	Umweltschutz und Raumordnung	1.88%	306'306	-38'206
8	Volkswirtschaft	-0.19%	-30'946	-5'054
9	Finanzen und Steuern	100.00%	-16'305'417	469'817
	Ertragsüberschuss (+) / Negative Budgetabweichung (-)	1.20%	196'198	-247'312

Investitionen Verwaltungsvermögen

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen 2017 total CHF 2'098'460 gegenüber budgetierten CHF 1'620'000. Die Hauptgründe für die Überschreitung liegen im Kauf des restlichen "Bohnenblust-Land" für rund CHF 999'000 welcher nicht budgetiert war, sowie letzte Abrechnungen und Fertigstellung beim Schulhaus Späri / Pausenplatz in der Höhe von rund CHF 530'000 gegenüber CHF 180'000 im Budget. Andererseits konnten budgetierte Projekte wie z.B. die Bühl matt Ost nicht ausgeführt werden.

Bilanz

Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2017 CHF 35'013'851 (Vorjahr CHF 35'652'879). Das Finanzvermögen beläuft sich auf CHF 16'740'445 (Vorjahr CHF 17'562'397). Das Verwaltungsvermögen beträgt per 31.12.2017 CHF 18'273'406 (Vorjahr CHF 18'090'482) und hat wegen den zusätzlichen Abschreibungen nur wenig zugenommen. Die angestrebte Entwicklung, die lang- und kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten sukzessive zu reduzieren konnte fortgesetzt werden. Das Total des Fremdkapitals konnte von CHF 21'502'927 (31.12.16) auf CHF 19'558'663 reduziert werden. Ziel ist es, diesen Trend fortzusetzen.

Fazit

Wiederum können wir mit der Rechnung 2017 ein positives Ergebnis präsentieren. Dies zeigt uns, dass die formulierten und angestrebten Ziele und Massnahmen fruchten. Auch die Finanzkennzahlen entsprechen praktisch alle den Empfehlungen des Kantons. Diesen Kurs gilt es weiterhin anzustreben. Wir wollen auch weiterhin einen vernünftigen Ertragsüberschuss erzielen, um unsere Investitionen möglichst ohne weitere Aufnahme von Fremdkapital zu finanzieren und gleichzeitig laufend einen Teil unserer Schulden abbauen zu können. Es gilt also nach wie vor haushälterisch mit unseren Finanzen umzugehen, Wichtiges und Wünschenswertes kritisch zu hinterfragen und dennoch eine entsprechende Flexibilität zu haben, um strategisch wichtige Projekte anstreben zu können.

Beschluss und Antrag

Nachtragskredite

Dringliche und gebundene Nachtragskredite zur Kenntnisnahme gemäss Details Nachtragskreditkontrolle ER Seite 45-49	CHF	926'026.91
Ordentliche Nachtragskreditkontrolle zur Beschlussfassung		
- Konto 2170.3910.00 interne Verrechnung W/D	CHF	29'850.00
- Konto 3410.3120.00 Energie, Wasser, Kehrlicht	CHF	37'379.05
- Konto 3410.3910.00 interne Verrechnung W/D	CHF	24'000.00
- Konto 3420.3140.00 Unterhalt Freizeitanlagen	CHF	67'365.35
- Konto 3420.3910.00 interne Verrechnung W/D	CHF	22'250.00
- Konto 6152.3910.00 interne Verrechnung W/D	CHF	25'750.00

Jahresrechnung

Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	CHF	21'416'904.85
Gesamtertrag	CHF	22'613'092.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	1'196'187.40
vor Ergebnisverwendung		

Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Zusätzliche Abschreibungen	CHF	1'000'000.00
Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Bildung Vorfinanzierungen	CHF	0.00
Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Einlage / Entnahme in/aus finanz. Reserve	CHF	0.00
Ergebnisverwendung (nicht budgetiert)	Einlage in Bilanzüberschuss (Eigenkapital)	CHF	196'187.40

Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das Eigenkapital (Bilanzüberschuss SG 299) CHF 7'209'982.98

Investitionsrechnung

Ausgaben Verwaltungsvermögen		2'628'139.10
Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	529'678.70
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	2'098'460.40

Bilanz

Bilanzsumme	CHF	35'013'851.41
--------------------	------------	----------------------

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung	Ertragsüberschuss	CHF	786'190.70
Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss	CHF	297'244.70
Abfallbeseitigung	Aufwandüberschuss	CHF	22'807.15

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Spezialfinanzierungen wird dem entsprechenden Eigenkapital zugewiesen / belastet. Durch dieses Ergebnis ergeben sich folgende zweckgebundene Eigenkapitalien:

Wasserversorgung	Verpflichtung (+) / Vorschuss (-)	CHF	1'742'696.20
Abwasserbeseitigung	Verpflichtung (+) / Vorschuss (-)	CHF	1'132'928.25
Abfallbeseitigung	Verpflichtung (+) / Vorschuss (-)	CHF	4'816.05

Anträge

1. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Nachtragskredite zu genehmigen.
2. Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2017 der Einwohnergemeinde Hägendorf zu genehmigen.

Jahresrechnung 2017 Dienstleistungsbetrieb Hägendorf-Rickenbach (DLBHR)

Bilanz

Konto	Bezeichnung	Aktiven	Passiven
AKTIVEN			
10020	RB Untergäu	65'299.10	
10100	Debitoren Sammelkonto	78'964.40	
PASSIVEN			
20000	Kreditoren Sammelkonto		68'548.44
20020	Kreditor MWST		1'086.97
20910	Rückstellungen Garantearbeiten		30'000.00
29000	Eigenkapital Hägendorf		36'595.03
29010	Eigenkapital Rickenbach		8'033.06
Total Aufwand / Ertrag		144'263.50	144'263.50
Ertragsüberschuss			0.00
Aufwandüberschuss			
Total		144'263.50	144'263.50

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag
AUFWAND			
30000	Sitzungsgelder	1'300.00	
31300	Dienstleistungen Betrieb	471'099.25	
31310	Dienstleistungen Verwaltung	15'000.00	
31990	Übriger Betriebsaufwand	1'437.73	
34000	Zinsaufwand und Gebühren	197.15	
ERTRAG			
42400	Dienstleistungsertrag Dritte		35'760.79
42410	Dienstleistungsertrag Gemeinden, Zweckverbände		477'794.59
44000	Zinsertrag		50.00
Total Aufwand / Ertrag		489'034.13	513'605.38
Ertragsüberschuss		24'571.25	
Aufwandüberschuss			
Total		513'605.38	513'605.38
Anteile Gewinnausschüttung:			
	Hägendorf	82%	20'148.42
	Rickenbach	18%	4'422.83

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2017 Dienstleistungsbetrieb Hägendorf-Rickenbach (DLBHR) zu genehmigen.

Jahresrechnung 2017 Sozialregion Untergäu SRU

Aufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Jahresrechnung 2017		Budget 2017		Jahresrechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
412 Alters-, Kranken- und Pflegeheime	1'051'815.85		1'067'100.00		1'066'917.05	
522 Ergänzungsleistungen IV	2'149'513.65		2'231'800.00		2'353'644.80	
531 Alters- und Hinterbliebenenversicherung AHV	188'662.20	116'634.55	171'500.00	102'000.00	167'855.65	102'738.60
532 Ergänzungsleistungen AHV	2'858'989.80		2'834'100.00		2'862'314.40	
543 Alimenterbevorschussung und -inkasso	288'612.10		289'400.00		274'122.10	
545 Leistungen an Familien	519'048.85	114'761.00	540'800.00	60'000.00	528'936.45	94'251.40
572 Wirtschaftliche Hilfe Gemeindebeiträge	12'520'609.64	3'611'426.20	11'212'700.00	3'115'100.00	11'540'123.29	3'822'604.69
		15'812'650.59		15'143'800.00		14'999'186.75
573 Asylwesen	1'688'272.30	1'610'052.05	2'043'500.00	1'970'000.00	1'979'926.85	1'755'059.15
Total Aufwand / Ertrag	21'265'524.39	21'265'524.39	20'390'900.00	20'390'900.00	20'773'840.59	20'773'840.59

Total Einwohner	18'331 EW	18'086 EW	18'086 EW
Kosten pro Einwohner	862.62 CHF	837.32 CHF	829.32
Mehrkosten pro Einwohner	25.30 CHF		

Anträge

1. Nachtragskredite

Die Sozialbehörde SRU hat sämtlich Kreditüberschreitungen an der Sitzung vom 4. April 2018 genehmigt.

2. Jahresrechnung

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	21'265'524.39
	Gesamtertrag	CHF	5'425'873.80
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	- 15'812'650.59
	vor Verwendung		
	Kostenverteilung / Kostenübertragung an die Verbandsgemeinden	CHF	15'812'650.59
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	0.00
	vor Verwendung		
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	1'567'874.89

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wurde über die Verbandsgemeinden ausgeglichen.

Das Prüfungsorgan (Revisionsstelle) hat die vorliegende Jahresrechnung geprüft und beantragt der Sozialbehörde zuhanden der Vertragsgemeinden diese Jahresrechnung zu genehmigen.

- Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die vorliegende Jahresrechnung 2017 der Sozialregion Untergäu SRU zu genehmigen.