

EINWOHNERGEMEINDE MÜNTSCHEMIER



JAHRESRECHNUNG 2015

Jahresrechnung 2015

Gemeindesteueranlage

Gemeindesteueranlage 1,89 Einheiten

Rechnungsergebnis

Die Jahresrechnung der Gemeinde Müntschemier schliesst per 31.12.2015 wie folgt ab:

Ergebnis vor Abschreibungen

Aufwand	Fr.	5'465'572.64
Ertrag	Fr.	6'639'597.30
Ertragsüberschuss brutto	Fr.	<u>1'174'024.66</u>

Ergebnis nach Abschreibungen

Ertragsüberschuss brutto	Fr.	1'174'024.66
Harmonisierte Abschreibungen	Fr.	239'112.85
Übrige Abschreibungen	Fr.	1'177'569.60
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	Fr.	0.00
Aufwandüberschuss	Fr.	<u>242'657.79</u>

Vergleich Rechnung Voranschlag

Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	Fr.	242'657.79
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung gemäss Voranschlag	Fr.	921'300.00
Besserstellung gegenüber dem Voranschlag	Fr.	<u>678'642.21</u>

Antrag

Der Gemeinderat von Müntschemier hat die vorliegende Jahresrechnung mit allen Bestandteilen an seinen Sitzungen vom 29.3. und 21.4.2016 beschlossen und beantragt der Gemeindeversammlung:

- Genehmigung der Jahresrechnung 2015 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 242'657.79
- Kenntnisnahme der Nachkredite: gebunden Fr. 69'464.15, Kompetenz Gemeinderat Fr. 280'265.26

0 Allgemeine Verwaltung

Nettoaufwand

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
708'449.50	73'352.40	705'800.00	70'100.00	760'931.95	66'186.30
	635'097.10		635'700.00		694'745.65

Der Nettoaufwand liegt 0.1 % unter dem Voranschlag und 8.6 % unter dem Vorjahr.

Die Ferienguthaben und Überstunden per 31.12.2015 wurden neu berechnet und zurückgestellt.

Nebst der Klausurtagung des Gemeinderates besuchte das Verwaltungspersonal verschiedene Weiterbildungskurse.

Die Umsetzung des neuen Rechnungsmodells mit Start per 1.1.2016 hat bereits im Jahr 2015 durch die Vorbereitungsarbeiten Kosten verursacht.

Die Archivreorganisation wurde vorbereitet, welche nun anfangs 2016 umgesetzt wird.

1 Öffentliche Sicherheit

Nettoaufwand

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
740'292.55	618'264.52	632'700.00	587'700.00	523'128.61	437'568.58
	122'028.03		45'000.00		85'560.03

Der Nettoaufwand liegt Fr. 77'028.03 über dem Voranschlag und Fr. 36'468.00 über dem Vorjahr.

Es wurden insgesamt Fr. 34'161.85 für Baubewilligungen in Rechnung gestellt. Im Vorjahr waren es Fr. 41'548.35.

Das TLF konnte mit zusätzlichen Abschreibungen gänzlich abgeschrieben werden. Die Abschreibungen betragen insgesamt Fr. 208'617.90.

Ein einmaliger Beitrag von Fr. 135'552.00 für den Zusammenschluss der Feuerwehren Müntschemier-Siselen wurde durch die Gebäudeversicherung ausbezahlt.

Die SF Feuerwehr schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 39'907.35 ab.

Verschiedene Unterhaltsarbeiten in und um die Zivilschutzanlage Spitz wurden ausgeführt.

Für die Truppeneinquartierungen wurden nach Abzug der privaten Einquartierungen nur Fr. 31'504.07 eingenommen.

2 Bildung

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'073'913.11	194'822.00	1'232'600.00	194'200.00	1'225'099.71	203'269.40
	<i>879'091.11</i>		<i>1'038'400.00</i>		<i>1'021'830.31</i>

Nettoaufwand

Der Nettoaufwand liegt 15.3 % unter dem Voranschlag und 14 % unter dem Vorjahr.

Die Abrechnung für die Schule BTM für 2014 erfolgte im Juni 2015. Es gab eine Rückerstattung für Kindergarten und Primarschule von Fr. 25'920.80. Für die Schulsozialarbeit wurde uns Fr. 7'140.90 in Rechnung gestellt.

Die definitive Abrechnung des Oberstufenverbandes Ins wurde im Juni zugestellt. Es resultierte eine Rückerstattung von Fr. 44'045.65. Die Schulsozialarbeit ist in dieser Abrechnung integriert.

Für die Besonderen Massnahmen in der Schule gemäss Art. 17 VSG fielen Kosten von Fr. 95'017.05 an. Dafür haben wir Fr. 41'372.25 Schülerbeiträge von der Erziehungsdirektion des Kantons Bern erhalten.

Mit den Sanierungsarbeiten der Turnhalle wurde 2015 begonnen, deshalb sind für den Gebäudeunterhalt weniger Kosten angefallen.

3 Kultur und Freizeit

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
47'606.45	50.00	57'000.00	0.00	45'515.30	0.00
	<i>47'556.45</i>		<i>57'000.00</i>		<i>45'515.30</i>

Nettoaufwand

Der Nettoaufwand liegt 16.6 % unter dem Voranschlag und 4.5 % über dem Vorjahr.

4 Gesundheit

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9'052.05	0.00	1'400.00	0.00	1'390.00	0.00
	<i>9'052.05</i>		<i>1'400.00</i>		<i>1'390.00</i>

Nettoaufwand

Der Nettoaufwand liegt Fr. 7'652.05 über dem Voranschlag und Fr. 7'662.05 über dem Vorjahr.

Es wurden 2 Defibrillatoren angeschafft. Die Standorte sind im Schulhaus und in der Zivilschutzanlage Spitz.

5 Soziale Wohlfahrt

Nettoaufwand

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'035'553.80	20'576.00	1'010'300.00	20'400.00	990'998.45	20'162.00
	<i>1'014'977.80</i>		<i>989'900.00</i>		<i>970'836.45</i>

Der Nettoaufwand liegt 2.5 % über dem Voranschlag und 4.6 % über dem Vorjahr.

Von der Ausgleichskasse des Kantons Bern erhalten wir einen Verwaltungskostenbeitrag von Fr. 12'412.00 für die Führung der Zweigstelle.

Der Beitrag in den Lastenausgleich Ergänzungsleistungen EL betrug Fr. 288'850.00.

Der Beitrag in den Lastenausgleich Sozialhilfe betrug Fr. 659'949.30.

Der Vorschuss an den Regionalen Sozialdienst betrug Fr. 26'060.00 und nach Abrechnung des Jahres 2014 mussten wir Fr. 14'707.20 nachzahlen.

Die Schulsozialarbeit ist hier nicht enthalten, denn sie wird über die Bildung abgerechnet.

6 Verkehr

Nettoaufwand

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
350'905.90	118'015.00	381'200.00	104'100.00	312'964.00	112'211.55
	<i>232'890.90</i>		<i>277'100.00</i>		<i>200'752.45</i>

Der Nettoaufwand liegt um 16 % unter dem Voranschlag und 16 % über dem Vorjahr.

Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr betrug Fr. 93'331.00.

Die Auslastung der Tageskarten betrug 93.7 % oder 684 von 730 Karten wurden verkauft.

7 Umwelt und Raumordnung

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'162'082.18	1'135'188.03	1'315'200.00	1'249'000.00	1'520'763.88	1'419'089.53
	26'894.15		66'200.00		101'674.35

Nettoaufwand

Der Nettoaufwand liegt 59.4 % unter dem Voranschlag und 73.6 % unter dem Vorjahr.

Die Spezialfinanzierung Wasser schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 86'203.85 ab.

Der Beitrag an die ARA Ins-Müntschemier betrug Fr. 258'337.25.

Die Investitionen 2015 im Bereich Abwasser konnten gänzlich abgeschrieben werden.

Die Einnahmen bei den Benützungsgebühren Kanalisation sind um rund Fr. 24'000.00 höher als im Vorjahr.

Die Spezialfinanzierung Abwasser schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 173'095.95 ab.

Die Spezialfinanzierung Abfall schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 2'595.18 ab.

8 Volkswirtschaft

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91'331.75	102'073.60	148'800.00	92'300.00	135'384.00	104'159.10
10'741.85			56'500.00		31'224.90

Nettoertrag/-aufwand

Die Rechnung 2015 weist einen Nettoertrag von Fr. 10'741.85 aus gegenüber dem Voranschlag 2015 und der Rechnung 2014 mit Aufwandüberschüssen.

Der Unterhalt der Flurwege betrug Fr. 7'895.00.

Für die Heckenpflege wurde Fr. 3'982.05 aufgewendet.

Der JGK Beitrag betrug Fr. 39'724.00 und ist tiefer als budgetiert.

Die Kosten für das Holzrücken betragen Fr. 14'294.75. Der Erlös aus dem Holzverkauf betrug Fr. 21'869.95.

Die Provision von der BKW betrug Fr. 78'644.00 und ist um Fr. 16'644.00 besser ausgefallen als budgetiert.

9 Finanzen und Steuern

Nettoertrag

Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'663'067.80	4'377'255.75	2'255'600.00	4'501'500.00	791'096.99	4'107'093.00
2'714'187.95		2'245'900.00		3'315'996.01	

Der Nettoertrag liegt 20.9 % über dem Voranschlag und 18.2 % unter dem Vorjahr.

	Rechnung 2015	Voranschlag 2015	Rechnung 2014	Rechnung 2013
Einkommenssteuer	2'296'803.20	2'286'000.00	1'799'361.75	2'498'904.20
Vermögenssteuer	233'423.50	195'000.00	195'436.25	182'821.45
Quellensteuern	117'429.90	125'000.00	107'794.25	140'265.50
Steuerteilungen NP zu Gunsten	49'815.40	21'000.00	42'781.85	29'539.75
Steuerteilungen NP zu Lasten	-22'152.95	-18'000.00	-18'432.50	-23'799.35
Gewinnsteuern JP	717'027.85	500'000.00	874'590.65	430'993.45
Kapitalsteuern JP	2'148.15	0.00	2'268.65	602.50
Steuerteilungen JP zu Gunsten	2'454.40	10'000.00	885.25	7'597.00
Grundstückgewinnsteuer	27'615.10	20'000.00	193'746.85	5'603.25
Sonderveranlagung	75'883.15	30'000.00	40'324.35	56'532.60
Liegenschaftssteuer	311'003.05	303'000.00	316'368.35	305'407.85
Total	3'811'450.75	3'472'000.00	3'555'125.70	3'634'468.20

Der Zuschuss aus dem Finanzausgleich betrug Fr. 152'917.00.

Die Pachtzinserträge betragen Fr. 83'251.00.

Die harmonisierten Abschreibungen von 10 % des Verwaltungsvermögen betragen Fr. 146'325.90.

Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen von Fr. 1'177'569.60 wurden vorgenommen.

Bestandesrechnung

		Bestand 1.1.2015	Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.2015
1	Aktiven	6'305'327.70	20'955'255.82	20'947'166.64	6'313'416.88
10	Finanzvermögen	5'752'775.65	19'446'205.92	19'366'404.39	5'832'577.18
100	Flüssige Mittel	1'120'808.45	9'754'813.32	9'577'475.09	1'298'146.68
101	Guthaben	2'112'140.10	9'610'593.55	9'664'525.15	2'058'208.50
102	Anlagen	2'395'422.95	1.00	0.00	2'395'423.95
103	Transitorische Aktiven	124'404.15	80'798.05	124'404.15	80'798.05
11	Verwaltungsvermögen	552'552.05	1'509'049.90	1'580'762.25	480'839.70
114	Sachgüter	552'552.05	1'509'049.90	1'580'762.25	480'839.70
115	Darlehen u. Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00
117	Übrige zu aktivierende Ausgaben	0.00	0.00	0.00	0.00
12	Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00
128	Vorschüsse an SF	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Passiven	6'305'327.70	8'499'712.58	8'491'623.40	6'313'416.88
20	Fremdkapital	1'755'825.75	8'147'875.53	7'851'473.33	2'052'227.95
200	Laufende Verpflichtungen	383'296.50	6'227'419.93	6'116'214.08	494'502.35
201	Kurzfristige Schulden	0.00	0.00	0.00	0.00
202	Mittel- und langfristige Schulden	1'000'000.00	1'500'000.00	1'500'000.00	1'000'000.00
203	Sonderrechnungen	0.00	0.00	0.00	0.00
204	Rückstellungen	191'770.00	239'875.20	54'500.00	377'145.20
205	Transitorische Passiven	180'759.25	180'580.40	180'759.25	180'580.40
22	Spezialfinanzierungen	1'853'072.82	351'837.05	397'492.28	1'807'417.59
228	Verpflichtungen für SF	1'853'072.82	351'837.05	397'492.28	1'807'417.59
23	Eigenkapital	2'696'429.13	0.00	242'657.79	2'453'771.34
239	Kapital	2'696'429.13	0.00	242'657.79	2'453'771.34

Investitionsrechnung

	Rechnung 2015		Voranschlag 2015		Rechnung 2014	
<u>Steuerhaushalt</u>						
Bruttoinvestitionen	1'106'377.60		2'035'000.00		591'255.65	
Investitionseinnahmen		6'584.80		0.00		0.00
Nettoinvestitionen		1'099'792.80		2'035'000.00		591'255.65
<u>Spezialfinanzierungen</u>						
Bruttoinvestitionen gebührenfinanzierte Anlagen	402'672.30		15'000.00		665'569.70	
Investitionseinnahmen		157'495.00		45'000.00		21'091.55
Nettoinvestitionen		245'177.30	30'000.00			644'478.15
<u>Gesamtgemeinde</u>						
Total Bruttoinvestitionen	1'509'049.90		2'050'000.00		1'256'825.35	
Total Investitionseinnahmen		164'079.80		45'000.00		21'091.55
Total Nettoinvestitionen		1'344'970.10		2'005'000.00		1'235'733.80

Verpflichtungskreditkontrolle

Kreditbeschluss		Kredit- summe	Objektbezeichnung	Kumulierte Ausgaben 31.12.2015	Kumulierte Einnahmen 31.12.2015	Saldo	Abrechnung
Datum	Organ						
25.05.09	GV R:	986'000.00	GEP-Massnahmen M3, M4, M6, M21, M16, M10, M14, M15, M8.1 (Mwst. Fr. 16'065.25)	201'754.40	0.00	768'180.35	
03.12.11	GV B:	375'991.20	Zustandserhebung Liegenschaftsentwässerung (Mwst. Fr. 4'758.90)	59'485.80	0.00	311'746.50	
11.01.07	GR B:	27'000.00	Eichenbepflanzung	10'052.05	12'000.00	16'947.95	17.09.2015
28.06.12	GR B: N:	125'000.00 63'250.00	Moosallmendweg, Verbreiterung von 3 auf 5 Meter ab Einmündung Lindenweg	115'976.65	55'884.80	9'023.35	17.09.2015
01.11.12	GR B:	15'000.00	Erweiterung Strassenbeleuchtung Moosallmendweg	13'376.50	0.00	1'623.50	17.09.2015
28.06.12	GR B:	55'000.00	Teilsanierung Moosallmendweg	60'030.80	0.00	-5'030.80	17.09.2015
16.05.13	GR B:	37'000.00	Moosallmendweg, Sanierung Einmündungsbereich Moosgasse	45'438.40	0.00	-8'438.40	17.09.2015
28.06.12 07.12.13 05.12.15	GR B: GV GV	95'100.00 320'000.00 445'000.00	Erschliessung Baugebiet Kesslergasse, Landkauf (Kredit Fr. 320'000.00 plus Nachkredit Fr. 125'000.00 gibt neuen Kredit von Fr. 445'000.00)	116'416.00	0.00	203'584.00	
16.05.12	GR B:	37'000.00	Insstrasse/Dorfstrasse Bauprojekt und Ausschreibung (Mwst. Fr. 2'640.00)	33'000.00	0.00	1'360.00	14.12.2015
01.12.12	GV B:	945'000.00	Ersatz Trink-, Löschwasser- und Mischabwasserleitungen Insstrasse/Dorfstrasse (Mwst. Fr. 69'603.90)	870'270.75	0.00	5'125.35	14.12.2015
14.03.13	GR B:	100'000.00	Werkleitungen Heckenweg (Mwst. Fr. 7'414.90)	92'686.55	0.00	-101.45	25.02.2016
31.01.13	GR B:	20'000.00	Verkehrsberuhigende Massnahmen, Tempo30, Teilbereich Nord Schulanlage	4'943.40	0.00	15'056.60	
26.05.14	GV B:	570'000.00	Kesslergasse, Sanierung Werkleitungen und Strasse (Mwst. Fr. 14'390.35)	229'681.25	0.00	325'928.40	
20.02.14	GR B:	16'632.00	Mattenweg, Projektierung Sanierung und Ausbau Strasse	19'440.00	0.00	-2'808.00	

03.04.14	GR	B:	80'000.00	Ersatz Trink- und Löschwasserleitung Mattenweg (Mwst. Fr. 7'288.95)	91'111.45	0.00	-18'400.40	14.12.2015
03.04.14	GR	B:	18'000.00	Überbauungsordnung Nr. 14 Chesslergasse	8'203.05	0.00	9'796.95	
26.06.14	GR	B:	70'000.00	Sanierung Ofenhaus	78'003.55	0.00	-8'003.55	02.07.2015
07.08.14	GR	B:	40'000.00	Bodenverbesserung Grossmoos	12'753.70	0.00	27'246.30	
30.10.14	GR	B:	100'000.00	Hohlenrebenweg, Sanierung Werkleitung und Strasse (Mwst. Fr. 4'630.00)	139'725.25	0.00	-44'355.25	25.02.2016
30.11.14	GV	B:	1'700'000.00	Turnhalle, Sanierung und Anbauten	874'944.90	0.00	825'055.10	
23.04.15	GR	B:	47'385.30	Vorprojekt Sanierung Turnhalle	49'726.15	0.00	-2'340.85	
02.07.15	GR	B:	21'000.00	Laubaufnahmegerät	20'196.00	0.00	804.00	
02.07.15	GR	B:	50'000.00	Boden Saal, Küche ZSA Spitz	43'000.00	0.00	7'000.00	
02.07.15	GR	B:	41'584.85	Deckbelag Flurweg Obermoosweg	40'544.00	0.00	1'040.85	17.09.2015
13.07.15	GR	B:	15'000.00	Verkehrsmassnahmen Tempo 30, Bahnhofstrasse...	0.00	0.00	15'000.00	
05.12.15	GV	N:	565'000.00	Sanierung und Erweiterung Strasse West und Verlegen Bahnübergang Rebenweg	0.00	0.00	565'000.00	
05.12.15	GV	B:	500'000.00	Neugestaltung Bahnhofareal	0.00	0.00	500'000.00	
05.12.15	GV	B:	200'000.00	Bau Schmutzabwasserleitung ab Treitengasse bis Überbauung Kesslergasse	0.00	0.00	200'000.00	

Nachkredittabelle (in der Liste sind Beträge von über Fr. 3'000.00 enthalten)

Konto	Bezeichnung	Rechnung	Budget	Über- schreitung	Kompetenz Nachkredit	Begründung
0	Allgemeine Verwaltung					
012.300.1	Gemeinderat	80'566.95	65'000.00	15'566.95	GR	Mehrarbeit durch den Gemeinderat und längere Sitzungen haben zu der Überschreitung des Budgetkredites geführt.
012.309	Kurskosten, übr. Personalaufwand	6'532.50	3'000.00	3'532.50	GR	Für die Klausurtagung mit Workshop und Coaching wurde am 29.10.2015 ein Nachkredit von Fr. 4'500.00 genehmigt.
012.318.7	Empfänge, Jubiläen u. dgl.	7'247.55	2'000.00	5'247.55	GR	Der Gemeinderat genehmigte am 2.7.2015 einen Nachkredit von Fr. 10'000.00 für den Besuch der Feuerwehr Hardheim.
029.301.1	Besoldungen Verwaltungspersonal	329'139.05	300'000.00	29'139.05	GR	Für die Kosten des Stellenwechsels auf der Verwaltung wurde am 17.9.2015 ein Nachkredit von Fr. 22'000.00 bewilligt.
029.318.1	Porti, Tel., PC- und Bankspesen	19'091.16	15'000.00	4'091.16	GR	Der Betrag von Fr. 2'889.40 für das Falzen des Anzeigers gehört auf das Konto 029.318.6.
029.351.01	Entschädigung an Kanton	23'965.45	20'000.00	3'965.45	GR	Die Kosten sind höher ausgefallen als budgetiert.
1	Öffentliche Sicherheit					
101.318.4	Div. Gebühren und Honorare	13'330.40	10'000.00	3'330.40	GR	Mehraufwand für Erstgespräche, rechtliche Beratungen und Einbürgerungen.
101.318.5	Baugebühren	44'972.50	20'000.00	24'972.50	GR	Der Aufwand für die Baugebühren richtet sich nach der Anzahl Baugesuche und kann nicht im Voraus berechnet werden.
140.300.1	Sitzungsgelder, Entschädigungen	23'770.00	20'500.00	3'270.00	GR	Für Sitzungen und Entschädigungen wurde zuwenig budgetiert.

140.301.11	Sold Feuerwehr und Entsch. Funkt. des Stabes	69'165.00	51'500.00	17'665.00	GR	Die Einsätze der Feuerwehr können nicht geplant werden.
140.318.6	Dienstleistungen Dritter, übr. Aufwand	7'785.45	4'000.00	3'785.45	GR	Die Verrechnungen aus dem Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung betreffend Sicherheitsfunktnetz Polycom zu Lasten der Feuerwehr fehlten im Budget.
151.314	Baulicher Unterhalt	58'120.40	7'000.00	51'120.40	GR	Für Unterhaltsarbeiten an der Zivilschutzanlage Spitz wurde am 13.7.2015 ein Nachkredit von Fr. 36'000.00 genehmigt und die Zaunreparatur beschlossen.
2	Bildung					
210.362.01	Betriebsbeitrag BTM	154'109.50	138'000.00	16'109.50	gebunden	Die Abrechnung für das Jahr 2015 ist noch ausstehend.
214.365	Beiträge an Musikschulen	34'738.15	25'000.00	9'738.15	gebunden	Die Beiträge an die Musikschulen sind höher ausgefallen als budgetiert.
3	Kultur und Freizeit					
309.390	Interne Verrechnung (FW Bundesfeier)	3'120.00	0.00	3'120.00	gebunden	Der Aufwand der Feuerwehr für den Pikettendienst am 1. August wird intern verrechnet.
345.390	Verrechneter Aufwand (Mähen Sportplatz)	15'300.00	12'000.00	3'300.00	gebunden	Der Arbeitsaufwand des Anlagewartes wird gemäss Stundenrapporten intern verrechnet.
4	Gesundheit					
440.311	Anschaffungen Geräte	8'316.05	0.00	8'316.05	GR	Am 2.7.2015 wurde ein Nachkredit von Fr. 7'348.30 für die Anschaffung von 2 Defibrillatoren beschlossen.
5	Soziale Wohlfahrt					
582.365.2	Regionaler Sozialdienst	40'767.20	33'000.00	7'767.20	gebunden	Die Schlussrechnung 2014 wurde erst im April 2015 gestellt, welche mit Fr. 14'707.20 zu Lasten Müntschemier ausgefallen ist.

587.351	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	659'949.30	644'000.00	15'949.30	gebunden	Der Beitrag ist höher ausgefallen als vom Kanton budgetiert.
6	Verkehr					
620.301.3	Lohn Anlagewart	94'858.55	86'000.00	8'858.55	GR	Die Anstellung einer zusätzlichen Hilfskraft führte zur Überschreitung des Budgets.
620.314.4	Unterhalt und Ausbau öffentliche Beleuchtung	20'042.60	7'000.00	13'042.60	GR	Der Gemeinderat beschloss am 8.10.2015 einen Nachkredit von Fr. 9'000.00 für den Unterhalt der Strassenleuchten. Der Projektionskredit von Fr. 7'619.60 für die Strassenbeleuchtung Kesslergasse/Schulhaus wurde am 29.1.15 beschlossen.
620.390	Verrechneter Aufwand (Stv. durch Abwart)	20'780.00	13'000.00	7'780.00	gebunden	Wegen krankheitsbedingter Abwesenheit des Anlagewartes hat der Schulhausabwart die Stellvertretung übernommen, welche intern verrechnet wird.
7	Umwelt und Raumordnung					
700.311	Ankauf von Material und Wasseruhren	68'685.70	15'000.00	53'685.70	GR	Für die Anschaffung von Wasserzählern und Funkmodulen wurde am 23.4.2015 ein Nachkredit von Fr. 55'000.00 genehmigt.
700.390	Verrechneter Aufwand	12'700.00	7'000.00	5'700.00	gebunden	Der Arbeitsaufwand des Anlagewartes für das Nachrüsten der Wasserzähler auf Funk wurde intern verrechnet.
710.314	Unterhalt und Ausbau durch Dritte	38'779.65	15'000.00	23'779.65	GR	Für die Sanierung der Schachtabdeckungen Kerzersstrasse wurde am 4.6.2015 ein Nachkredit von Fr. 25'000.00 gesprochen.
790.318.6	Honorare, Dienstleistungen Dritter	21'896.30	15'000.00	6'896.30	GR	Erarbeitung diverser Überbauungsordnungen.

Total gebunden	69'464.15
Total Kompetenz Gemeinderat	280'265.26
Total Kompetenz Gemeindeversammlung	<u>0.00</u>
Total Überschreitungen	<u><u>349'729.41</u></u>

Kommentar zur Rechnung 2015

Geschätzte LeserInnen

Die Rechnung 2015 schliesst mit einem Gesamtaufwand von Fr. 242'657.79 deutlich besser ab als budgetiert. Das Budget hatte ein Defizit von Fr. 921'300.00 ausgewiesen. Das erfreuliche Resultat ist in erster Linie auf höhere Steuererträge bei den juristischen Personen, den Sonderveranlagungen und den Grundstückgewinnsteuern zurückzuführen. Zudem haben Minderausgaben in verschiedenen Bereichen zum guten Ergebnis beigetragen.

Das Verwaltungsvermögen konnte mit Ausnahme der Abfallsammelstelle und der Wasserversorgung vollständig abgeschrieben werden.

Sandra Berner, Gemeinderätin Finanzen und Liegenschaften