

Ratsnachrichten

vom 6. März 2024

Jahresrechnung 2023 der Einwohnergemeinde

Die Jahresrechnung 2023 der Gemeinde Oberrohrdorf schliesst bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 85 % mit einem Aufwandüberschuss von rund CHF 113'000 ab (inkl. den spezialfinanzierten Betrieben). Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 1,09 Mio., somit schliesst die Rechnung um rund CHF 0,98 Mio. besser ab.

Das Ergebnis aus operativer Tätigkeit weist für das Jahr 2023 ein Minus von rund CHF 1,09 Mio. aus. Gegenüber dem budgetierten Minus von CHF 2,07 Mio. ist dies eine Verbesserung um rund CHF 0,98 Mio.

Der betriebliche Aufwand liegt um CHF 250'000 unter dem Budget. Minderaufwände entstanden hauptsächlich im Personalaufwand (- CHF 171'000) und im Sach- und übriger Betriebsaufwand (- CHF 359'000). Der Transferaufwand fiel hingegen höher aus (+ CHF 259'000).

Der betriebliche Ertrag schliesst um CHF 740'000 besser ab gegenüber dem Budget. Insbesondere beim Fiskalertrag konnte ein Mehrertrag von CHF 448'000 verbucht werden. Darin weisen die allgemeinen Gemeindesteuern ein Plus von CHF 560'000 und die Sondersteuern ein Minus von CHF 112'000 aus. Auch die Entgelte waren höher (+ CHF 203'000) sowie der Transferertrag (+ CHF 91'000).

Im Vergleich zum Budget schneidet das Ergebnis aus Finanzierung um CHF 11'000 schlechter ab. Das ausserordentliche Ergebnis beinhaltet eine weitere Entnahme aus der Aufwertungsreserve von CHF 980'000.

Das um CHF 0,98 Mio. bessere Ergebnis ist zusammengefasst vor allem auf folgende Positionen zurückzuführen:

Höherer Fiskalertrag	+ 448'000
Tieferer Aufwand für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	- 274'800
Geringerer Personalaufwand	- 171'000
Weniger Sach- und übriger Betriebsaufwand	- 359'000
Tiefere Entschädigung an Feuerwehr und Kreisschule	- 117'000
Höhere Beiträge an Pflegefinanzierung	+ 360'000

Die Investitionsausgaben betragen im Berichtsjahr rund CHF 2,1 Mio. und blieben damit um CHF 0,95 Mio. bzw. um 31,2 % unter der Budgeterwartung von CHF 3,05 Mio. Das tiefere Investitionsvolumen bezieht sich fast ausschliesslich auf geringere Ausgaben bei den Strassen- und Werkleitungssanierungsprojekten.

Die erzielten Investitionseinnahmen liegen mit rund CHF 0,5 Mio. klar unter dem Budget von CHF 1,5 Mio. Es fielen weniger Wasser- und Abwasseranschlussgebühren an. Per Saldo resultieren somit Nettoinvestitionskosten von CHF 1,58 Mio. (Budget: CHF 1,57 Mio.).

Das Finanzierungsergebnis schliesst mit einem Fehlbetrag von lediglich CHF 25'000.00 ab und fällt im Vergleich zum Budget von CHF 1,43 Mio. markant besser aus. Das um CHF 1,4 Mio. bessere Ergebnis ist insbesondere auf die bessere Selbstfinanzierung zurückzuführen.

ERFOLGSRECHNUNG (inkl. spezialfinanzierte Betriebe)

	<u>Rechnung 2023</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Abweichung</u>
Total Betrieblicher Aufwand	19'602'679.04	19'850'900.00	-248'220.96
Total Betrieblicher Ertrag	18'368'141.74	17'629'900.00	738'241.74
- davon Fiskalerträge	14'773'041.40	14'325'000.00	448'041.40
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'234'537.30	-2'221'000.00	986'462.70
Ergebnis aus Finanzierung	141'344.19	152'600.00	-11'255.81
Operatives Ergebnis	-1'093'193.11	-2'068'400.00	975'206.89
Ausserordentliches Ergebnis	979'928.00	980'400.00	-472.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-113'265.11	-1'088'000.00	974'734.89

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufw andüberschuss)

INVESTITIONSRECHNUNG (inkl. spezialfinanzierte Betriebe)

	<u>Rechnung 2023</u>	<u>Budget 2023</u>	<u>Abweichung</u>
Total Investitionsausgaben	2'089'619.94	3'037'200.00	-947'580.06
Total Investitionseinnahmen	507'661.75	1'470'000.00	-962'338.25
Ergebnis Investitionsrechnung	-1'581'958.19	-1'567'200.00	-14'758.19
Selbstfinanzierung	1'557'828.30	141'700.00	1'416'128.30
Finanzierungsergebnis	-24'129.89	-1'425'500.00	1'401'370.11

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)