



Gemeinde

4411 Seltisberg

Einwohnergemeinde

Rechnung 2015

Gemeinde Seltisberg		Ergebnisübersicht					
		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		5'172'158.39	5'053'222.77	5'380'836	5'346'314	4'967'703.40	4'909'159.32
Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss		309'230.72		86'672		127'776.46
	Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	82'422.68		59'950		91'695.68	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung):	Aufwandüberschuss		226'808.04		26'722		36'080.78
	Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss				7'800		11'231.65
	Ertragsüberschuss	107'872.42					
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich):	Aufwandüberschuss		118'935.62		34'522		47'312.43
	Ertragsüberschuss						
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG		989'971.00	77'182.25	30'000	730'000	428'286.40	579'858.70
Zunahme der Nettoinvestitionen			912'788.75				
Abnahme der Nettoinvestitionen						151'572.30	
		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
BILANZ		8'179'403.97	8'179'403.97			3'871'811.18	3'871'811.18
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag							

Erfolgsrechnung Artengliederung		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	A U F W A N D	5'172'158.39		5'380'836		4'967'703.40	
30	PERSONALAUFWAND	1'774'722.75		1'693'940		1'708'098.80	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	1'009'577.30		1'145'470		845'779.80	
33	ABSCHREIBUNGEN VER- WALTUNGSVERMÖGEN	304'291.34		264'100		210'660.36	
34	FINANZAUFWAND	31'523.06		49'350		34'288.20	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	217'738.99		80'442		140'554.70	
36	TRANSFERAUFWAND	1'564'257.23		1'884'540		1'737'942.32	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND	53.17		7'800		11'231.65	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	269'994.55		255'194		279'147.57	
4	E R T R A G		5'053'222.77		5'346'314		4'909'159.32
40	FISKALERTRAG		3'296'881.49		3'747'000		3'363'860.61
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		7'247.00		8'700		7'536.00
42	ENTGELTE		925'832.36		865'900		872'616.50
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE						11'231.65
439	Übriger Ertrag						11'231.65
4	E R T R A G		5'053'222.77		5'346'314		4'909'159.32
44	FINANZERTRAG		113'945.74		109'300		125'983.88
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		6'181.43		53'520		
46	TRANSFERERTRAG		325'214.61		306'700		260'014.76
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		107'925.59				
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		269'994.55		255'194		279'147.57
900	Abschluss Erfolgsrechnung						
	Total	5'172'158.39	5'053'222.77	5'380'836	5'346'314	4'967'703.40	4'920'390.97
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss		118'935.62		34'522		47'312.43
	Total	5'172'158.39	5'172'158.39	5'380'836	5'380'836	4'967'703.40	4'967'703.40

Erfolgsrechnung Funktional - Zusammenzug		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	498'887.92	178'509.50	545'700	141'000	531'865.34	155'482.40
	Nettoaufwand		320'378.42		404'700		376'382.94
1	ÖFFENTLICHE SICHERHEIT	146'584.17	86'837.13	177'700	89'100	128'532.32	82'928.70
	Nettoaufwand		59'747.04		88'600		45'603.62
2	BILDUNG	2'052'307.90	258'605.70	1'905'680	206'850	1'939'256.73	312'802.20
	Nettoaufwand		1'793'702.20		1'698'830		1'626'454.53
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	273'266.60	86'607.35	297'689	93'816	269'361.30	92'868.70
	Nettoaufwand		186'659.25		203'873		176'492.60
4	GESUNDHEIT	307'022.85	71'439.40	366'450	90'500	317'479.25	79'933.75
	Nettoaufwand		235'583.45		275'950		237'545.50
5	SOZIALE SICHERHEIT	319'474.41	62'201.05	375'040	104'600	263'258.85	49'909.50
	Nettoaufwand		257'273.36		270'440		213'349.35
6	VERKEHR	225'128.49	5'294.73	201'079	1'900	81'260.81	9'575.00
	Nettoaufwand		219'833.76		199'179		71'685.81
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	845'729.74	806'759.99	762'776	686'576	739'442.95	677'524.80
	Nettoaufwand		38'969.75		76'200		61'918.15
8	VOLKSWIRTSCHAFT	21'646.05	6'337.00	21'400	7'000	22'019.75	6'786.00
	Nettoaufwand		15'309.05		14'400		15'233.75
9	FINANZEN UND STEUERN	482'110.26	3'490'630.92	727'322	3'924'972	675'226.10	3'452'579.92
	Nettoertrag	3'008'520.66		3'197'650		2'777'353.82	
	Total	5'172'158.39	5'053'222.77	5'380'836	5'346'314	4'967'703.40	4'920'390.97
	Ertragsüberschuss		118'935.62		34'522		47'312.43
	Aufwandüberschuss						
	Total	5'172'158.39	5'172'158.39	5'380'836	5'380'836	4'967'703.40	4'967'703.40

Erfolgsrechnung Funktional - Zusammenzug		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
011	Legislative	21'245.55		17'750		15'759.70	
	Nettoaufwand		21'245.55		17'750		15'759.70
012	Exekutive	69'239.00		69'300		68'183.75	
	Nettoaufwand		69'239.00		69'300		68'183.75
022	Gemeindeverwaltung	371'011.67	116'675.70	427'150	83'600	403'425.29	94'813.20
	Nettoaufwand		254'335.97		343'550		308'612.09
029	Verwaltungsliegenschaften	37'391.70	61'833.80	31'500	57'400	44'496.60	60'669.20
	Nettoertrag	24'442.10		25'900		16'172.60	
140	Vermessung, Patente und KESB	43'070.17	910.00	31'600	1'700	19'737.52	750.00
	Nettoaufwand		42'160.17		29'900		18'987.52
150	Feuerwehr	72'308.30	79'745.70	111'600	80'200	67'174.70	82'178.70
	Nettoertrag / Aufwand	7'437.40			31'400	15'004.00	
161	Militärische Verteidigung	6'067.25		6'200		15'552.25	
	Nettoaufwand		6'067.25		6'200		15'552.25
162	Zivile Verteidigung	25'138.45	6'181.43	28'300	7'200	26'067.85	
	Nettoaufwand		18'957.02		21'100		26'067.85
211	Kindergarten	280'311.20	25'599.20	236'670	15'000	291'404.00	25'280.00
	Nettoaufwand		254'712.00		221'670		266'124.00
212	Primarschule	1'114'141.25	47'102.55	937'100	31'000	971'166.91	84'930.40
	Nettoaufwand		1'067'038.70		906'100		886'236.51
214	Musikschulen	128'138.30	4'158.00	168'300	6'500	154'091.20	7'255.00
	Nettoaufwand		123'980.30		161'800		146'836.20
217	Schulliegenschaften	507'610.70	180'795.95	545'090	153'450	498'663.37	194'386.80
	Nettoaufwand		326'814.75		391'640		304'276.57

Erfolgsrechnung Funktional - Zusammenzug		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218	Tagesbetreuung Nettoaufwand					5'000.00	5'000.00
219	Uebrige Schulkosten Nettoaufwand	18'306.45	18'306.45	14'720	14'720	15'131.25	15'131.25
299	Erwachsenenbildung Nettoaufwand	3'800.00	950.00 2'850.00	3'800	900 2'900	3'800.00	950.00 2'850.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz Nettoaufwand			1'100	1'100	838.00	838.00
322	Musik und Gesang Nettoaufwand	12'500.00	12'500.00	12'500	12'500	13'000.00	13'000.00
329	Uebrige kulturelle Beiträge Nettoaufwand	141'817.20	1'067.00 140'750.20	152'073	2'500 149'573	134'586.10	1'085.00 133'501.10
332	Kabelfernsehen	85'540.35	85'540.35	91'316	91'316	91'783.70	91'783.70
341	Sport Nettoaufwand	27'505.25	27'505.25	33'600	33'600	23'366.20	23'366.20
342	Freizeit Nettoaufwand	5'903.80	5'903.80	5'500	5'500	5'058.00	5'058.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten Nettoaufwand			1'600	1'600	729.30	729.30
412	Kranken- und Pflegeheime Nettoaufwand	97'694.00	97'694.00	110'000	110'000	75'010.50	75'010.50
421	Ambulante Krankenpflege Nettoaufwand	121'866.10	121'866.10	144'300	144'300	141'811.00	141'811.00

Erfolgsrechnung Funktional - Zusammenzug		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431	Alkohol- und Drogenprävention Nettoaufwand			10'000			
					10'000		
433	Schulgesundheitsdienst Nettoaufwand	86'612.75	71'439.40	101'300	90'500	99'807.75	79'933.75
			15'173.35		10'800		19'874.00
434	Lebensmittelkontrolle Nettoaufwand	850.00		850		850.00	
			850.00		850		850.00
522	Ergänzungsleistungen IV Nettoaufwand	94'825.00		94'170		218'034.00	
			94'825.00		94'170		218'034.00
531	AHV Nettoertrag				1'400		1'716.60
				1'400		1'716.60	
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoaufwand	130'469.40		132'870			
			130'469.40		132'870		
535	Beiträge fürs Alter Nettoaufwand	1'300.00		1'300		5'800.00	
			1'300.00		1'300		5'800.00
545	Leistungen an Familien Nettoaufwand	2'341.80		5'000		2'410.65	
			2'341.80		5'000		2'410.65
572	Sozialhilfe Nettoertrag / Aufwand	78'204.00	15'735.30	32'200		31'555.00	48'192.90
			62'468.70		32'200	16'637.90	
573	Asylwesen Nettoertrag	5'774.96	46'465.75	103'200	103'200		
		40'690.79					
579	Sozialhilfebehörden Nettoaufwand	6'283.25		5'900		5'459.20	
			6'283.25		5'900		5'459.20
592	Hilfsaktionen im Inland Nettoaufwand	276.00		400			
			276.00		400		

Erfolgsrechnung Funktional - Zusammenzug		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen Nettoaufwand	225'128.49	5'294.73 219'833.76	198'279	1'900 196'379	80'760.81	35.00 80'725.81
623	Agglomerationverkehr Nettoertrag / Aufwand			2'800	2'800	-500.00 500.00	
629	Öffentlicher Verkehr Nettoertrag					1'000.00 8'540.00	9'540.00
710	Wasserversorgung	308'941.80	308'941.80	342'800	342'800	312'817.25	312'817.25
720	Abwasserbeseitigung	235'769.80	235'769.80	220'080	220'080	233'104.50	233'104.50
730	Abfallwirtschaft Nettoaufwand	257'696.74	254'168.39 3'528.35	124'796	118'396 6'400	130'119.80	126'880.55 3'239.25
750	Arten- und Landschaftsschutz Nettoaufwand	7'736.10	7'736.10	11'900	11'900	3'241.15	3'241.15
762	Hundehaltung Nettoertrag / Aufwand	1'849.90 4'530.10	6'380.00	9'700	4'300 5'400	12'593.40	4'722.50 7'870.90
771	Friedhof und Bestattungen Nettoaufwand	23'537.50	1'500.00 22'037.50	20'800	1'000 19'800	21'561.05	21'561.05
790	Raumordnung Nettoaufwand	10'197.90	10'197.90	32'700	32'700	26'005.80	26'005.80
814	Landwirtschaft Nettoaufwand	900.30	900.30	500	500	900.30	900.30
820	Forstwirtschaft Nettoaufwand	20'379.20	20'379.20	20'400	20'400	20'379.20	20'379.20

Erfolgsrechnung Funktional - Zusammenzug		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	Jagd und Fischerei Nettoertrag	15.30 2'033.70	2'049.00	100 1'900	2'000	15.30 2'033.70	2'049.00
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoaufwand					378.00	378.00
871	Elektrizität Nettoertrag	351.25 3'936.75	4'288.00	400 4'600	5'000	346.95 4'390.05	4'737.00
910	Steuern Nettoertrag	28'985.50 3'273'347.74	3'302'333.24	36'000 3'729'000	3'765'000	39'112.10 3'337'744.91	3'376'857.01
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoaufwand	370'266.00	157'778.00 212'488.00	608'300	118'300 490'000	607'447.00	46'007.00 561'440.00
961	Zinsen Nettoertrag	27'172.70 634.69	27'807.39	30'372 9'000	39'372	26'761.10 486.40	27'247.50
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoertrag		1'668.05		1'700		1'708.05
969	Finanzvermögen Nettoaufwand	2'160.91	2'160.91	11'350	11'350	1'905.90	1'905.90
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoertrag		1'044.24		600		760.36
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge Nettoaufwand	53'525.15	53'525.15	41'300	41'300		
	Total Ertragsüberschuss	5'172'158.39	5'053'222.77	5'380'836	5'346'314	4'967'703.40	4'920'390.97
	Aufwandüberschuss		118'935.62		34'522		47'312.43
	Total	5'172'158.39	5'172'158.39	5'380'836	5'380'836	4'967'703.40	4'967'703.40

Investitionsrechnung Funktional - Zusammenzug		Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
2	Bildung	68'291.60					
	Nettoausgaben		68'291.60				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	98'664.20		30'000	10'000	8'332.95	2'500.00
	Nettoausgaben		98'664.20		20'000		5'832.95
6	VERKEHR	317'136.30			360'000	120'548.00	479'208.10
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		317'136.30	360'000		358'660.10	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	505'878.90	77'182.25		360'000	299'405.45	98'150.60
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		428'696.65	360'000			201'254.85
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Total	989'971.00	77'182.25	30'000	730'000	428'286.40	579'858.70
	Einnahmenüberschuss			700'000		151'572.30	
	Ausgabenüberschuss		912'788.75				
	Total	989'971.00	989'971.00	730'000	730'000	579'858.70	579'858.70

Bilanz		Bestand am 01.01.2015		Zunahme	Abnahme	Bestand am 31.12.2015	
Zusammenzug							
1	AKTIVEN	3'871'811.18	100.00%	23'318'886.42	19'011'293.63	8'179'403.97	100.00%
10	FINANZVERMÖGEN	1'604'780.19	41.45%	22'328'915.42	18'683'345.19	5'250'350.42	64.19%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'046'813.07	27.04%	11'779'797.53	11'514'575.07	1'312'035.53	16.04%
1000	Kasse	5'810.40		205'898.50	205'257.55	6'451.35	
1001	Post	1'000'984.58		9'812'537.76	9'556'348.17	1'257'174.17	
1002	Bank	40'018.09		1'761'361.27	1'752'969.35	48'410.01	
101	Forderungen	314'889.66	8.13%	10'175'404.32	6'881'093.46	3'609'200.52	44.13%
1010	Forderungen gegenüber Dritten	561'791.31		2'467'582.42	2'782'566.05	246'807.68	
1011	Kontokorrente mit Dritten	134.95		3'700'137.80	0.00	3'700'272.75	
1012	Steuerforderungen	48'384.35		3'739'972.60	3'836'503.01	-48'146.06	
1013	Anzahlung an Dritte	-297'697.90		0.00	0.00	-297'697.90	
1015	Durchlaufkonto	-1'049.90		186'971.80	185'921.90	0.00	
1019	Übrige Forderungen	3'326.85		80'739.70	76'102.50	7'964.05	
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	243'077.46	6.28%	373'713.57	287'676.66	329'114.37	4.02%
1042	Aktive Rechnungsabgrenzungen Steuern	30'000.00		15'413.00	30'000.00	15'413.00	
1045	Übrige aktive Rechnungsabgrenzungen	213'077.46		358'300.57	257'676.66	313'701.37	
107	Finanzanlagen	0.00		0.00	0.00	0.00	
1070	Aktien und Anteilscheine	0.00		0.00	0.00	0.00	
14	VERWALTUNGSVERMÖGEN	2'267'030.99	58.55%	989'971.00	327'948.44	2'929'053.55	35.81%
140	Sachanlagen	-2'248'424.99	58.07%	327'948.44	969'971.00	-2'890'447.55	35.34%
1400	Grundstücke	124'202.00		0.00	11'800.00	112'402.00	
1401	Strassen	217'902.00		317'136.30	81'650.50	453'387.80	
1403	Übrige Tiefbauten	314'307.00		584'543.10	82'697.95	816'152.15	
1404	Hochbauten	1'526'407.00		68'291.60	145'100.00	1'449'598.60	
1406	Mobilien	65'606.99		0.00	6'699.99	58'907.00	

Bilanz		Bestand am 01.01.2015		Zunahme	Abnahme	Bestand am 31.12.2015	
Zusammenzug							
142	Immaterielle Anlagen	18'602.00	0.48%	20'000.00	0.00	38'602.00	0.47%
1421	Nutzungsrechte	2.00		0.00	0.00	2.00	
1429	Planwerke	18'600.00		20'000.00	0.00	38'600.00	
145	Beteiligungen	4.00		0.00	0.00	4.00	
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	4.00		0.00	0.00	4.00	
2	P A S S I V E N	3'871'811.18	100.00%	9'140'399.57	4'832'806.78	8'179'403.97	100.00%
20	FREMDKAPITAL	1'368'883.36	35.36%	8'785'628.58	4'639'539.16	5'514'972.78	67.43%
200	Laufende Verbindlichkeiten	484'573.95	12.52%	3'964'908.57	3'984'997.27	464'485.25	5.68%
2000	Kreditoren	510'840.55		3'819'746.72	3'868'373.82	462'213.45	
2002	Steuern	-27'716.60		145'161.85	116'623.45	821.80	
2005	Durchlaufkonto	0.00		0.00	0.00	0.00	
2006	Depotgelder und Kautionen	1'450.00		0.00	0.00	1'450.00	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	531'369.35	13.72%	4'528'074.75	334'308.15	4'725'135.95	57.77%
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Zweckverbänden	531'369.35		4'528'074.75	334'308.15	4'725'135.95	
204	Passive Rechnungsabgrenzung	171'010.40	4.42%	73'415.25	193'372.30	51'053.35	0.62%
2042	Passive Rechnungsabgrenzungen Steuern	20'000.00		20'000.00	20'000.00	20'000.00	
2045	Übrige passive Rechnungsabgrenzungen	151'010.40		53'415.25	173'372.30	31'053.35	
205	Kurzfristige Rückstellungen	109'480.01	2.83%	219'230.01	109'480.01	219'230.01	2.68%
2056	Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	0.00		52'000.00	0.00	52'000.00	
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen	109'480.01		167'230.01	109'480.01	167'230.01	
208	Langfristige Rückstellungen	0.00		0.00	0.00	0.00	
2081	Rückstellungen für langfristige Ansprüche des Personals	0.00		0.00	0.00	0.00	
209	Fonds im Fremdkapital	72'449.65	1.87%	0.00	17'381.43	55'068.22	0.67%

Bilanz		Bestand am 01.01.2015		Zunahme	Abnahme	Bestand am 31.12.2015	
Zusammenzug							
2091	Fonds im Fremdkapital	72'449.65		0.00	17'381.43	55'068.22	
29	EIGENKAPITAL	2'502'927.82	64.64%	354'770.99	193'267.62	2'664'431.19	32.57%
290	Verpflichtung gegenüber Spezialfinanzierungen	1'552'744.08	40.10%	217'738.99	0.00	1'770'483.07	21.65%
2900	Eigenkapital Spezialfinanzierungen	1'552'744.08		217'738.99	0.00	1'770'483.07	
293	Vorfinanzierungen	1'337'935.55	34.56%	0.00	0.00	1'337'935.55	16.36%
2930	Vorfinanzierungen für noch nicht realisierte Projekte	1'337'935.55		0.00	0.00	1'337'935.55	
296	Neubewertungsreserve	-1'079'000.00	-27.87%	137'032.00	74'332.00	-1'016'300.00	-12.43%
2960	Neubewertungsreserve	-1'079'000.00		137'032.00	74'332.00	-1'016'300.00	
299	Bilanzüberschuss / - fehlbetrag	691'248.19	17.85%	0.00	118'935.62	572'312.57	7.00%
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	691'248.19		0.00	118'935.62	572'312.57	
Differenz Aktiv / Passiv		0.00		14'178'486.85	14'178'486.85	0.00	