

Stadtgemeinde Diessenhofen mit Investitionsstarkem 2018

Diessenhofen schliesst Rechnung 2018 mit kleinem Ertragsüberschuss ab.

Die Erfolgsrechnung 2018 der Stadtgemeinde und ihrer Werke schliesst bei einem Umsatz von 14.39 Millionen Franken mit einem Ertragsüberschuss von 3'672 Franken ab. Die ordentlichen Abschreibungen auf Investitionen belaufen sich auf 850'239 Franken. Die Gesamtrechnung inkl. der Investitionen weist einen Finanzierungsfehlbetrag von 490'802 Franken aus.

Dieser kommt ins besonders zustande aufgrund zusätzlicher Ausgaben von rund 402'000 Franken durch Kanton und Bund fremdgesteuerte, nicht abschätzbarer Aufwendungen.

Der Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung, Abschreibungen (inkl. Steuerabschreibungen) von 888'923 Franken vorzunehmen und den Ertragsüberschuss dem Eigenkapital zuzuweisen.

Betriebsergebnis

Das Budget wurde aufwandseitig teils überschritten. Dies zufolge Steuerrückzahlungen früherer Jahre an natürliche Personen, Anstellungen von Mitarbeitern bei der Sozialen Hilfe und dem Bauamt. Höhere Aufwände ergaben sich daneben für den Auskauf von Verlustscheinen der Krankenkassen. Abgesehen davon lagen wegen zwingender gesetzlicher Vorgaben die Beiträge an Kranken- & Langzeitpflege über dem Voranschlag. Auf der Ertragsseite gingen mehr Ortssteuern und Konzessionen ein.

Die Wirtschaftliche Hilfe als Teil der Sozialhilfe verzeichnet einen geringen Anstieg um 36'000 Franken gegenüber Budget.

Finanzkennzahlen Stadtgemeinde Diessenhofen

	V 2018	R 2018
Selbstfinanzierungsgrad Finanzierung der Investitionen aus eigener Kraft	145.35%	60.02%
Cashflow (CHF) Ergebnis der Laufenden Rechnung vor Abschreibungen ± Saldo Spezialfinanzierung	1'154'600	736'927
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Finanzertrages, der für die Finanzierung von neuen Investitionen eingesetzt wird.	9,5%	5.37%

Investitionen

Die Stadtgemeinde und ihre Werke haben 2018 brutto für 1'439'714 Franken investiert. In die Investitionsrechnung flossen Einnahmen von 211'985 Franken.

Als Investitionen stehen im Vordergrund: Erster Teil der Renovation Reservoir Buchberg, die Sanierung der Kadaversammelstelle, die Anschaffung eines neuen Kommunalfahrzeuges, die Netzsanierung mit Trafos, die Strassensanierungen «Dorfstrasse», «Föhrenbühlstrasse», «Alte Basadingerstrasse» und der Fussweg «Buchbergstrasse» für 895'622 Franken.

Rund 118'000 Franken sind Restzahlungen aus dem Investitionsbudget 2017.

Ersatz Netzwerk und Telefonanlage Rathaus, Ersatz Brandmeldeanlagen Rathaus und Rheinbrücke, Start Ortsplanung und Rückbau Unterflurcontainer tragen mit 156'935 Franken den Investitionen bei.

Rückbuchung in den Erneuerungsfond, Anschaffung Zähler und Nachführung GIS Pläne gemäss HRM2 Vorgaben belasten die Investitionsrechnung um weitere 268'794 Franken.

Insbesondere Anschlussgebühren begründen den Mehrertrag der Investitionsrechnung.

Substanz

Die Stadtgemeinde verfügt über ein Finanzvermögen von 12'464'243 Franken, einem Verwaltungsvermögen von 6'481'456 Franken und einem Fremdkapital von 11'781'386 Franken.

Beim investitionsstarken 2018 reichten die Abschreibungen nicht aus für die Direktfinanzierung der Investitionen, weshalb sich die Restbuchwerte des Verwaltungsvermögens von Stadt und Werken auf 6'468'144 Franken leicht verringern.

Das Eigenkapital der Stadtgemeinde beträgt 2'320'226 Franken. Das Eigenkapital der Werke und der Spezialfinanzierungen hat einen Bestand von 1'643'769 Franken. Die Neubewertungsreserve beim Finanzvermögen beträgt 3'200'000 Franken.

Gesamtrechnung Stadt Diessenhofen 2018

Jahresgewinn	3'672.10
+ Abschreibungen/Erlasse	888'923.61
+ Einlagen Spez. Finanzierung	93'994.41
- Entnahmen Spez. Finanzierung	249'663.17
= <i>Cashflow/Selbstfinanzierung</i>	736'926.95
- Nettoinvestitionen	-1'227'728.90
= Finanzierungsfehlbetrag	490'801.95

Steuern

Der Gesamtertrag an Ortssteuern hat eine Zunahme gegenüber Budget von 173'000 Franken erfahren und liegt um 6.6% über dem Vorjahr.

Die Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen nahmen 2018 um 149'394 Franken zu. Deutlich unter den Erwartungen sind nach wie vor die Steuern früherer Jahre bzw. die Nachsteuern der Natürlichen Personen geblieben. Das Minus resultiert aus grossen Rückzahlungen zufolge der Differenz zwischen den provisorischen und definitiven Veranlagungen bei privaten Steuerzahlern.

Die Steuern der juristischen Personen bleiben gegenüber Vorjahr etwa gleich. Die Quellensteuern haben sich im 2018 um 45'042.35 Franken um 15.4% erhöht.

Die Feuerwehersatzabgaben sind gegenüber dem Vorjahr um 21'217 Franken auf 254'129 Franken gestiegen.

Die Steuerkraft (Steuern à 100% pro Einwohner) erhöht sich um 5.6% auf 1'950 Franken pro Einwohner.

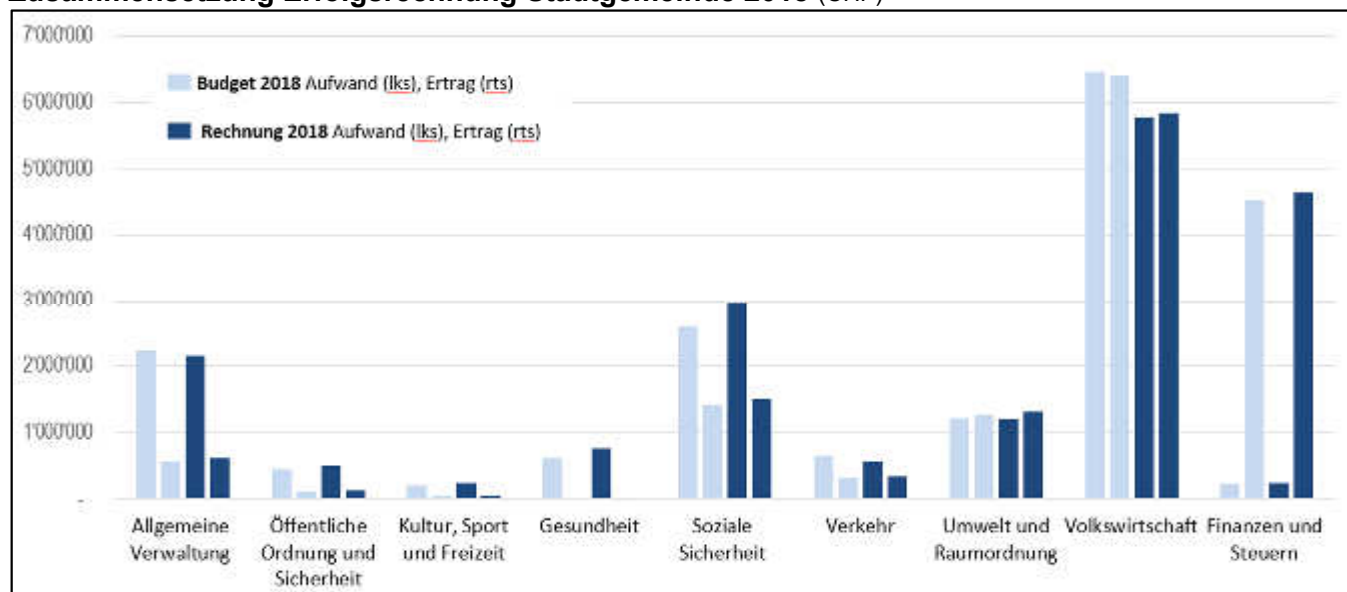
Der Steuerrückstand per 31.12.2018 ohne Quellensteuer beträgt 477'041.57 Franken und 36'570 Franken weniger als im Vorjahr.

Energieverkauf

Die Elektrizitäts- und Gasversorgung setzten erfreuliche 5.397 Millionen Franken um. Bei der Wasserversorgung wurde der Ertragsüberschuss in die Spezialfinanzierung

eingelegt. Damit wird eine ausgeglichene Rechnung der Werke erreicht und deren Gewinne fliessen nicht in die Erfolgsrechnung der Stadt.

Zusammensetzung Erfolgsrechnung Stadtgemeinde 2018 (CHF)



Rechnung 2018 Stadtgemeinde im Überblick

ERGEBNIS DER VERWALTUNGSRECHNUNG	Rechnung 2018		VORANSCHLAG 2018		RECHNUNG 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1. LAUFENDE RECHNUNG						
Aufwandüberschuss	14'387'491.40	14'391'163.50	14'638'900	14'654'300	14'204'798.67	14'213'417.84
Ertragsüberschuss	3'672.10		15'400		8'819.17	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2. INVESTITIONSRECHNUNG						
a. Nettoinvestition						
Ausgaben / Einnahmen	1'439'714.00	211'995.00	1'030'000	110'000	939'585.88	319'109.47
Zunahme der Nettoinvestition		1'227'729.00		920'000		621'476.41
Abnahme der Nettoinvestition						
b. Finanzierung						
Zunahme der Nettoinvestition	1'227'729.00		920'000		621'476.41	
Abnahme der Nettoinvestition						
Abschreibungen		888'923.61		1'037'900		477'800.00
Aufwandüberschuss der laufenden Rechnung						
Einlagen Spezialfinanzierung		93'994.41		283'900		29'741.03
Entnahmen Spezialfinanzierung	249'663.17		37'300		19'751.76	
Ertragsüberschuss der laufenden Rechnung		3'672.10		15'400		8'819.17
Finanzierungsüberschuss (+) / F-Fehlbetrag (-)	-490'802.05		379'000		-125'067.97	
c. Kapitalveränderung						
Finanzierungsüberschuss (+) / F-Fehlbetrag (-)		-490'802.05		379'000		-125'067.97
Passivierung inklusive Abschreibungen	1'100'908.61		1'147'900		795'909.47	
Aktivierungen		1'439'714.00		1'030'000		939'585.88
Einlagen Spezialfinanzierung	93'994.41		283'900		29'741.03	
Entnahmen Spezialfinanzierung		249'663.17		37'300		19'751.76
Abnahme des Kapitals						
Zunahme des Bilanzfehlbetrages						
Zunahme des Kapitals	3'672.10		15'400		8'819.17	
Abnahme des Bilanzfehlbetrages						

Bürgschaften

Seitens der Stadtgemeinde Diessenhofen besteht zugunsten des Seniorenzentrums Vogelsang eine Bürgschaftsverpflichtung über zwei Millionen Franken und gegenüber der (Arzt-)Praxis Bahnhofstrasse AG ab 2014 eine solche über 700'000 Franken bis 2028.

Zentrale Investitionen 2018

	Beschreibung	Ausgaben in CHF
	Rathaus Netzwerkverkabelung & Telefonanlage Brandmeldeanlage	33'700 21'234
	Kadaversammelstelle Komplettsanierung	71'393
	Ausbau & Erschliessung Schützenstrasse Fertigstellung der Arbeiten	32'826
	Dorfstrasse Willisdorf Text	131'013
	Fussweg Buchbergstrasse Text	52'435
	Fohrenbühlstrasse Deckbelag	84'932
	Alte Basadingerstrasse Deckbelag	58'834
	Kommunalfahrzeug Ersatzanschaffung	147'276
	Rheinbrücke Brandmeldeanlage	12'679
	Wasserversorgung Reservoir	124'894
	Elektrizitätsversorgung TS Landenberg, Transformatoren/Schaltanlage MS TS Schlattingerbuck-TS Schupfenzelg	158'082 66'852