

Gesamtübersicht / Kostenübersicht sämtlicher NPM-Produkte inkl.
 Kostenstellen der Politischen Gemeinde Wiesendangen für das Rechnungsjahr 2023

Produkt / Kostenstelle (Ausgaben + / Einnahmen -)	Rechnung 2020	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Hochrechnung 2023	Effektiv Jan.-Dez. 2023	Def. Ergebnis 23 (inkl. Einlage)	Budget 2023	Abweichung VA 2023/Rg 2023 CHF	%
Allgemeine Verwaltung	1'005'729.56	1'019'917.02	1'092'131.80	1'171'400.00	1'182'551.04	1'182'551.04	1'245'700.00	-63'148.96	-5.07%
Gemeindeleitung (Kostenstelle)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Steuern	-100'246.98	-102'400.40	-100'760.68	-105'900.00	-125'871.94	-115'200.34	-90'300.00	-24'900.34	-27.58%
Gemeindesteuern (Kostenstelle)	-7'885'374.51	-8'538'685.41	-9'976'640.56	-9'348'100.00	-9'920'915.43	-9'920'915.43	-9'328'100.00	-592'815.43	-6.36%
Kapitalkosten (Kostenstelle)	-3'469'275.50	-2'552'492.43	-2'296'246.06	-2'449'900.00	-5'282'811.93	-5'282'811.93	-2'181'600.00	-3'101'211.93	-142.15%
Bauverwaltung	265'136.39	258'824.51	281'908.63	301'140.00	264'515.31	268'050.71	276'300.00	-8'249.29	-2.99%
Sicherheit (Signalisation ab 2020 im Produkt Verkehr)	567'338.35	600'890.90	620'246.63	639'000.00	586'956.09	600'529.29	632'700.00	-32'170.71	-5.08%
Öffentlicher Verkehr	642'313.07	742'211.13	712'811.28	724'000.00	736'159.51	736'159.51	725'500.00	10'659.51	1.47%
Bibliothek	273'413.48	220'700.42	223'227.08	242'100.00	237'705.66	237'705.66	244'100.00	-6'394.34	-2.62%
Museum/Schloss	41'651.95	46'260.95	42'032.00	43'600.00	41'585.90	43'540.15	48'100.00	-4'559.85	-9.48%
Schwimmbad (inkl. Hallenbad)	192'954.95	230'311.33	238'755.11	244'100.00	266'407.72	260'885.42	248'000.00	12'885.42	5.20%
Sportanlage Rietsamen	32'198.22	26'423.20	87'348.00	41'700.00	-51'447.54	-51'447.54	0.00	-51'447.54	
Wisidanger	28'419.85	24'854.65	26'837.05	27'000.00	36'185.75	33'910.05	28'600.00	5'310.05	18.57%
Freizeit und Kulturförderung	928'034.67	819'568.52	936'002.16	960'700.00	936'065.43	936'065.43	961'800.00	-25'734.57	-2.68%
Sozialleistungen (wirtschaftliche Hilfe)	1'988'186.67	1'727'139.16	1'570'588.43	1'639'347.00	1'472'634.02	1'472'634.02	1'447'000.00	25'634.02	1.77%
Sozialleistungen (Jugend / Übriges)	881'126.08	897'265.60	1'417'606.40	831'500.00	932'668.74	932'668.74	1'278'500.00	-345'831.26	-27.05%
Gesundheit	2'599'941.07	2'668'535.19	3'342'130.52	3'664'550.00	3'691'733.61	3'691'733.61	3'536'100.00	155'633.61	4.40%
Friedhof	147'429.37	153'210.14	166'604.45	157'200.00	161'385.41	164'629.76	172'200.00	-7'570.24	-4.40%
Alterswohnungen	-42'693.62	-35'186.31	-42'368.08	16'600.00	-30'239.51	-15'857.66	17'700.00	-33'557.66	-189.59%
Finanzliegenschaften	-294'267.30	-285'352.65	-258'713.93	-85'300.00	-204'536.67	-209'715.67	-221'800.00	12'084.33	5.45%
Gemeindeliegenschaften	7'354.99	-153'611.46	61'835.37	242'100.00	1'135'871.36	1'135'871.36	142'100.00	993'771.36	699.35%
Hallen	98'152.65	36'000.40	18'066.42	84'900.00	92'582.53	99'697.78	116'300.00	-16'602.22	-14.28%
Wasserwerk	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Siedlungsentwässerung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Baulicher Strassenunterhalt	935'730.38	907'934.14	956'642.24	110'100.00	-21'350.46	27'444.69	291'300.00	-263'855.31	-90.58%
Reinigung Strassen	82'402.80	102'300.25	104'255.60	119'300.00	92'896.45	101'867.50	122'800.00	-20'932.50	-17.05%
Winterdienst	121'018.15	158'599.90	151'150.26	155'900.00	151'811.80	151'811.80	152'900.00	-1'088.20	-0.71%
Strassenbeleuchtung	103'730.80	97'222.55	93'583.70	99'900.00	60'632.82	76'192.97	112'500.00	-36'307.03	-32.27%
Landwirtschaft und Umwelt	143'196.25	427'393.42	164'627.17	283'400.00	208'273.94	231'111.74	284'400.00	-53'288.26	-18.74%
Abfall inkl. Abfallwirtschaft allgemein (Funktion 7300)	0.00	3'480.65	7'362.40	5'800.00	-4'386.30	-4'386.30	5'800.00	-10'186.30	-175.63%
Forst und Jagd	-20'920.88	125'681.63	98'152.23	68'400.00	55'282.78	55'282.78	98'200.00	-42'917.22	-43.70%
Gesamttotal	-727'319.09	-373'003.00	-260'824.38	-115'463.00	-3'297'653.91	-3'159'990.86	366'800.00	-3'526'790.86	-961.50%

Spezialfinanzierungen Ergebnis ohne Einlage bzw. Entnahme (Ausgaben + / Einnahmen -)	Rechnung 2020	Def. Ergebnis 21 (inkl. Einlage)	Def. Ergebnis 22 (inkl. Einlage)	Hochrechnung 2023	Effektiv Jan.-Dez. 2023	Def. Ergebnis 23 (inkl. Einlage)	Budget 2023	Abweichung Budget 2022 / 2023	
								CHF	%
								0.00	
Wasserwerk	-103'281.10	-48'625.36	-206'587.39	62'700.00	11'127.84	11'127.84	83'300.00	-72'172.16	-86.64%
Abwasserbeseitigung	66'747.01	93'924.81	56'377.77	196'700.00	-41'222.42	-41'222.42	209'500.00	-250'722.42	-119.68%
Abfall	44'039.13	-42'810.19	-90'736.48	54'100.00	-17'930.18	-17'930.18	44'800.00	-62'730.18	-140.02%
Total Spezialfinanzierungen	7'505.04	2'489.26	-240'946.10	313'500.00	-48'024.76	-48'024.76	337'600.00	-385'624.76	-114.23%

Stand Spezialfinanzierungen per 31.12.23

Stand Wasserwerk	-928'851.89
Stand Abwasserbeseitigung	-1'569'684.42
Stand Abfall	-393'438.80

14.03.2024 / ru

Jahresabschluss der NPM-Produkte pro 2023

In den einzelnen Kontrakten der Produkteverantwortlichen ist folgender Punkt vermerkt:

Verwendung der Nettozielabweichung

Die Verwendung der Nettozielabweichung ist auf einem separaten Konto auszuweisen und der Gemeindeversammlung mit der Jahresrechnung zur Genehmigung vorzulegen.

Wenn die Nettozielabweichung positiv ist und die festgelegten Zielvorgaben erreicht sind, kann der Gemeinderat eine Einlage in das Verrechnungskonto von maximal 30 % der Nettozielabweichung beantragen. Die verbleibende Nettozielabweichung wird dem Eigenkapital der Politischen Gemeinde zugewiesen.

Bei negativen Nettozielabweichungen werden in der Regel 30 % dem Verrechnungskonto belastet. Die verbleibende Nettozielabweichung wird dem Eigenkapital der Politischen Gemeinde belastet.

Bei der Berücksichtigung für die Jahresrechnung 2023 hat dies folgende Auswirkungen, wobei Beiträge unter 1 % des Globalkredites bzw. unter Fr. 500.-- nicht ausgebucht oder belastet werden:

Bereich	Gemeindeleitung	Budget 2023	Ergebnis 2023	Abweichung in Fr.	Einlage Verr. konto (30 %)	Entnahme Verr. konto (30 %)	Bestand Verr. Konto 31.12.22	Bestand Verr. Konto 31.12.23
Was								
Allgemeine Verwaltung => div. Bezüge im Rechnungsjahr Gemeindeleitung		1'245'700.00	1'182'494.84	16'794.84		-1'572.40	76'829.85	75'257.45
				-		-	-	(Separat)
Gesamt Gemeindeleitung		1'245'700.00	1'182'494.84	16'794.84	-	-1'572.40	76'829.85	75'257.45
Bereich	Finanzen							
Was		Budget 2023	Ergebnis 2023	Abweichung in Fr.	Einlage Verr. konto (30 %)	Entnahme Verr. konto (30 %)	Bestand Verr. Konto 31.12.22	Bestand Verr. Konto 31.12.23
Steuern		-90'300.00	-125'871.94	-35'571.94	10'671.60		12'659.75	23'331.35
Gemeindesteuern		-9'328'100.00	-9'920'915.43	-592'815.43	Sinnvollerweise keine Einlage bzw. Entnahme !			
Kapitalkosten		-2'181'600.00	-5'282'811.93	-3'101'211.93	Sinnvollerweise keine Einlage bzw. Entnahme !			
Gesamt Finanzen		-11'600'000.00	-15'329'599.30	-3'729'599.30	10'671.60	-	12'659.75	23'331.35
Bereich	Hochbau							
Was		Budget 2023	Ergebnis 2023	Abweichung in Fr.	Einlage Verr. konto (30 %)	Entnahme Verr. konto (30 %)	Bestand Verr. Konto 31.12.22	Bestand Verr. Konto 31.12.23
Bauverwaltung		276'300.00	264'515.31	-11'784.69	3'535.40		-11'470.10	-7'934.70
Gesamt Hochbau		276'300.00	264'515.31	-11'784.69	3'535.40	-	-11'470.10	-7'934.70

Bereich		Verkehr und Sicherheit						
Was	Budget 2023	Ergebnis 2023	Abweichung in Fr.	Einlage Verr. konto (30 %)	Entnahme Verr. konto (30 %)	Bestand Verr. Konto 31.12.22	Bestand Verr. Konto 31.12.23	
Sicherheit	632'200.00	586'956.09	-45'243.91	13'573.20	-	23'681.70	37'254.90	
Öffentlicher Verkehr	725'500.00	736'159.51	10'659.51			-29'871.85	-29'871.85	
Gesamt Verkehr + Sicherheit	1'357'700.00	1'323'115.60	-34'584.40	13'573.20	-	-6'190.15	7'383.05	
Bereich		Kultur und Freizeit						
Was	Budget 2023	Ergebnis 2023	Abweichung in Fr.	Einlage Verr. konto (30 %)	Entnahme Verr. konto (30 %)	Bestand Verr. Konto 31.12.22	Bestand Verr. Konto 31.12.23	
Bibliothek	244'100.00	237'705.66	-6'394.34			-163.85	-163.85	
Museum / Schloss	48'100.00	41'585.90	-6'514.10	1'954.25		3'148.45	5'102.70	
Schwimmbad	248'000.00	266'407.72	18'407.72		-5'522.30	55'365.75	46'486.50	
=> div. Bezüge im Rechnungsjahr					-3'356.95			
Sportanlage Rietsamen	-	-51'447.54	-51'447.54	2022/2023 keine Einlage / Entnahme		6'932.05	6'932.05	
Wisidanger	28'600.00	36'185.75	7'585.75		-2'275.70	38'499.00	36'223.30	
Freizeit und Kulturförderung	961'800.00	936'065.43	-25'734.57	Sinnvollerweise keine Einlage bzw. Entnahme !				
Gesamt Kultur + Freizeit	1'530'600.00	1'466'502.92	-64'097.08	1'954.25	-11'154.95	103'781.40	94'580.70	
Bereich		Soziales und Gesundheit						
Was	Budget 2023	Ergebnis 2023	Abweichung in Fr.	Einlage Verr. konto (30 %)	Entnahme Verr. konto (30 %)	Bestand Verr. Konto 31.12.22	Bestand Verr. Konto 31.12.23	
Sozialleistungen (Wirtschaftl. Hilfe)	1'447'000.00	1'472'634.02	25'634.02	Sinnvollerweise keine Einlage bzw. Entnahme !			-	
Sozialleistungen (Jugend/Übriges)	1'278'500.00	932'668.74	-345'831.26	2023 keine Einlage / Entnahme		72'767.50	72'767.50	
Gesundheit	3'536'100.00	3'691'733.61	155'633.61	Sinnvollerweise keine Einlage bzw. Entnahme !				
Friedhof	172'200.00	161'385.41	-10'814.59	3'244.35		12'077.30	15'321.65	
Gesamt Soziales + Gesundheit	6'433'800.00	6'258'421.78	-175'378.22	3'244.35	-	84'844.80	88'089.15	

Bereich		Werke und Liegenschaften					
Was	Budget 2023	Ergebnis 2023	Abweichung in Fr.	Einlage Verr. konto (30 %)	Entnahme Verr. konto (30 %)	Bestand Verr. Konto 31.12.22	Bestand Verr. Konto 31.12.23
Alterswohnungen	17'700.00	-30'239.51	-47'939.51	14'381.85		24'298.55	38'680.40
Finanzliegenschaften	-221'800.00	-204'536.67	17'263.33		-5'179.00	24'738.40	19'559.40
Verwaltungsliegenschaften	142'100.00	1'135'871.36	993'771.36	Sinnvollerweise keine Einlage bzw. Entnahme !			
Hallen	116'300.00	92'582.53	-23'717.47	7'115.25		17'434.15	24'549.40
Wasserwerk	-	-	-	-	-	-	-
Abwasserbeseitigung	-	-	-	-	-	-	-
Gesamt Werke + Liegensch.	54'300.00	993'677.71	939'377.71	21'497.10	-5'179.00	66'471.10	82'789.20
Bereich		Landwirtschaft und Strassen					
Was	Budget 2023	Ergebnis 2023	Abweichung in Fr.	Einlage Verr. konto (30 %)	Entnahme Verr. konto (30 %)	Bestand Verr. Konto 31.12.22	Bestand Verr. Konto 31.12.23
Baulicher Strassenunterhalt	291'300.00	-21'350.46	-312'650.46	48'795.15	-	-80'987.40	-32'192.25
Reinigung Strassen	122'800.00	92'896.45	-29'903.55	8'971.05		21'058.95	30'030.00
Winterdienst	152'900.00	151'811.80	-1'088.20			42'280.65	42'280.65
Beleuchtung	112'500.00	60'632.82	-51'867.18	15'560.15		36'065.65	51'625.80
Gemeindestrassen totalisiert	679'500.00	283'990.61	-395'509.39	73'326.35	-	18'417.85	91'744.20
Landwirtschaft	284'400.00	208'273.94	-76'126.06	22'837.80	-	93'546.85	116'384.65
Abfall	5'800.00	-4'386.30	-10'186.30	Sinnvollerweise keine Einlage bzw. Entnahme !			-
Forst und Jagd	98'200.00	55'282.78	-42'917.22			-	-
Gesamt Landwirt. + Strassen	1'067'900.00	543'161.03	-524'738.97	96'164.15	-	111'964.70	208'128.85
Gesamttotal effektiv Gemeinde	366'300.00	-3'297'710.11	-3'584'010.11	150'640.05	-17'906.35	438'891.35	571'625.05
- Bestand Rücklage Gemeindeleitung per 31.12.2023							78'494.60
Gesamttotal ganze Gemeinde							650'119.65

Auswirkung auf Rechnungsergebnis ganze Politische Gemeinde pro 2023

Provisorisches Rechnungsergebnis; Ertragsüberschuss	-3'297'710.11
+ Gesamteinlagen auf Rücklagenkonti	150'640.05
- Entnahmen aus Rücklagenkonti	-22'944.80
+ Entnahme unter dem Jahr	4'929.35
	<hr/>

Bereinigtes Rechnungsergebnis Erfolgsrechnung pro 2023

= Ertragsüberschuss	3'165'085.51
----------------------------	---------------------

Spezialfinanzierungen	Budget 2023	Ergebnis 2023 (- Einlage / + Entnahme)	Abweichung in Fr.	Einlage Spezialfinanz.	Entnahme Verr. Spezialfinanz.	Spezialfinanz. Konto 31.12.22	Spezialfinanz. Konto 31.12.23
Wasserwerk	83'300.00	11'127.84	-72'172.16		11'127.84	-939'979.73	-928'851.89
Abwasserbeseitigung	209'500.00	-41'222.42	-250'722.42	-41'222.42		-1'528'462.00	-1'569'684.42
Gasversorgung			-	-		-	-
Abfall	44'800.00	-17'930.18	-62'730.18	-17'930.18		-375'508.62	-393'438.80
Total Spezialfinanzierungen	337'600.00	-48'024.76	-385'624.76	-59'152.60	11'127.84	-2'843'950.35	-2'891'975.11

13.03.2024 / R. Utzinger