

# **Jahresrechnung 2017**

## **Einwohnergemeinde Wettingen**

**Markus Maibach, Vizeammann + Ressortvorsteher Finanzen/Steuern**  
**Martin Frey, Leiter Finanzen**

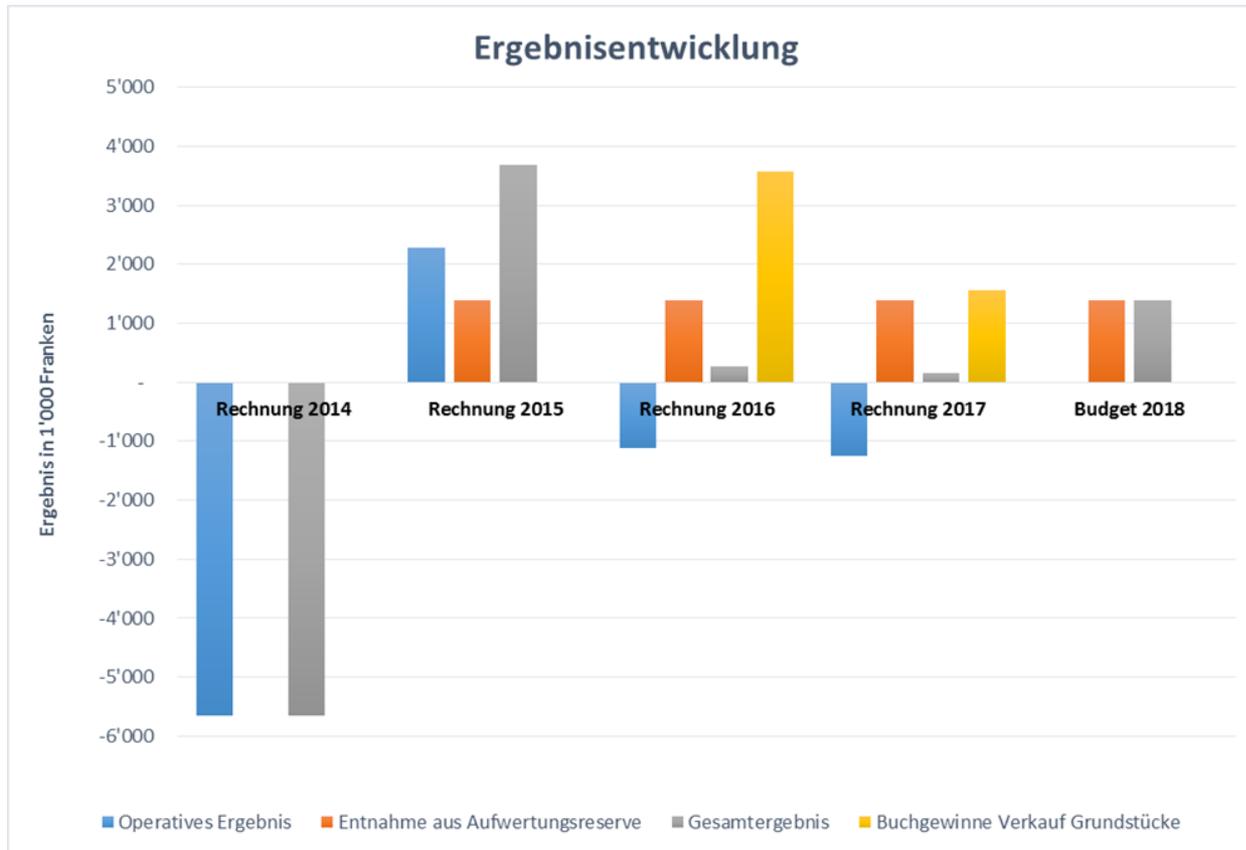
# Das Wichtigste in Kürze

- Knapp positives Ergebnis von 152.7 kCHF bei 108 Mio. Umsatz
- Punktlandung dank Sparmassnahmen und ausserordentlicher Erträge
- Negatives operatives Ergebnis von 1.24 Mio. CHF
- Exogene Faktoren verantwortlich für Kostensteigerungen (Pflegefinanzierung, Nettoaufwand Sozialhilfe) total rund 2,6 Mio. Mehraufwand
- Sparanstrengungen bei Personal- und Sachaufwand von rund 1,2 Mio. CHF
- Mehrerträge bei den Sondersteuern von 752 kCHF, Mehrertrag Buchgewinn Verkauf LG von 331 kCHF

# Vorjahresvergleich

Eckdaten / Kennzahlen	2017	2016
Ergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss	152'696	271'210
Selbstfinanzierung SF ohne EWB	3,8 Mio.	3,4 Mio.
Nettoinvestitionen NI ohne EWB	18,9 Mio.	15,5 Mio.
Selbstfinanzierungsgrad ohne EWB	20,3 %	21,9 %
Einkommens- und Vermögenssteuern	50,7 Mio.	50.0 Mio.
Steuerfuss	95 %	95 %
Steuerausstände in % vom Steuersoll	11,5 %	12,6 %
Nettoschuld pro Einwohner	3'766	3'134

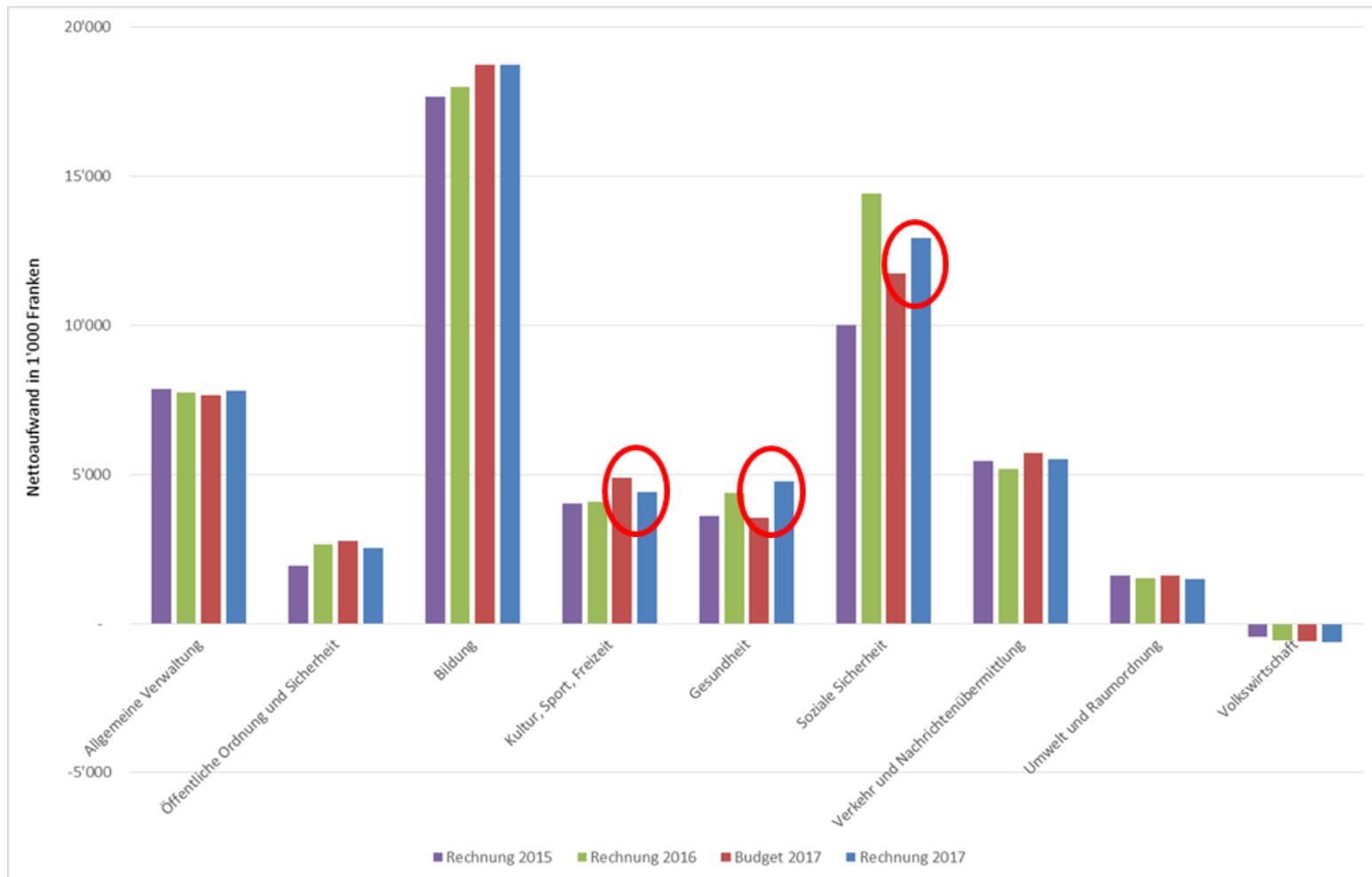
# Entwicklung Ergebnis



# Analyse Ergebnis

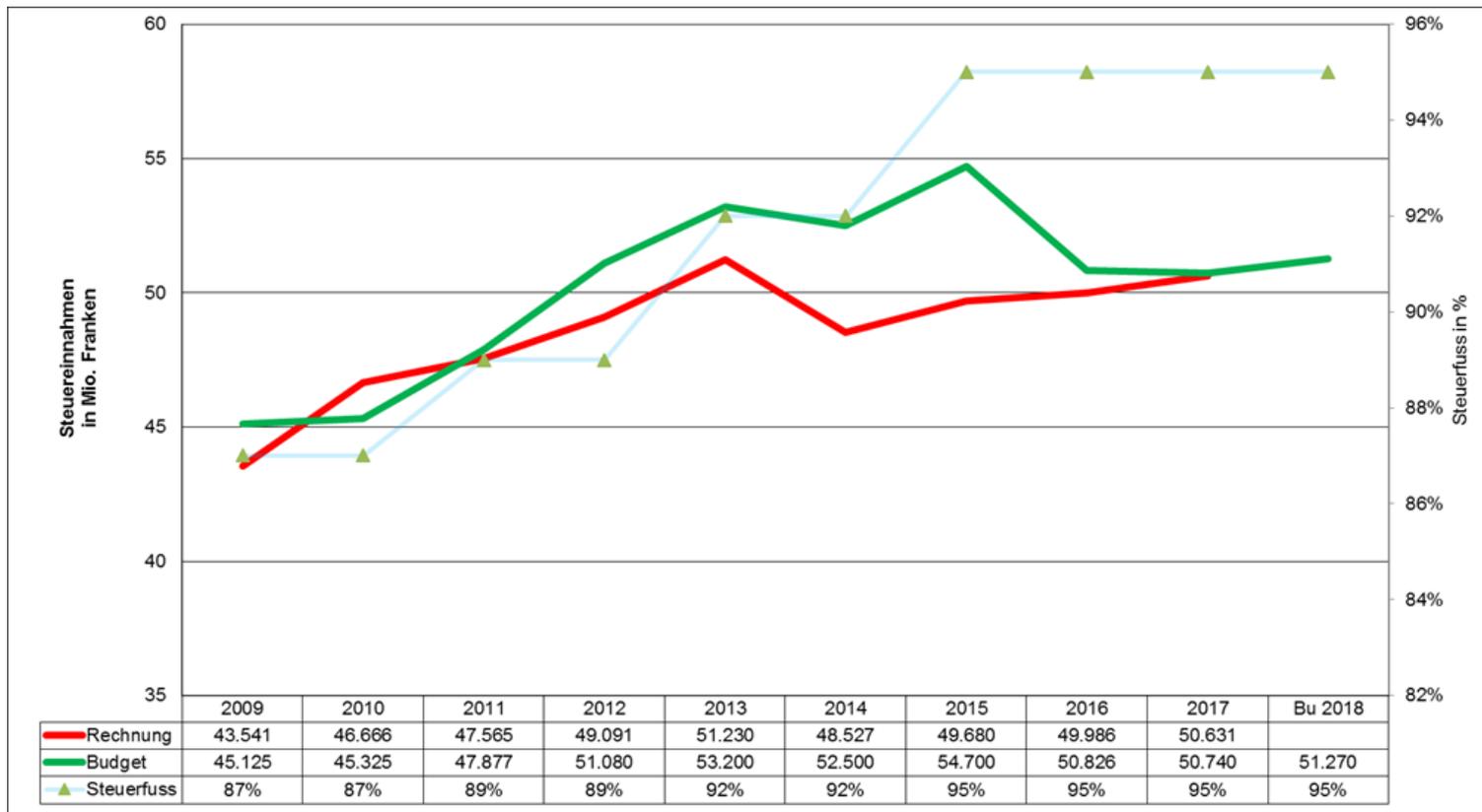
Art-Nr.	Artengliederung	Abw. in %	Abw. in Fr.	Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Erfolgsrechnung</b>			<b>107'690'665</b>	<b>107'843'361</b>	<b>107'855'792</b>	<b>107'855'792</b>	<b>104'689'624</b>	<b>104'689'624</b>
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>			<b>107'355'526</b>		<b>107'559'967</b>		<b>103'440'557</b>	
30	Personalaufwand	-2.99	-853'871	27661'910		28'515'781		27'743'898	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2.00	-327'623	16'022'877		16'350'500		14'471'458	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-0.42	-25'207	6'016'704		6'041'911		5'438'619	
34	Finanzaufwand	-8.49	-77'456	834'957		912'413		770'382	
36	Transferaufwand	3.31	1'598'827	4'995'171		4'835'282		4'786'170	
38	Ausserordentlicher Aufwand		28	28				13'307	
39	Interne Verrechnungen		-519'139	6'867'331		7'386'470		7'141'192	
	<b>Total Minderaufwand</b>		<b>-204'441</b>						
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>			<b>107'811'215</b>		<b>107'695'775</b>		<b>104'689'624</b>	
40	Fiskalertrag	1.60	923'354	58'562'354		57'639'000		56'392'307	
41	Regalien und Konzession	-2.81	-22'962	794'038		817'000		835'598	
42	Entgelte	1.12	200'695	18'130'610		17'929'915		16'773'033	
43	Verschiedene Erträge		11'710	36'210		24'500		56'921	
44	Finanzertrag	10.24	255'250	2'748'860		2'493'610		4'796'701	
45	Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		-4'361			4'361		16'744	
46	Transferertrag	-3.64	-729'148	19'278'818		20'007'966		17'158'263	
48	Ausserordentlicher Ertrag		42	1'392'995		1'392'953		1'518'865	
49	Interne Verrechnungen		-519'139	6'867'331		7'386'470		7'141'192	
	<b>Total Mehrertrag</b>		<b>115'441</b>						
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>			<b>335'139</b>	<b>32'146</b>	<b>295'825</b>	<b>160'017</b>	<b>1'249'066</b>	
90	Abschlusskonten		167'185	335'139	32'146	295'825	160'017	1'249'066	
	<b>Ertragsüberschuss</b>		<b>-152'696</b>						

# Übersicht Nettoaufwand funktional



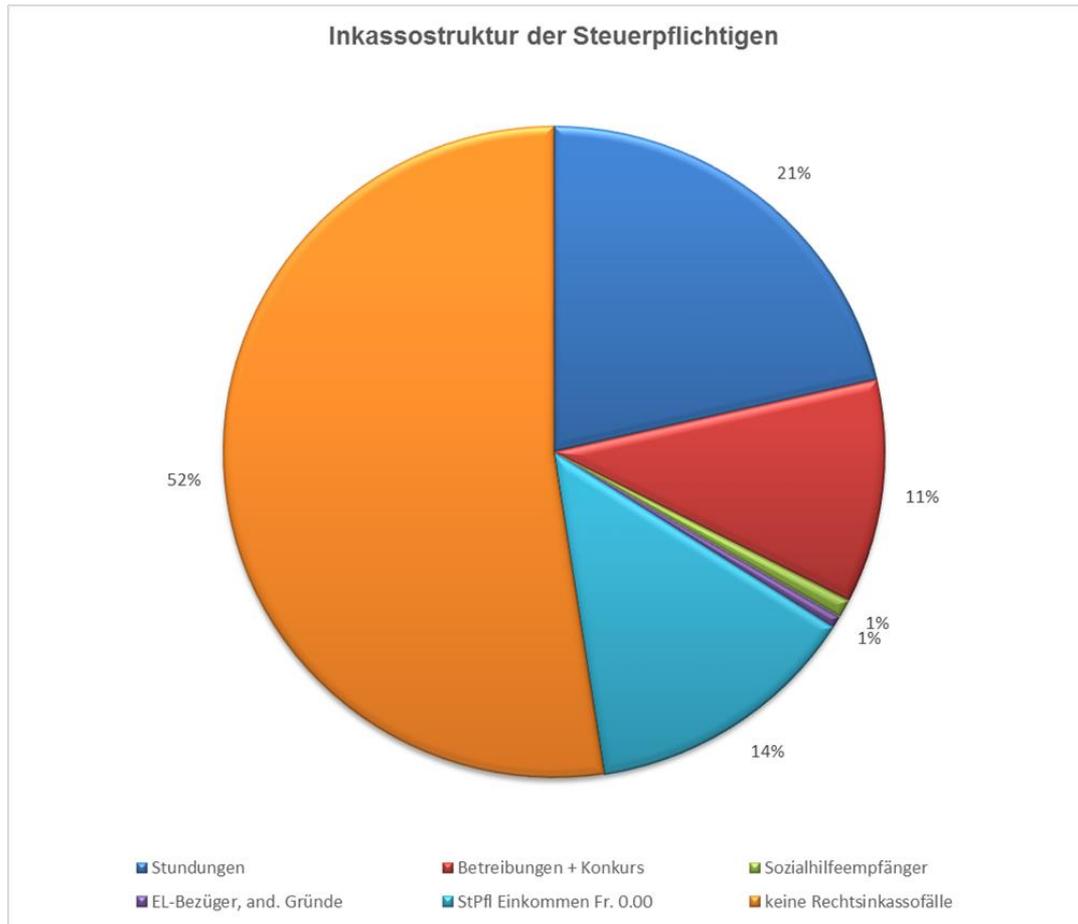
# Entwicklung

## Steuerertrag Budgetvergleich und Steuerfuss

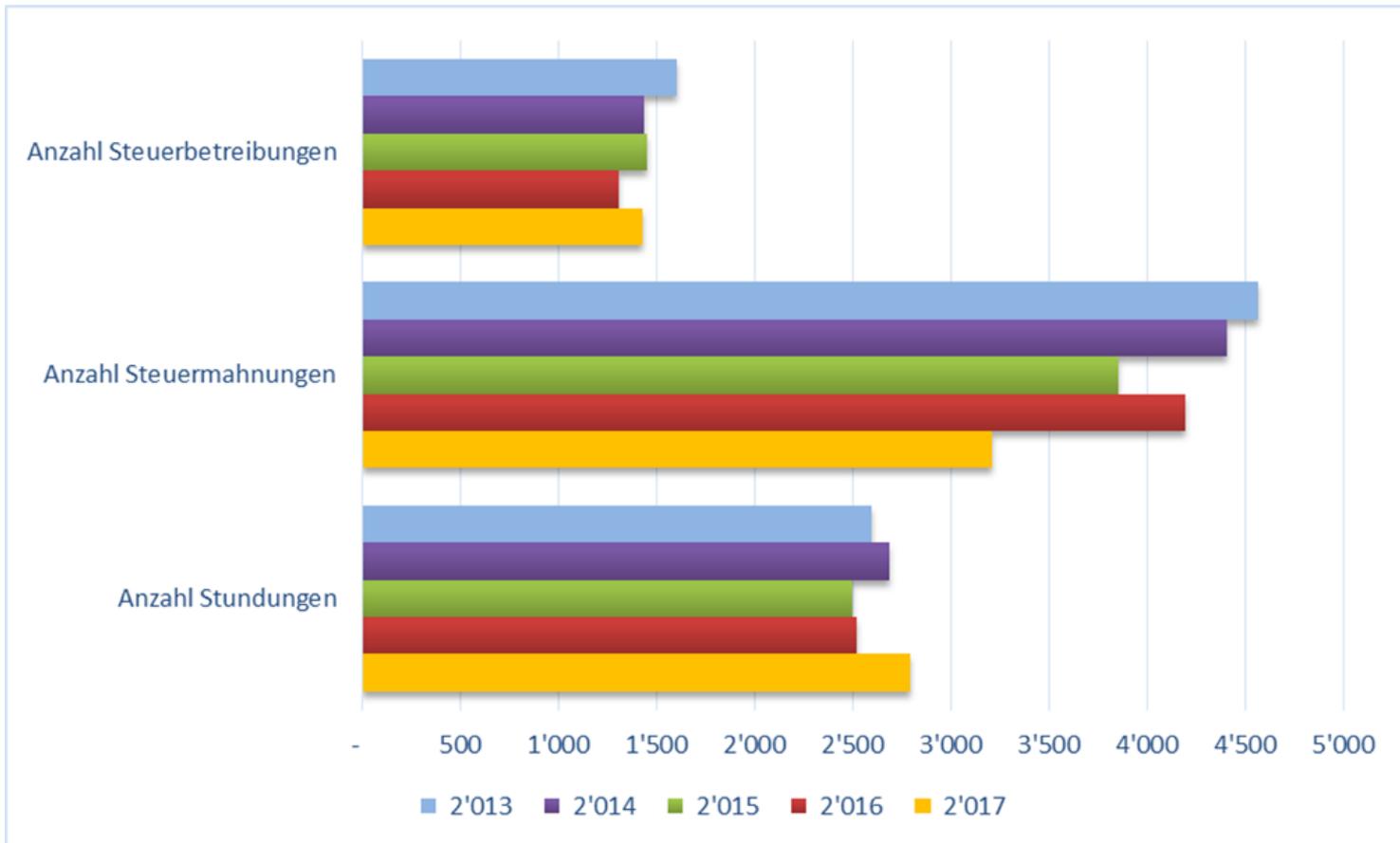


# Bezugshandlungen Steuerbezug

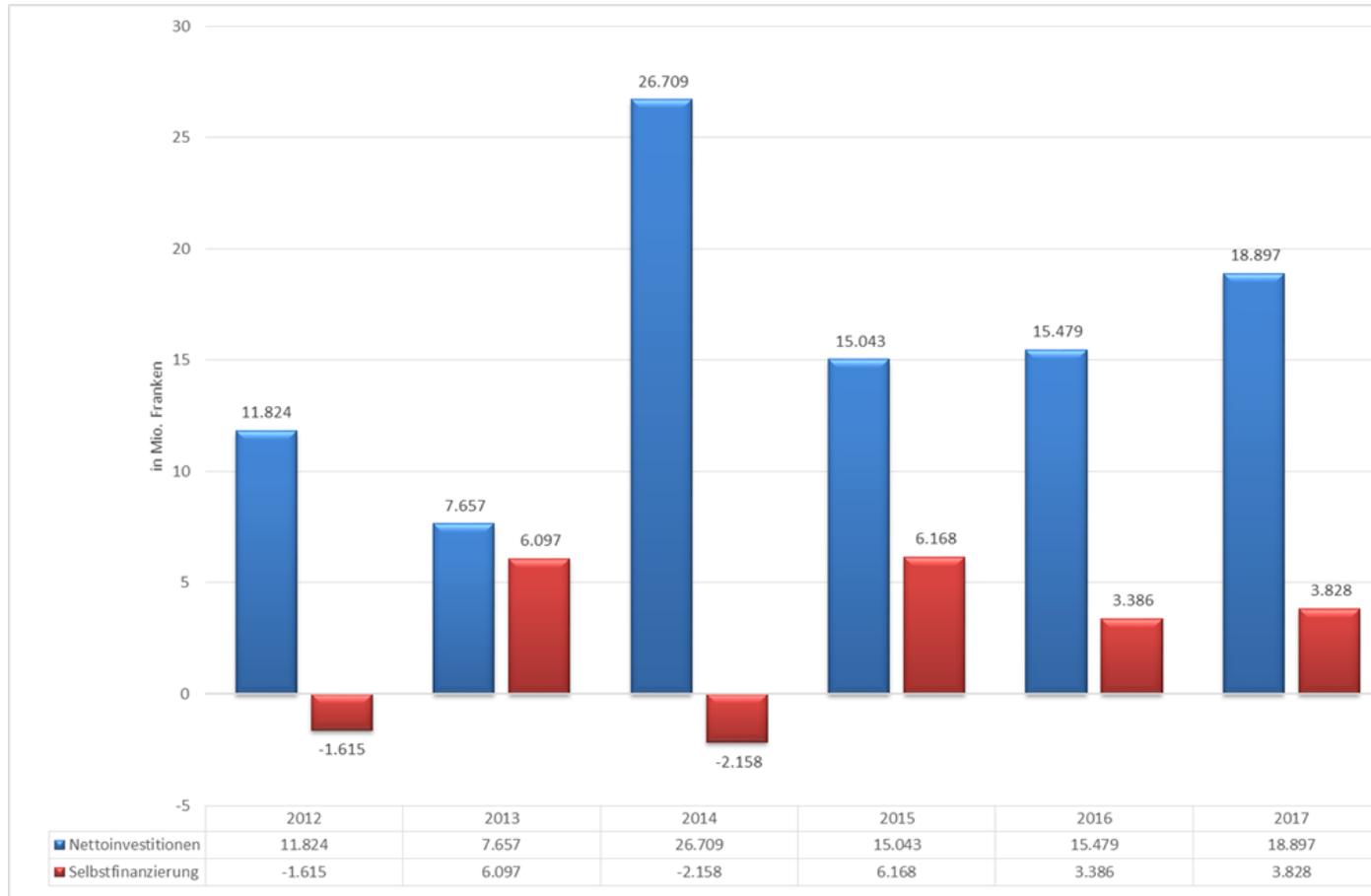
weiterhin schlechte Zahlungsmoral, jeder Vierte wird gemahnt!



# Entwicklung Bezugshandlungen



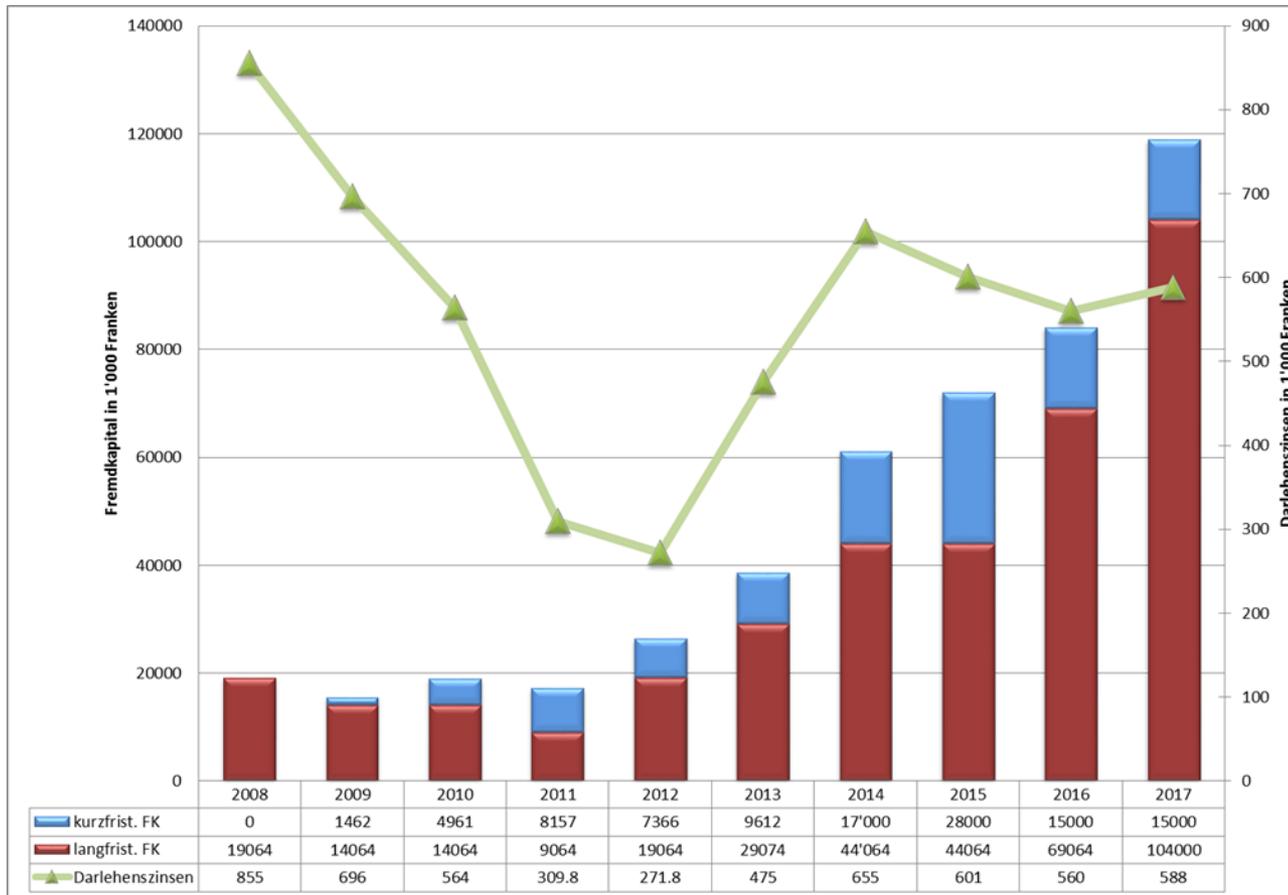
# Entwicklung Nettoinvestitionen und Selbstfinanzierung ohne EWB



# Investitionsausgaben

Die grössten Investitionen 2017	Betrag (in 1000 Fr.)
Neubau SH-Zehntenhof	3'991
Projektierungskredit 3-fach Turnhalle Margeläcker	1'593
Baukredit 3-fach Turnhalle Margeläcker	6'609
Baukredit Sanierung Sport- und Erholungszentrum	1'838
Kauf LG Lindenstrasse (Landerwerbsskredit Nr. 29)	2'454

# Entwicklung Passivdarlehen & Zinsen



# Einschätzung und Ausblick

- Sparanstrengungen und Controlling-Instrumente greifen
- Finanzkennzahlen mehrheitlich positiv. Kritisch sind steigende Verschuldung bei geringer Selbstfinanzierung
- Budget 2019: Ausgeglichenes operatives Ergebnis ohne Sondereffekte als langfristiges Ziel
- Aufwertungsreserve wird in den nächsten 5 Jahren eingesetzt, um erhöhten Abschreibungsbedarf zu kompensieren und gleichzeitig um je 1/5 abgeschrieben

# Wettingen – ein Stern mit Zukunft

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

