

Medienmitteilung

| | |
|----------------|--|
| Thema | Gemeindeversammlung vom 19. Mai 2016 |
| Absender | Einwohnergemeinderat Alpnach |
| Sperrfrist | Keine |
| Datum | 19. April 2015 |
| Für Rückfragen | Marcel Moser, Vorsteher Finanzdepartement 079 500 32 18 Heinz Kruppenacher, Gemeindepräsident 079 664 66 41 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 4 Ertrag | 23'186'862.30 | 23'053'840.00 |
| 40 Fiskalertrag | 17'263'132.40 | 17'074'000.00 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 403'704.00 | |
| 42 Entgelte | 3'042'178.53 | 2'837'840.00 |
| 44 Finanzertrag | 566'920.39 | 504'100.00 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 163'299.86 | 329'000.00 |
| 46 Transferertrag | 1'377'116.57 | 2'021'800.00 |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 120'000.00 | |
| 49 Interne Verrechnungen | 250'510.55 | 287'100.00 |
| | | |
| Gesamtergebnis | 974'940.40 | 898'500.00 |
| | | |
| | 23'186'862.30 | 23'186'862.30 |
| | | 23'053'840.00 |
| | | 23'053'840.00 |

Wie entstand die Abweichung zum Budget 2015?

Die Abweichung zum Budget hat die folgenden wesentlichen Ursachen:

| | |
|--|------------------------|
| Die Rechnung entlastende Abweichungen | |
| Personalaufwand | CHF 0.16 Mio. |
| Sach- und übriger Betriebsaufwand | CHF 0.29 Mio. |
| Abschreibung Verwaltungsvermögen | CHF 0.07 Mio. |
| Finanzaufwand | CHF 0.08 Mio. |
| Transferaufwand | CHF 0.19 Mio. |
| Mehrerträge | CHF 0.86 Mio. |
| Ausserordentlicher Ertrag | CHF 0.12 Mio. |
| Die Rechnung belastende Abweichungen | |
| Entnahme Spezialfinanzierung | - CHF 0.16 Mio. |
| Ausserordentlicher Aufwand aus Unwetter 2013 | - CHF 0.10 Mio. |
| Transferertrag aus Finanz- und Lastenausgleich | - CHF 0.64 Mio. |
| Ausserordentlicher Aufwand | - CHF 0.87 Mio. |
| Ergebnis | + CHF 0.00 Mio. |

Rücklage zur Finanzierung der grossen Wasserbauprojekte Kleine Schliere und Hochwasserschutz Sarneraa

2015 wurde erstmals die vom Alpnacher Stimmvolk beschlossene Steuererhöhung wirksam. Die Steuererhöhung wurde auch damit begründet, dass mit den beiden Wasserbauprojekten Kleine Schliere und Hochwasserschutz Sarneraa in den nächsten Jahren enorme finanzielle Belastungen auf Alpnach zukommen. 2015 weist nun die Erfolgsrechnung der Gemeinde ein überaus positives

Ergebnis aus. Es ist deshalb angebracht, einen Teil dieses Überschusses für diese beiden Wasserbauprojekte zu reservieren. In der vorliegenden Rechnung wurde eine solche Rücklage in der Höhe von CHF 800'000.00 bereits gebildet. Positive Rechnungsabschlüsse vorausgesetzt, soll in den kommenden Jahren mindestens 30% des Überschusses in diesen Fonds überwiesen werden um die Auswirkungen dieser beiden Projekte auf die Erfolgsrechnung zu mildern.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung 2015

| Funktionale Gliederung | Rechnung 2015 | | Budget 2015 | |
|-------------------------|------------------|--------------|--------------|-------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| Bruttoinvestition | 1'015'553.82 | 1'067'835.24 | 1'692'000.00 | 924'000.00 |
| Nettoinvestition | 52'281.42 | | | 768'000.00 |
| Totalisation | 1'067'835.24 | 1'067'835.24 | 1'692'000.00 | 1'692'000.00 |

Die Nettoinvestitionen sind um rund CHF 820'281.42 tiefer als budgetiert.

Die nicht ausgeführten Gesamtprojekte Parkplatzbewirtschaftung und Tempo 30-Zonen haben die Investitionsrechnung entlastet. Bei den Anschlussgebühren konnten Mehreinnahmen generiert werden.

Eigenkapital

| | 31.12.2015 | 31.12.2014 | Zu- / Abnahme |
|---|---------------|---------------|---------------|
| | CHF | CHF | CHF |
| 29 Eigenkapital | -4'020'211.99 | -1'918'504.40 | -2'101'707.59 |
| 290 Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen | -1'257'093.29 | -966'948.15 | -290'145.14 |
| 291 Fonds | -242'577.98 | -205'955.93 | -36'622.05 |
| 293 Rücklagen | -800'000.00 | 0.00 | -800'000.00 |
| 296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen | -292'859.43 | -292'859.43 | 0.00 |
| 298 Übriges Eigenkapital, Anfangsbestand | -452'740.89 | -507'464.70 | |
| 9 Ergebnis der Jahresrechnung | -974'940.40 | 54'723.81 | |
| 298 Übriges Eigenkapital, Schlussbestand | -1'427'681.29 | -452'740.89 | -974'940.40 |

Die Eigenkapitalbasis konnte dank dem Rechnungsabschluss gestärkt werden.

Kennzahlen zur Beurteilung der Finanzhaushaltsentwicklung

| Kennzahlen per 31.12. | Beurteilung gem. Ausführungsbestimmungen über die Finanzkennzahlen | Vergleiche | |
|--------------------------------------|--|---------------|---------------|
| | | Rechnung 2015 | Rechnung 2014 |
| 1. Nettoverschuldungsquotient | gut | 84.69% | 119.27% |
| 2. Selbstfinanzierungsgrad | gut | 111.60% | 103.93% |
| 3. Zinsbelastungsanteil | gut | 1.30% | 1.80% |
| 4. Nettoschulden in CHF je Einwohner | mittlere Verschuldung | 2'477.45 | 3'217.91 |
| 5. Selbstfinanzierungsanteil | mittel | 16.85% | 13.86% |
| 6. Kapitaldienstanteil | tragbare Belastung | 10.73% | 14.85% |
| 7. Bruttoverschuldungsanteil | mittel | 109.62% | 125.66% |
| 8. Investitionsanteil | schwache Investitionsätigkeit | 5.16% | 2.33% |

Einbürgerungen

- Erteilung des Gemeindebürgerrechtes an zehn Personen:
7 Mazedonien
1 Deutschland
2 Polen