



Bonstetten

aktuell

Gemeinde

Bonstetten

Einladung

Die Stimmberechtigten der Gemeinde Bonstetten werden zu einer ordentlichen

Gemeindeversammlung

auf Dienstag, 14. Juni 2016, 20.00 Uhr

in den Gemeindesaal, Am Rainli 4, eingeladen.



Bezüglich des Stimmrechts wird auf die Bestimmungen des Gesetzes über die Politischen Rechte vom 1. September 2003 verwiesen.

GESCHÄFTE

A. Politische Gemeinde

1. Antrag des Gemeinderates an die Gemeindeversammlung betreffend Genehmigung der Jahresrechnung 2015.
 - a) Der Gemeinderat hat die Rechnung 2015 der Politischen Gemeinde Bonstetten geprüft. Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 18'201'620.22 und einem Ertrag von CHF 19'023'724.18 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 822'103.96 ab.
 - b) Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von CHF 5'758.305.77 und Einnahmen von CHF 5'442'832.50 Nettoinvestitionen von CHF 315'473.27.
 - c) Die Investitionsrechnung zeigt beim Finanzvermögen bei Ausgaben von CHF 1'902'445.00 und Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen von CHF 1'902'445.00.
 - d) Die Bilanz weist nach Einlage des Ertragsüberschusses in das Eigenkapital Aktiven und Passiven von CHF 52'007'731.24 aus. Das Eigenkapital beträgt per 31.12.2015 CHF 17'663'846.40.
2. Antrag an die Gemeindeversammlung betreffend Genehmigung der Bauabrechnung über den Ausbau und die Sanierung der Friedhofanlage Bonstetten.

B. Primarschulgemeinde

1. Antrag der Schulpflege an die Gemeindeversammlung betreffend Genehmigung der Jahresrechnung 2015.
 - a) Die Schulpflege hat die Rechnung der Primarschule Bonstetten geprüft. Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 10'525'747.53 und einem Ertrag von CHF 11'407'464.87 Ertrag mit einem Ertragsüberschuss von CHF 881'717.34 ab.
 - b) Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen Ausgaben von CHF 5'253'557.09 und Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen von CHF 5'253'557.09.
 - c) Die Investitionsrechnung zeigt beim Finanzvermögen bei Ausgaben von CHF 0.00 und Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen CHF 0.00.
 - d) Die Bilanz weist nach Einlage des Ertragsüberschusses in das Eigenkapital Aktiven und Passiven von CHF 18'558'819.00 aus. Das Eigenkapital beträgt per 31. Dezember 2015 CHF 10'089'430.91.

Das bereinigte Stimmregister sowie die Rechnungen, Anträge und Akten liegen in der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf. Zusätzlich können Unterlagen auf der Homepage der Gemeinde Bonstetten eingesehen und heruntergeladen werden (www.bonstetten.ch – Bereich Politik / Gemeindeversammlungen).

Anfragen nach § 51 des Gemeindegesetzes sind der Vorsteherschaft spätestens zehn Arbeitstage vor der Gemeindeversammlung einzureichen.

Nicht stimmberechtigte Personen sind zum Besuch der Gemeindeversammlung freundlich eingeladen; es werden für sie besondere Plätze bereit gehalten.

1. Antrag betreffend Genehmigung der Jahresrechnung 2015 der Politischen Gemeinde

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2015 zu genehmigen:

- Der Gemeinderat hat die Rechnung 2015 der Politischen Gemeinde Bonstetten geprüft. Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 18'201'620.22 und einem Ertrag von CHF 19'023'724.18 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 822'103.96 ab.
- Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von CHF 5'758'305.77 und Einnahmen von CHF 5'442'832.50 Nettoinvestitionen von CHF 315'473.27.
- Die Investitionsrechnung zeigt beim Finanzvermögen bei Ausgaben von CHF 1'902'445.00 und Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen von CHF 1'902'445.00.
- Die Bilanz weist nach Einlage des Ertragsüberschusses in das Eigenkapital Aktiven und Passiven von CHF 52'007'731.24 aus. Das Eigenkapital beträgt per 31.12.2015 CHF 17'663'846.40.

Weisung

BERICHT DES GEMEINDERATES

a) Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

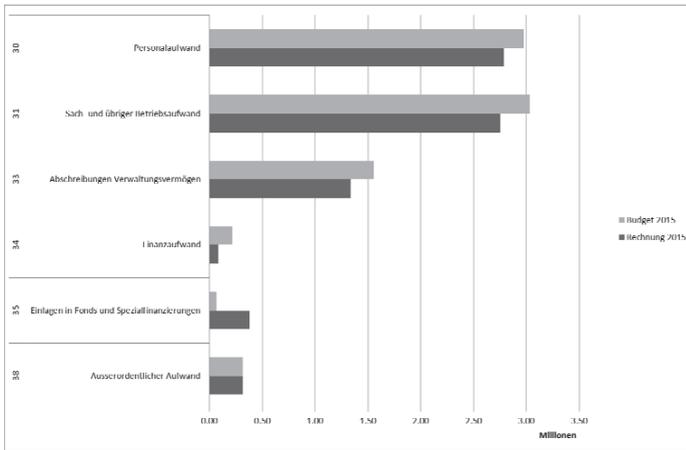
	RECHNUNG 2015		BUDGET 2015	
<i>Erfolgsrechnung</i>				
Betrieblicher Aufwand	CHF	16'529'276.48	CHF	16'192'000.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	17'269'174.18	CHF	15'768'700.00
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>CHF</i>	<i>739'897.70</i>	<i>CHF</i>	<i>-423'300.00</i>
Finanzaufwand	CHF	83'816.52	CHF	216'700.00
Finanzertrag	CHF	478'922.78	CHF	499'300.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>CHF</i>	<i>395'106.26</i>	<i>CHF</i>	<i>282'600.00</i>
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	312'900.00	CHF	312'900.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00	CHF	0.00
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>	<i>CHF</i>	<i>-312'900.00</i>	<i>CHF</i>	<i>-312'900.00</i>
<i>Jahresergebnis</i>	<i>CHF</i>	<i>822'103.96</i>	<i>CHF</i>	<i>-453'600.00</i>
<i>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</i>				
Investitionsausgaben VV	CHF	5'758'305.77	CHF	4'279'800.00
Investitionseinnahmen VV	CHF	5'442'832.50	CHF	540'000.00
<i>Nettoinvestitionen VV</i>	<i>CHF</i>	<i>315'473.27</i>	<i>CHF</i>	<i>3'739'800.00</i>
<i>Investitionsrechnung Finanzvermögen</i>				
Investitionsausgaben FV	CHF	1'902'455.00	CHF	0.00
Investitionseinnahmen FV	CHF	0.00	CHF	0.00
<i>Nettoinvestitionen FV</i>	<i>CHF</i>	<i>1'902'455.00</i>	<i>CHF</i>	<i>0.00</i>
<i>Bilanz</i>				
Bilanzsumme	CHF	52'007'731.24		
- zweckfreies Eigenkapital per 31.12.	CHF	17'663'846.40		
- Fremdkapital per 31.12.	CHF	24'338'982.07		

b) Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

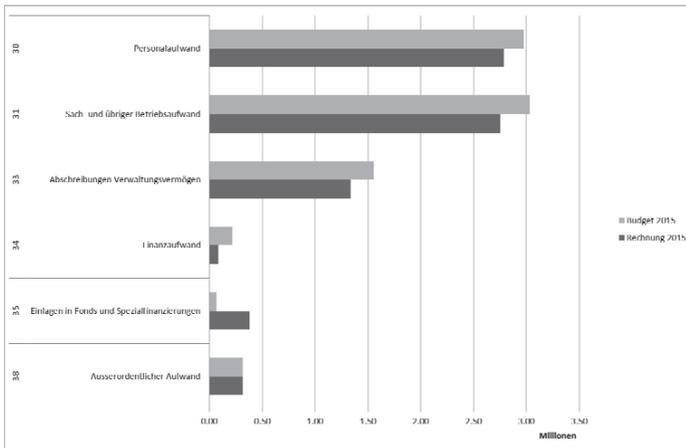
Die Jahresrechnung 2015 wurde erstmals nach HRM2 (HRM = Harmonisiertes Rechnungsmodell) erstellt. Die Jahresrechnung 2015 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 822'103.96 (Budget CHF -453'600.00) ab. Die Hauptgründe liegen bei einem rund CHF 622'000.00 höheren Fiskalertrag sowie der Umwandlung des Zweckverbandes Spital Bezirk Affoltern in einen Zweckverband mit einem eigenen Haushalt, wodurch ein zusätzlicher Ertrag von rund CHF 234'000.00 in der Erfolgsrechnung verbucht werden konnte.

Mit der Einführung von HRM2 müssen Projektgemeinden versuchsweise Werterhaltungs- und Erneuerungsreserven bilden. Diese Reserven betragen in der Rechnung 2015 CHF 312'900.00 und sind, gemäss Anweisung des Gemeindeamtes, über die Funktion 9903 zu verbuchen. Die linearen Abschreibungen betragen rund CHF 754'000.00 (Budget rund CHF 1'021'000.00).

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 822'103.96 ab.



(Gliederung Aufwand / ohne Transferaufwand, durchlaufende Beiträge und interne Verrechnungen)



(Gliederung Ertrag / ohne Transferertrag, durchlaufende und interne Verrechnungen)

Die Investitionsrechnung VV weist bei Ausgaben von CHF 5'758'305.77 und Einnahmen von CHF 5'442'832.50 Nettoinvestitionen von CHF 315'473.27 (Budget CHF 3'739'800.00) aus. Die Abnahme der Nettoinvestitionen gegenüber dem Budget 2015 ist auf die Umwandlung des Spitals Affoltern rund CHF -1'100'000.00 sowie die wesentlich tieferen Investitionsausgaben bei den Spezialfinanzierungen (Wasserwerk rund CHF -500'000.00 und Abwasserbeseitigung rund CHF -1'600'000.00) zurückzuführen. Bei den Spezialfinanzierungen wurden grössere Projekte auf die kommenden Jahre verschoben.

Die Investitionsrechnung FV weist bei Ausgaben von CHF 1'902'455.00 und Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen von CHF 1'902'455.00 (Budget CHF 0.00) aus. Die Ausgaben sind durch den Kauf der Parzelle 2933 im Heumoos entstanden.

c) Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

Funktion	Bezeichnung	Betrag
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	CHF 52'000.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	CHF -173'000.00
1400	Allg. Rechtswesen	CHF -98'000.00
3410	Sport	CHF -64'000.00
3420	Freizeit	CHF -76'000.00
4110	Spitäler	CHF -183'000.00
4210	Ambulante Krankenpflege	CHF -55'000.00
4215	Pflegekosten ambulante Krankenpflege	CHF 56'000.00
4220	Rettungsdienste	CHF -76'000.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	CHF 61'000.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	CHF -63'000.00
5440	Jugendschutz	CHF -53'000.00
5720	Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	CHF 55'000.00
5790	Fürsorge, n.a.g.	CHF 60'000.00
6150	Gemeindestrassen	CHF -106'000.00
8600	Banken und Versicherungen	CHF -97'000.00
9100	Allg. Gemeindesteuern	CHF -345'000.00
9101	Sondersteuern	CHF -269'000.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	CHF -64'000.00
9903	Einlagen in Reserven	CHF 312'900.00

Übersicht Rechnung 2015

Pol. Gemeinde Bonstetten 1.1.2015 - 31.12.2015

Finanzierungsübersicht

Rechnung /

	Total Gemeindehaushalt Rechnung	Allgemeiner Haushalt Rechnung	Eigenwirtschaftsbetriebe Rechnung	Budget
Ertragsüberschuss	822'103.96	822'103.96	-	-
Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-	-
Betriebsgewinn	-	-	361'746.64	65'100
Betriebsverluste	-	-	0.00	-249'700
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'050'725.47	1'712'242.90	338'482.57	551'400
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	-1'297'011.70	-640'690.64	-656'321.06	-6'19'200
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	16'761.00	16'761.00	0.00	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-10'582.22	-10'582.22	0.00	0
Einlagen in das Eigenkapital	312'900.00	312'900.00	0.00	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0
Selbstfinanzierung	1'894'896.51	2'212'735.00	43'908.15	-252'400
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-315'473.27	-367'17.82	-278'755.45	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	1'579'423.24	2'176'017.18	-234'847.30	-252'400
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	600.65	6'026.32	15.75	0

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

- über 100 % sehr gut*
- 80 - 100 % gut*
- 50 - 80 % genügend*
- 0 - 50 % ungenügend*
- < 0 % sehr schlecht*

Übersicht Rechnung 2015

Rechnung /

Pol. Gemeinde Bonstetten 1.1.2015 - 31.12.2015

Finanzierungsübersicht_EWG

	Kabelnetz		Wasserversorgung		Abwasserentsorgung		Abfallentsorgung	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
Betriebsgewinn	62'034.59	65'100	190'448.09	0	93'933.94	0	15'330.02	0
Betriebsverluste	0.00	0	0.00	-96'500	0.00	-143'200	0.00	-10'000
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	77'122.96	75'500	160'518.39	341'600	100'841.22	129'200	0.00	5'100
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	-39'699.50	-36'800	-394'093.36	-384'300	-222'528.20	-198'100	0.00	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	65'100	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	-96'500	0	-143'200	0	-10'000
Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	99'458.05	168'900	-43'126.88	-235'700	-27'753.04	-355'300	15'330.02	-14'900
Nettoinvestitionen	-195'380.69	-160'000	-74'196.27	0	-9'178.49	0	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-95'922.64	8'900	-117'323.15	-235'700	-36'931.53	-355'300	15'330.02	-14'900
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	50.90	106	-58.13	0	-302.37	0	0.00	0

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Pol. Gemeinde Bonstetten 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Sachgruppen

Rechnung / Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
30	Personalaufwand	2'785'071.97	2'975'500	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'750'392.37	3'029'200	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'334'969.83	1'555'000	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'78'507.64	65'100	0.00
36	Transferaufwand	9'267'761.32	8'567'200	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	36'565.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	16'553'268.13	16'192'000	0.00
40	Fiskalertrag	6'489'857.56	5'867'800	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Erträge	2'886'675.32	2'714'800	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	10'582.22	249'700	0.00
46	Transferertrag	7'869'485.73	6'936'400	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	36'565.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	17'293'165.83	15'768'700	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	739'897.70	-423'300	0.00
34	Finanzaufwand	838'16.52	216'700	0.00
44	Finanzertrag	4'789'22.78	499'300	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	395'106.26	282'600	0.00
	Operatives Ergebnis	1'135'003.96	-140'700	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	312'900.00	312'900	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-312'900.00	-312'900	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	822'103.96	-453'600	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'275'627.22	1'111'100	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'275'627.22	1'111'100	0.00

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Rechnung /

Pol. Gemeinde Bonstetten 1.1.2015 - 31.12.2015

RE IR VV Sachgruppen

Investitionsrechnung VV Sachgruppen		Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
Investitionsausgaben				
50	Sachanlagen	1818'036.22	4'213'500	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	180'925.66	45'000	0.00
54	Darlehen	20'000.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	3710'323.24	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	26'620.65	21'300	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'400.00	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	57'58'305.77	4'279'800	0.00
Investitionseinnahmen				
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	612'276.00	540'000	0.00
64	Rückzahlungen von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	4828'156.50	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	2'400.00	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	5'442'832.50	540'000	0.00
59	Übertrag an Bilanz (Passivierte Einnahmen)	5'350'008.20	540'000	0.00
69	Übertrag an Bilanz (Aktivierte Ausgaben)	5'665'481.47	4'279'800	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	57'58'305.77	4'279'800	0.00
	Total Investitionseinnahmen	5442'832.50	540'000	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'15'473.27	-3'739'800	0.00

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Pol. Gemeinde Bonstetten 1.1.2015 - 31.12.2015

RE IR FV Sachgruppen

Rechnung /

	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
Investitionsrechnung FV Sachgruppen			
Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	1'902'455.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufskosten von Sachanlagen	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VW	0.00	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0.00	0.00
	Total Ausgaben	1'902'455.00	0.00
Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0.00	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00
79	Übertrag an Bilanz (Passivierte Einnahmen)	0.00	0.00
89	Übertrag an Bilanz (Aktivierte Ausgaben)	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	1'902'455.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-1'902'455.00	0.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Jahr
Betriebstätigkeit		
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	822'103.96
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'050'725.47
-	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	-1'297'011.70
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-66'634.09
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-18'058.10
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-732.30
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	552.25
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	318'013.82
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-12'1849.79
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-379'428.93
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	367'925.42
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	312'900.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	1'988'506.01
Investitionstätigkeit		
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'758'305.77
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	5'442'832.50
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-315'473.27
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-79.35
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00
+	Aktivierete Eigenleistungen	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-315'552.62
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'672'953.39
Finanzierungstätigkeit		
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	6'500'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-7'337'119.14
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	-2'967'400.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-552.25
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-1'902'455.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	85'795.27
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-468'192.96
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-6'089'924.08
	Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	-4'416'970.69
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	7'982'501.03
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	3'565'530.34
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-4'416'970.69

2. Antrag betreffend Genehmigung der Bauabrechnung über Ausbau und Sanierung der Friedhofanlage Bodenfeld

Weisung

Der Gemeinderat Bonstetten beantragt der Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung:

- Die Bauabrechnung im Betrag von CHF 278'382.30 (inkl. MWSt) über die Erstellung des Urnenhains, des Aschengemeinschaftsgrabes sowie die Sanierung von dreissig Erd- und vier Familiengräbern in der Friedhofanlage Bodenfeld wird genehmigt (Projektierungskredit gemäss Offerte der Tony Linder + Partner AG, Altdorf CHF 380'000.00 genehmigt von der Gemeindeversammlung genehmigt am 16. September 2014).

Weisung

In der Gemeindeversammlung vom 16. September 2014 wurde den Stimmberechtigten das Projekt der Tony Linder & Partner AG, Altdorf zum Ausbau und zur Sanierung der Friedhofanlage Bodenfeld vorgestellt. Neben den zu sanierenden dreissig Erdgräbern und vier Familiengräbern wurde als Nachfolger des bisherigen Urnengemeinschaftsgrabes ein 87plätziger Urnenhain sowie ein Aschengemeinschaftsgrab vorgesehen. Zur Realisierung des Projektes wurde ein Kredit von CHF 380'000.00 genehmigt.

Aufgrund der eingegangenen Submissionsunterlagen wurde der Auftrag an die Arbeitsgemeinschaft Baggergemeinschaft Bonstetten, Hohli Gass 7, Bonstetten und das Gartencenter Guggenbühl, Am Lochenweiher 18, Bonstetten vergeben.

Nach Abschluss der Bauarbeiten im Sommer 2015 präsentiert sich die Abrechnung wie folgt:

	KV netto CHF	Abrechnung netto CHF
Baumeisterarbeiten	248'000	193'762.70
Gärtnerarbeiten	28'000	0.00
Ausstattungen	32'000	19'938.75
Architektenhonorar	63'500	64'680.85
Rundung	8'500	
Total Kredit / Baukosten	380'000	278'382.30
Total unter Kredit	26.7415%	101'617.70

Gemäss Projektleiter Erich Aeschlimann liegt der Hauptgrund für die massive Unterschreitung des Kostenvoranschlags bei der preisgünstigeren Ausführung der Arbeiten seitens der ARGE Baggergemeinschaft GmbH und Gartencenter Guggenbühl (minus rund CHF 80'000'00). Weitere Einsparungen wurden aufgrund einer vereinfachten Ausführung des Aschengemeinschaftsgrabes erzielt.

Die Abrechnung des Projektleiters Erich Aeschlimann, Tony Linder & Partner AG, Altdorf und diejenige der Finanzbuchhaltung der Gemeinde Bonstetten stimmen überein.

Der Gemeinderat hat die Bauabrechnung über den Ausbau und die Sanierung der Friedhofanlage Bodenfeld, Bonstetten geprüft und für richtig befunden. Er beantragt den Stimmberechtigten, diese zu genehmigen.

1. Antrag betreffend Genehmigung der Jahresrechnung 2015 der Primarschule Bonstetten

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2015 zu genehmigen:

- Die Schulpflege hat die Rechnung 2015 der Primarschule Bonstetten geprüft. Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Aufwand von CHF 10'525'747.53 und einem Ertrag von CHF 11'407'464.87 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 881'717.34 ab.
- Die Investitionsrechnung zeigt beim Verwaltungsvermögen bei Ausgaben von CHF 5'253'557.09 und Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen von CHF 5'253'557.09.
- Die Investitionsrechnung zeigt beim Finanzvermögen bei Ausgaben von CHF 0.00 und Einnahmen von CHF 0.00 Nettoinvestitionen von CHF 0.00.
- Die Bilanz weist nach Einlage des Ertragsüberschusses in das Eigenkapital Aktiven und Passiven von CHF 18'558'819.88 aus. Das Eigenkapital beträgt per 31.12.2015 CHF 10'089'430.91.

Weisung

BERICHT DES SCHULPFLEGE

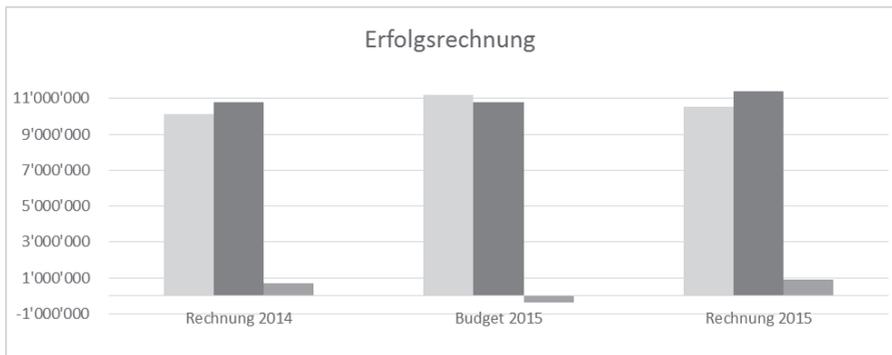
a) Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die Rechnung 2015 wurde erstmals nach HRM2 (HRM = Harmonisiertes Rechnungsmodell) erstellt und abgeschlossen. Somit haben wir in den kommenden Jahren wieder besser die Möglichkeit, die Rechnungen 1:1 zu vergleichen. Das 2015 war geprägt durch den Schulhausbau, der mit viel Aufwand von mehreren Seiten bewältigt wurde und somit geplante Anschaffungen und Projekte nicht ausgeführt werden konnten. Mit der Bildung der Einheitsgemeinde geht es nun darum, wichtige und notwendige Projekte anzugehen und die Zusammenarbeit mit der politischen Gemeinde zu festigen. Obwohl immer noch eine Aufwandsteigerung vorhanden ist, nimmt sie wieder weniger zu, als im Vergleich 2013/2014. Zudem konnten wir den Ertrag im Vergleich zum Vorjahr massiv steigern.

b) Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr

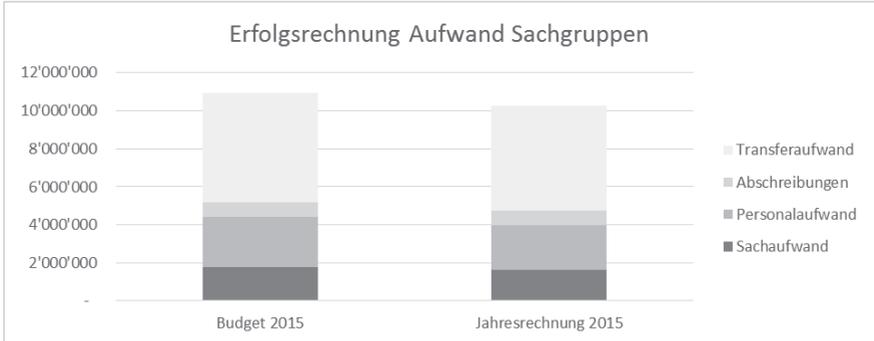
Die Rechnung der Primarschule schliesst im Rechnungsjahr 2015 mit einem Gesamtaufwand von CHF 10'525'747.53 ab und weist bei einem Ertrag von CHF 11'407'464.87 einen Ertragsüberschuss von CHF 881'717.34 aus. Im Budget 2015 wurde ein Gesamtaufwand von CHF 11'208'400.00, ein Ertrag von CHF 10'811'300.00 und somit ein Aufwandüberschuss von CHF 397'100.00 budgetiert. Der Einnahmeüberschuss 2015 fällt somit um CHF 1'278'817.34 höher aus als veranschlagt.

Erfolgsrechnung



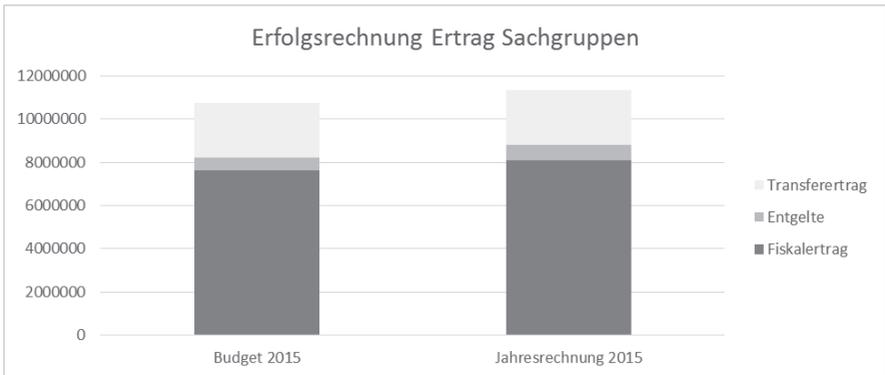
Ergebnis Jahresrechnung 2015 im Vergleich zu Ergebnis Jahresrechnung 2014 und Budget 2015

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Aufwand von CHF 10'525'747.53 und einem Ertrag von CHF 11'407'464.87 einen Ertragsüberschuss von CHF 881'717.34 vor. Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Ertragsüberschuss um CHF 199'852.85 erhöht.



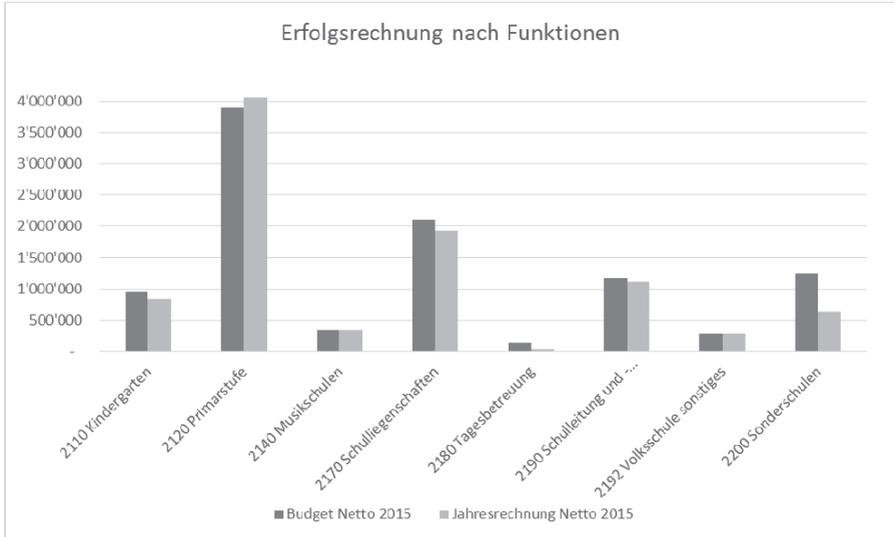
Aufwand unterteilt nach Sachgruppen

Auf der Aufwandseite sind beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand (ca. CHF 166'000.00), beim Personalaufwand (ca. CHF 255'000.00) sowie beim Transferaufwand – z.B. Beiträge an Gemeinwesen und Dritte (ca. CHF 264'000.00) die Kosten tiefer als budgetiert. Die Abschreibungen hingegen nehmen leicht zu (ca. CHF 13'000.00).



Ertrag unterteilt nach Sachgruppen

Auf der Einnahmeseite weisen wir erhöhte Erträge bei den Steuern, ca. CHF 450'000.00 sowie bei den Entgelten (ca. CHF 100'000.00) aus. Der Transferertrag bleibt in etwa gleich.

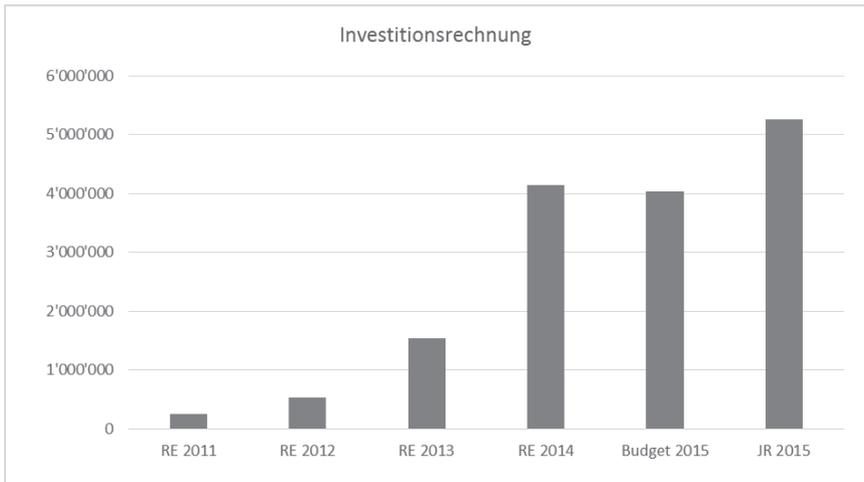


Erfolgsrechnung nach Funktionen im Bereich Bildung - Vergleich zu Budget

Bei der Funktion Primarstufe sind die Löhne erheblich höher, da wir die Löhne der Therapeuten (Logopädie, Psychomotorik etc.) unter dem Bereich „Sonderschulen“ budgetiert haben, obwohl das nicht korrekt war. In allen anderen Bereichen wurden die Budgetzahlen unterschritten. Vor allem die Lohnkosten blieben unter dem Budget. Bei den Schulliegenschaften haben wir die Werterhaltungs- und Erneuerungsreserven (ca. 170'000.00) budgetiert, obwohl diese richtigerweise unter Finanzen und Steuern verbucht werden. Die Kosten für Weiterbildung, Exkursionen, Schulreisen etc. wurden noch gemäss Reglement budgetiert, was nicht den effektiven Ausgaben entspricht.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2015 fällt gegenüber dem Budget 2015 höher aus, da sich vor allem die Kosten des Schulhausneubaus vom 2014 auf das Jahr 2015 verlagert haben. Die restlichen Investitionen sind günstiger oder im Umfang des Budgets ausgeführt worden.



Investitionsrechnung

c) Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget

2110	<p>Kindergarten weniger Lohnkosten durch Rotationsgewinne sowie seit Sommer 2015 eine Kindergartenklasse weniger. Aufwandminderung um CHF 117'890.35</p>
2120	<p>Primarschule Die Löhne der Therapeuten (Psychomotorik, Logopädie etc.) haben wir unter „Sonderschulung“ budgetiert, was jedoch nicht richtig ist. Zudem wurden die Weiterbildungen und Schulreisen/Exkursionen noch nach Reglement budgetiert. Zusätzlich weniger Anschaffungen getätigt. Aufwandsteigerung um CHF 165'625.53</p>
2180	<p>Tagesbetreuung Die Auslastung der Hortbetreuung nimmt weiterhin zu, was zu mehr Personalkosten, aber auch zu Mehreinnahmen führt. Zusätzlich ist die Mahlzeitenlieferung an die Primarschule Wettswil sehr gut angelaufen. Die Ausgaben für Lebensmittel haben dadurch stark zugenommen. Ertragssteigerung um CHF 92'942.80</p>
2170	<p>Schulliegenschaften Weniger Unterhalt und Reinigungsaufwand aufgrund Bau Schulhaus 4 sowie Wegfall Kindergarten Pfaffenbrunnen. Werterhaltungs- und Erneuerungsreserven sind neu unter den Finanzen abgebildet. Aufwandminderung um CHF 282'273.40</p>
2190	<p>Schulleitung und Schulverwaltung Verlagerung der Lohnkosten von kantonaler zu kommunaler Besoldung (Betriebsleiter). Zudem Neuanstellung in der Schulverwaltung, was zu tieferen Kosten führt. Aufwandminderung um CHF 53'174.22</p>
2200	<p>Sonderschulen Die Löhne der Therapeuten wurden unter dem Konto Primarschule verbucht, was auch zu tieferen Sozialversicherungsbeiträgen führt. Zudem gingen die Kosten für Taxifahrten sowie für Schulkosten durch Reintegration und Wegzug zurück. Aufwandminderung um CHF 620'579.47</p>
3211	<p>Schul- und Gemeindebibliothek Weniger Lohnkosten sowie weniger Ausgaben bei Anlässen. Aufwandminderung um CHF 20'951.05</p>
9	<p>Finanzen und Steuern Die Steuererträge erhöhen sich um rund CHF 450'000.00. Der Zinsaufwand geht leicht zurück. Die Einlagen in die Werterhaltungs- und Erneuerungsreserven betragen CHF 170'800.00.</p>

Übersicht Rechnung 2015

Rechnung /

Primarschule Bonstetten 1.1.2015 - 31.12.2015

Finanzierungsübersicht

	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
Ertragsüberschuss	881'717.34	0	881'717.34	0	-	-
Aufwandüberschuss	0.00	-397'100	0.00	-397'100	-	-
Betriebsgewinn	-	-	-	-	0.00	0
Betriebsverluste	-	-	-	-	0.00	0
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	789'896.04	777'400	789'896.04	777'400	0.00	0
Ertrag aus Auflösung IR-Beiträge und Aufwertungen	-93'042.51	-93'200	-93'042.51	-93'200	0.00	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	881.69	0	881.69	0	0.00	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Einlagen in das Eigenkapital	170'800.00	170'800	170'800.00	170'800	0.00	0
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	1'750'252.56	457'900	1'750'252.56	457'900	0.00	0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-5'253'557.09	-4'037'900	-5'253'557.09	-4'037'900	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)	-3'503'304.53	-3'580'000	-3'503'304.53	-3'580'000	0.00	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	33.32	11	33.32	11	0.00	0

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

*über 100 % sehr gut
80 - 100 % gut
50 - 80 % genügend
0 - 50 % ungenügend
< 0 % sehr schlecht*

Erfolgsrechnung Sachgruppen

Primarschule Bonstetten 1.1.2015 - 31.12.2015

RE ER Sachgruppen

Rechnung / Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
30	Personalaufwand	2'392'993.77	2'645'700	0.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'597'111.63	1'763'800	0.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	767'502.74	754'000	0.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	881.69	0	0.00
36	Transferaufwand	5'506'451.21	5'770'400	0.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	10'264'941.04	10'933'900	0.00
40	Fiskalertrag	8'086'467.31	7'636'000	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Erträge	688'578.30	591'500	0.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
46	Transferertrag	2'571'378.31	2'537'300	0.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	11'356'423.92	10'764'800	0.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'091'482.88	-169'100	0.00
34	Finanzaufwand	87'268.10	103'700	0.00
44	Finanzertrag	48'302.56	46'500	0.00
	Ergebnis aus Finanzierung	-38'965.54	-57'200	0.00
	Operatives Ergebnis	1'052'517.34	-226'300	0.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	170'800.00	170'800	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-170'800.00	-170'800	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	881'717.34	-397'100	0.00
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2738.39	0	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2738.39	0	0.00

Investitionsrechnung VV Sachgruppen

Primarschule Borstefen 1.1.2015 - 31.12.2015

RE IR VV Sachgruppen

Rechnung /

	Investitionsrechnung VV Sachgruppen	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
	Investitionsausgaben			
50	Sachanlagen	5'253'557.09	4'037'900	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	5'253'557.09	4'037'900	0.00
	Investitionseinnahmen			
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	0.00
64	Rückzahlungen von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
	Total Investitionsausgaben	0.00	0	0.00
59	Übertrag an Bilanz (Passivierte Einnahmen)	0.00	0	0.00
69	Übertrag an Bilanz (Aktivierte Ausgaben)	5'253'557.09	4'037'900	0.00
	Investitionen im Verwaltungsvermögen			
	Total Investitionsausgaben	5'253'557.09	4'037'900	0.00
	Total Investitionseinnahmen	0.00	0	0.00
	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-5'253'557.09	-4'037'900	0.00

Investitionsrechnung FV Sachgruppen

Primarschule Bonstetten 1.1.2015 - 31.12.2015

RE IR FV Sachgruppen

Rechnung /

	Investitionsrechnung FV Sachgruppen	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
	Ausgaben für Sachanlagen			
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem VW	0.00	0	0.00
77	Übertragung realisierter Gewinne Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	Total Ausgaben	0.00	0	0.00
	Einnahmen für Sachanlagen			
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0	0.00
82	Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragungen von Sachanlagen ins FV	0.00	0	0.00
87	Übertragung realisierte Verluste Sachanlagen in ER	0.00	0	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0	0.00
79	Übertrag an Bilanz (Passivierte Einnahmen)	0.00	0	0.00
89	Übertrag an Bilanz (Aktivierte Ausgaben)	0.00	0	0.00
	Investitionen im Finanzvermögen			
	Total Ausgaben	0.00	0	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0	0.00
	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0	0.00

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Jahr
Betriebstätigkeit		
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	881'717.34
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	789'896.04
-	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	-93'042.51
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-293'484.40
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	8'577.10
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-966'761.49
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-36'490.04
+/-	Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-74'984.59
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	881.69
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	170'800.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		387'109.14
Investitionstätigkeit		
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'253'557.09
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-5'253'557.09
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-5'253'557.09
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-4'866'447.95
Finanzierungstätigkeit		
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	279'958.88
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-1'062.65
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		3'278'896.23
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-1'587'551.72
	Stand flüssige Mittel per 1.1.	1'751'267.51
	Stand flüssige Mittel per 31.12.	163'715.79
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-1'587'551.72

