

Nachtragskredite Rechnung 2010

Anhang 1

Konto	Bezeichnung	RG 2010	VA 2010	Abweichung	Begründung
		SFr.	SFr.	SFr.	
020.301.00	Besoldung hauptamtliches Personal	495'199.25	487'400.00	7'799.25	Anstellung Eveline Waser per 1.9.2010, GR-Beschluss
020.309.01	Weiterbildung Personal	4'851.40	0.00	4'851.40	Weiterbildungskurs für Verwaltung, GR-Beschluss
020.311.00	Mobilien und Maschinen	24'853.45	10'500.00	14'353.45	Anschaffung Paternoster, GR-Beschluss
020.351.00	Beitrag an Kanton für Steuereinschätzungen	92'426.30	86'000.00	6'426.30	Höhere Steuererträge führten zu Mehrkosten
020.395.00	Sozialleistungen	126'424.35	112'300.00	14'124.35	Höhere Lohnsumme, höhere Pensionskassenbeiträge
028.304.00	Personalversicherungsbeiträge	479'155.45	454'100.00	25'055.45	Zusätzliche Kosten Übergangsrenten, Höhere Beiträge
160.381.00	Einlage Ersatzabgaben in Spezialfinanzierung	70'500.00	20'000.00	50'500.00	Mehr Schutzraumerstattungen fakturiert
200.302.01	Besoldung Kindergärtnerinnen	270'146.70	265'600.00	4'546.70	Zusätzliche Lohnkosten Ausbildung Patrice Filaci
210.302.03	Besoldung Stellvertretungen	21'117.25	16'800.00	4'317.25	Vermehrte Stellvertretungen (Unfall + Krankheit)
217.302.01	Besoldung nebenamtliche Lehrkräfte	371'337.75	352'400.00	18'937.75	Pensenmutationen, höhere Besoldungskosten für RSAW
218.314.05	Videoüberwachung Schulhaus/Pausenplatz	21'346.40	7'800.00	13'546.40	Projekterweiterung, höhere Installationskosten
219.301.02	Schulleitung	84'195.45	74'030.00	10'165.45	Pensenanpassung, GR-Beschluss
500.351.00	Verwaltungskostenanteil Ergänzungsleistungen	21'634.20	17'590.00	4'044.20	Gemäss Abrechnung Amt für soziale Sicherheit
582.352.00	Beitrag Sozialregion Wasseramt-Ost	119'574.85	81'690.00	37'884.85	Gemäss Abrechnung Sozialdienst, Kosten p.E. Fr. 40.42
582.362.01	Sozialhilfe	819'152.45	718'100.00	101'052.45	Angefallene Kosten Fr. 277.00 p.E. (Budget Fr. 245.00)
620.313.03	Splitter, Salz	6'515.15	3'000.00	3'515.15	Höherer Streusalzverbrauch, mehr Salzeinsätze
620.315.00	Unterhalt Geräte, Mobiliar und Maschinen	27'999.70	20'000.00	7'999.70	Totalrevision ISEKI-Traktor notwendig (Rostbefall)
620.395.00	Sozialleistungen	57'001.45	50'570.00	6'431.45	Zusätzliche Kosten Übergangsrente
701.314.00	Unterhalt Hochdrucknetz	44'433.20	35'000.00	9'433.20	Zunahme Wasserleitungsbrüche
701.314.01	Unterhalt Niederdrucknetz	13'135.95	5'000.00	8'135.95	Wasserleitungsbruch bei Luzernstrasse
701.318.01	Nachführen der Leitungspläne	16'290.10	12'000.00	4'290.10	Rege Bautätigkeit führte zu Mehrkosten
701.332.00	Zus. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	32'288.20	14'400.00	17'888.20	Besseres Ergebnis wurde für Abschreibungen verwendet
711.318.01	Nachführen der Leitungspläne	19'424.15	12'000.00	7'424.15	Rege Bautätigkeit führte zu Mehrkosten

Konto	Bezeichnung	RG 2010	VA 2010	Abweichung	Begründung
		SFr.	SFr.	SFr.	
711.380.01	Einlage SF Werterhalt Abwasserbeseitigung	541'225.77	168'970.00	372'255.77	Höherer Einnahmenüberschuss aus Investitionsrechnung
711.390.01	Interne Verrechnung Verwaltung	9'200.00	5'000.00	4'200.00	Änderung Verrechnungspraxis
721.380.00	Ertragsüberschüsse	3'453.20	0.00	3'453.20	Besseres Ergebnis der Spezialfinanzierung
750.314.00	Unterhaltsarbeiten Bäche	18'635.70	15'000.00	3'635.70	Sanierung Überlauf Oesch/Russbach durch Kanton
750.318.00	Erstellen Gefahrenkarte Oesch	4'320.15	0.00	4'320.15	Aufwand war bereits im 2008 budgetiert
780.318.03	Betriebskosten Tierkörpersammelstelle	9'577.35	6'500.00	3'077.35	Anschaffung Hochdruckreiniger infolge Diebstahls
990.330.00	Steuerabschreibungen und Erlasse	175'066.64	150'000.00	25'066.64	Zunahme Verlustscheine, GR-Beschlüsse
940.320.00	Vergütungszinsen	20'073.70	3'000.00	17'073.70	Mehr Steuerrückzahlungen führten zu höheren Zinskosten
940.322.04	Ausgleichsfonds AHV, ab 2.2.2010	50'445.00	0.00	50'445.00	Auslaufendes Darlehen wurde neu gesplittet (940.322.09)
940.329.01	Interne Verzinsung Abwasserbeseitigung	26'670.00	970.00	25'700.00	Änderung Verzinsungspraxis
Total bewilligte Nachtragskredite				891'950.66	

Die Nachtragskredite der Laufenden Rechnung 2010 betragen insgesamt Fr. 891'950.66. Sämtliche Kredite, mit Ausnahme der Einlage SF Werterhalt, liegen in der Finanzkompetenz des Gemeinderates. Der Gemeinderat wird an der Sitzung vom 12. Mai 2011 die Nachtragskredite zu genehmigen haben.

Bei der Einlage in die SF Werterhalt Abwasserbeseitigung handelt es sich um eine gesetzlich vorgeschriebene Verbuchung des Einnahmenüberschusses aus der Investitionsrechnung. Mit der Genehmigung der Abschlussbuchungen durch den Gemeinderat gilt auch dieser Kredit als genehmigt.

4553 Subingen, 28. April 2011

Der Finanzverwalter:

Roland Kumpli