

Anhang

A13 Nachtrags- und Zusatzkredite 2023

Finanzkompetenzen gemäss GO: **Gemeindepräsident bis: e: Fr. 10'000 / w: Fr. 5'000**
Gemeinderat bis: e: Fr. 500'000 / w: Fr. 100'000
Gemeindeversammlung ab: e: Fr. 500'000 / w: Fr. 100'000

(nach § 150 Abs. 1 lit. o GG)

Der Gemeinderat hat am 24.05.2019 beschlossen, auf die ausdrückliche Beschlussfassung bzw. Kenntnissnahme von einmaligen Kreditüberschreitungen bis Fr. 10'000 sowie von jährlichen wiederkehrenden Kreditüberschreitungen bis Fr. 5'000 zu verzichten (Kompetenz Gemeindepräsident)
Gegenüber der Gemeindeversammlung sind mindestens die Überschreitungen nach den Finanzkompetenzen Gemeinderat und Gemeindeversammlung offen zu legen.

A13.1 Kreditüberschreitungen / Nachtragskredite der Erfolgsrechnung

L-Nr.	Konto	Bezeichnung	Budgetkredit	Jahresrechnung	Überschreitung	Begründung	Kredit	n/z	o/d	e/w	g	Kompetenz	Datum Genehmigung
1	222.3132.00	Honorare für ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	58'500.00	207'844.18	149'344.18	Zentrumsentwicklung, externe Ressourcen	149'344.18	n	o	e		GR Nr. 13	06.04.2023
						Zwischentotal o/e Nachtragskredite ER	149'344.18						
2	5720.3637.11	Sozialhilfeleistungen Luterbach (wirtschaftliche Hilfe)	1'500'000.00	2'163'048.92	663'048.92	Budgetüberschreitung gemäss Hochrechnung	663'048.92	n	o	w	g	GR NR. 61 /13	16.11.2023 04.04.2024
3	5720.3637.12	Sozialhilfeleistungen Zuchwil (wirtschaftliche Hilfe)	8'500'000.00	9'399'580.40	899'580.40	Budgetüberschreitung gemäss Hochrechnung	899'580.40	n	o	w	g	GR NR. 61 /13	04.04.2024
4	5730.3637.11	Sozialhilfeleistungen Luterbach (Asyl)	250'000.00	651'308.49	401'308.49	Budgetüberschreitung gemäss Hochrechnung	401'308.49	n	o	w	g	GR NR. 61 /13	16.11.2023 04.04.2024
5	5730.3637.12	Sozialhilfeleistungen Zuchwil (Asyl)	800'000.00	1'001'353.89	201'353.89	Budgetüberschreitung gemäss Hochrechnung	201'353.89	n	o	w	g	GR NR. 61 /13	16.11.2023 04.04.2024
6	2120.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'946'100.00	4'138'338.09	192'238.09	Neues Personal mit höheren Lohnneinstufungen. Abwesenheiten	192'238.09	n	o	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
7	4120.3632.21	Löhne der Lehrpersonen	1'463'700.00	1'667'245.85	203'545.85	Krankheit. Treueprämien. Höhere Beiträge gemäss RRB	203'545.85	n	o	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
8	4210.3010.51	Löhne dipl. Pflegepersonal	691'900.00	793'652.30	101'752.30	Wir haben bei den Löhnen enorme Verschiebungen innerhalb der Konti.	101'752.30	n	o	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
9	4210.3631.14	Pflegefinanzierung Spitex (ambulant)	75'000.00	723'618.00	648'618.00	Neue Verrechnung mit dem Kanton ab 2023	669'618.00	n	o	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
10	5320.3631.00	Ergänzungsleistungen AHV	2'931'400.00	3'091'816.05	160'416.05	Höhere Beiträge gemäss RRB	160'416.05	n	o	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
11	7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	60'915.00	200'600.00	139'685.00	Formelfehler Budget	139'685.00	n	o	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
11	290.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	28'300.00	105'320.95	77'020.95	Verschiebung Investitionen	77'020.95	n	o	w	g	GR NR. 33	06.06.2024
11	7101.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	0.00	118'619.30	118'619.30	Anstatt Einlage Entnahme budgetiert	118'619.30	n	o	w	g	GR NR. 33	06.06.2024
11	2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen immater. Anlagen	0.00	141'829.00	141'829.00	Budget auf Konto 2170.3300.00	141'829.00	n	o	w	g	GR NR. 33	06.06.2024
						Zwischentotal o/w Nachtragskredite ER	3'970'016.24						
12	228.3052.05	AG-Beitrag an vers.-techn. Fehlbetrag	231'600.00	283'160.25	51'560.25	Basisdaten haben sich nach der Budgetphase geändert	56'500.00	n	d	w	g	GR Nr. 5	23.02.2023
13	2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	72'000.00	94'070.25	22'070.25	Vanadismus mehr Verbrauchsmaterial	28'000.00	n	d	w	g	GR NR. 22	01.06.2023
14	4210.3010.58	Löhne Overhead Gemeindepersonal	0.00	29'113.15	29'113.15	Trennung Lohnaufwände Verwaltung / Spitex	40'000.00	n	d	w	g	GR NR. 22	01.06.2023
15	4210.3010.59	Löhne Fremdpersonal RND	0.00	11'036.85	11'036.85	Einsatz von Fremdpersonal Spitex	11'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 61	16.11.2023
16	5320.3631.00	Ergänzungsleistungen AHV	2'931'400.00	3'091'816.05	160'416.05	Im Budget Basis mit weniger Einwohner gerechnet	23'600.00	n	d	w	g	GR Nr. 61	16.11.2023
17	4210.3010.60	Löhne Fremdpersonal Grundversorgung	0.00	31'221.35	31'221.35	Verschiebung Löhne auf neues Konto	100'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 59	26.10.2023
18	220.3320.00	Planmässige Abschreibungen immater. Anlagen	0.00	35'572.40	35'572.40	Kontoänderung gemäss Amt für Gemeinden	35'572.40	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
19	222.3930.11	Verwaltungskostenbeitrag EDV	65'400.00	80'100.00	14'700.00	Mehr Personal als budgetiert erhöht die Verrechnung der IT-Kosten, sowie höhere Kosten in der IT.	14'700.00	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
20	2110.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'086'700.00	1'171'951.50	85'251.50	Neues Personal mit höheren Lohnneinstufungen. Abwesenheiten	85'251.50	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
21	2110.3990.99	Int. Ver. Sozialleistungen	39'000.00	49'432.65	10'432.65	Höhere Löhne im Kindergarten führt zu höheren internen Verrechnungen	10'432.65	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
22	2120.3020.12	Löhne Stellvertretungen	150'000.00	164'983.70	14'983.70	Längere Krankheitsfälle, Neues Personal mit höheren Lohnneinstufungen	14'983.70	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
23	2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'777'900.00	1'832'615.60	54'715.60	Längere Krankheitsfälle, Neues Personal mit höheren Lohnneinstufungen	54'715.60	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
24	2130.3990.99	Int. Ver. Sozialleistungen	48'300.00	61'220.40	12'920.40	Höhere Löhne im Kindergarten führt zu höheren internen Verrechnungen	12'920.40	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024

25	2140.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	618'700.00	651'119.90	32'419.90	zusätzliche Lektionen nach Anmeldeschluss. Neue Lehrpersonen mit höherer Erfahrungsstufe	32'419.90	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
26	2170.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	754'800.00	781'566.95	26'766.95	Mehr Vandalismus und Littering	26'766.95	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
27	2190.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	343'900.00	403'429.62	59'529.62	Doppelbesetzung aufgrund längerer Abwesenheit Krankheit dafür 57'879.60 Rückerstattungen.	59'529.62	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
28	4210.3010.56	Löhne Pflegehelferinnen	146'400.00	156'929.50	10'529.50	Wir haben bei den Löhnen enorme Verschiebungen innerhalb der Konti	10'529.50	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
29	4210.3010.57	Löhne Haushilfen	141'700.00	165'203.30	23'503.30	Wir haben bei den Löhnen enorme Verschiebungen innerhalb der Konti	23'503.30	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
30	5320.3611.11	Verwaltungskosten	154'800.00	171'822.25	17'022.25	Höhere Beiträge gemäss RRB	17'022.25	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
31	5726.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'858'300.00	1'881'202.45	22'902.45	Mehr Personal als budgetiert.	22'902.45	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
32	6150.3300.00	Planmässige Abschreibungen VV	151'000.00	171'446.00	20'446.00	Falsche Abschreibungsdauer bei Fahrzeugen im Budget erfasst	20'446.00	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
33	6153.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	375'100.00	406'332.40	31'232.40	Austritt Eintritt neuer Werkhofleiter parallel. Nicht budgetiert	31'232.40	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
34	7101.3635.02	Wasserbezug WARESO AG	590'000.00	623'287.75	33'287.75	Die Erhöhung der WARESO vom Leistungspreis von ca. 35% und dem Arbeitspreis um ca.18% wie auch das Wachstum der Gemeinde hat zu den Mehrkosten geführt	33'287.75	n	d	w	g	GR NR. 13	04.04.2024
11	7301.3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierung EK	0.00	27'171.66	27'171.66	Anstatt Einlage Entnahme budgetiert	27'171.66	n	o	w	g	GR NR. 33	06.06.2024
11	2120.3990.99	Int. Ver. Sozialleistungen	121'200.00	153'621.40	32'421.40	Anstatt Einlage Entnahme budgetiert	32'421.40	n	o	w	g	GR NR. 33	06.06.2024
35						Zwischentotal d/w Nachtragskredite ER	824'909.43						
36	4210.3099.00	übriger Personalaufwand	4'000.00	20'138.45	16'138.45	Spitex: Vermittlungsgebühren Personal	36'000.00	n	d	e		GR Nr. 44	17.08.2023
37	4210.3099.11	übriger Personalaufwand Lernende	13'000.00	45'932.00	32'932.00	Mehr Praktikanten	33'883.60	n	d	e		GR Nr. 62	16.11.2023
38	290.3120.11	Fernwärme Liegenschaft VV	22'000.00	35'352.60	13'352.60	Erhöhung der Energiekosten	13'352.60	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
39	2170.3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	72'000.00	94'070.25	22'070.25	Höhere Preise und Vandalismus	22'070.25	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
40	2170.3144.12	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Pisoni)	50'000.00	62'141.00	12'141.00	Umbuchungen wurden von M. Marti nicht wie von S. Krahl angewiesen vorgenommen, da es nicht korrekt ist. Daher Mehrausgabe ohne Begründung	11'354.60	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
41	2170.3144.15	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Ufeld)	82'000.00	115'016.30	33'016.30	SK: genehmigter NK Grundwasserpump. GR 30.11.23 + CHF 22'000.00 NK vom GR reichte nicht aus für Gutachten Objektschutzmassnahmen und Grundwasserableitung WAM.	33'016.30	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
42	2200.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	509'000.00	558'500.00	49'500.00	mehrere Zuzüge und Neueintritte in Sonderschule	49'500.00	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
43	3424.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	125'000.00	160'454.60	35'454.60	Umgebungsarbeiten (Unterhalt Grünflächen) Neubau Clubhaus Arena waren mit einem enormen Aufwand verbunden, die Begrünung unnötig und der Lebensdauer des Kunstrasens abträglich (einbringen von organischem Material). Zudem war dieser Unterhalt zwischen den Parteien nicht geklärt. Die Lösung war die versickerbare und befestigte Fläche	35'454.60	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
44	3429.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00	24'030.70	12'030.70	Erhöhung Energiekosten	12'030.70	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
45	6153.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00	43'708.00	23'708.00	Erhöhung Energiekosten	23'708.00	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
46	7101.3130.03	Transporte Sammelkosten	525'000.00	548'622.80	23'622.80	Preiserhöhung des Entsorgers und steigende Einwohnerzahl	23'622.80	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
47	7900.3130.21	Energiestadt/LA 21	56'100.00	71'022.75	14'922.75	NK Geoimpact genehmigt von CHF 9'154.20. von GP. Für das Mobilitätskonzept kam teurer, aber wir erhielten im Ertrag eine Gutschrift	14'922.75	n	d	e		GR NR. 13	04.04.2024
11	2170.3830.25	Zusätzliche Abschreibungen Sachanl. Altes VV	0.00	29'731.00	29'731.00	Anstatt Einlage Entnahme budgetiert	29'731.00	n	d	w	g	GR NR. 33	06.06.2024
					0.00	Zwischentotal d/e Nachtragskredite ER	338'647.20						
A13.2 Kreditüberschreitungen / Nachtragskredite der Investitionsrechnung - Jahrestranchen (innerhalb des Verpflichtungskredits)													
48	3416.5040.26	SZZ AG Sanierung Dach KEB Ost Anbau Theorie	0.00	763'895.75	763'895.75	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	631'402.50	n	o	e		GR NR. 11	06.04.2023
49	3416.5030.03	SZZ AG Rasenhauptplatz	0.00	186'872.75	186'872.75	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	189'528.10	n	d	e		GR NR. 11	06.04.2023
50	5451.5040.02	Erweiterung KIJUZU (KIJUZU am Wald)	0.00	206'916.40	206'916.40	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	170'000.00	n	d	e		GR NR. 11	06.04.2023
51	6150.5060.05	Ersatz Kubota	0.00	91'076.15	91'076.15	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	98'000.00	n	d	e		GR NR. 11	06.04.2023
52	7201.5032.19	Lerchenweg Mitte (Drosselweg - Meisenweg)	0.00	47'950.35	47'950.35	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	56'275.00	n	d	e		GR NR. 11	06.04.2023
53	7201.5032.20	Tropfenkreisel Aarmatt	0.00	3'281.95	3'281.95	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	30'517.75	n	d	e		GR NR. 11	06.04.2023
54	8710.5034.20	Lerchenweg Mitte (Drosselweg - Meisenweg)	0.00	73'908.40	73'908.40	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	137'340.00	n	d	e		GR NR. 11	06.04.2023
55	8710.5034.21	Tropfenkreisel Aarmatt	0.00	61'334.45	61'334.45	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	28'832.05	n	d	e		GR NR. 11	06.04.2023
56	7710.5030.01	Gehweg Friedhof (Dachsbau)	0.00	2'709.80	2'709.80	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	75'000.00	n	d	e		GR NR. 12	06.04.2023
57	7710.5030.01	Kauf Land GB 1702 Freidhof Bleichenberg	0.00	300'000.00	300'000.00	Kauf Land Friedhof vom Kanton	300'000.00	n	d	e		GR NR. 12	06.04.2023

58	6130.5010.08	Emmenbrücke	0.00	35'156.25	35'156.25	Kein Budget 2023. Schlussrechnung erst im 2023.	35'083.15	n	d	e	GR Nr. 44	17.08.2023
59	290.5040.10	DLZ Ostrakt Sanierung Fassade	0.00	473'458.70	473'458.70	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2024 ins Jahr 2023	483'000.00	n	d	e	GR NR. 33	22.06.2023
60	2170.5040.34	SH Unterfeld Sanierung	87'000.00	191'530.75	104'530.75	Höhere Kosten Allwetterplatz	102'656.10	n	d	e	GR NR. 34	22.06.2023
61	1501.5045.02	FW Sanierung Schiebefalttore / Herstellung Übungsplatz	0.00	120'053.95	120'053.95	Feuerwehr Sani. Schiebefalttore / Herstellung Übungsplatz	137'342.85	n	d	e	GR NR. 35	22.06.2023
62	3416.5040.15	SZZ AG Ersatz Anpassung Steuerung/Leits. 2023	200'000.00	210'277.30	10'277.30	Höhere Kosten	10'277.30	n	d	e	GR NR. 33	06.06.2024
63	5451.5040.03	PV Anlage KIJUZU	0.00	20'248.00	20'248.00	Kein Budget 2023. Schlussrechnung erst im 2023.	20'248.00	n	d	e	GR NR. 33	06.06.2024
64	3416.5040.33	SZZ AG Sanierung Dach KEB West	0.00	32'224.10	32'224.10	Kein Budget 2023. Schlussrechnung erst im 2023.	32'224.10	n	d	e	GR NR. 33	06.06.2024
65	7101.5031.19	Lerchenweg Mitte (Drosselweg-Meisenweg)	15'000.00	58'846.20	43'846.20	Kein Budget 2023. Schlussrechnung erst im 2023.	43'846.20	n	d	e	GR NR. 33	06.06.2024
66	3416.5040.34	SZZ AG Sanierung Beleuchtung Naturrasen	0.00	61'249.10	61'249.10	Kein Budget 2023. Schlussrechnung erst im 2023.	61'249.10	n	d	e	GR NR. 33	06.06.2024
67	6130.5010.07	Kreisel Mc Donalds/Waldegg	0.00	66'495.30	66'495.30	Kein Budget 2023. Ausgabe nach Abschluss Projekt.	66'495.30	n	d	e	GR NR. 33	06.06.2024
68	6150.5010.12	Lerchenweg Mitte (Drosselweg-Meisenweg)	40'000.00	106'526.25	66'526.25	Kein Budget 2023. Ausgabe nach Abschluss Projekt.	66'526.25	n	d	e	GR NR. 33	06.06.2024
69	3416.5540.01	SZZ AG Aktienkapitalerhöhung	0.00	270'000.00	270'000.00	Kein Budget 2023. AK Erhöhung.	270'000.00	n	d	e	GR NR. 33	06.06.2024
							Zwischentotal d/e Nachtragskredite IR	3'045'843.75				
A13.3 Kreditüberschreitungen / Zusatzkredite der Investitionsrechnung												
70	220.5200.13	DLZ Hardware Ersatz	130'000.00	142'288.40	12'288.40	Nicht budgetierte ICT Kosten (Access Points, Switches)	15'000.00	z	d	e	GR Nr. 62	16.11.2023
71	2170.5040.33	SH Zegli Ersatz Fenster Trakt A Südost	90'000.00	113'352.05	23'352.05	Mehrkosten falsch budgetiert	24'000.00	z	d	e	GR Nr. 41	05.07.2023
							Zwischentotal d/e Zusatzkredite IR	39'000.00				
d und g Nachtragskredite			1'163'556.63				5'282'917.05					
o Nachtragskredite			7'165'204.17				3'045'843.75					
			8'328'760.80				39'000.00					
							Total Zusatzkredite IR	39'000.00				
							Total Nachtragskredite ER/IR und Zusatzkredite IR	8'367'760.80				

Legende:

- o = ordentliche Ausgaben (Kompetenz GV)
- d = dringliche Ausgaben (Kompetenz GR)
- e = einmalige Ausgaben
- w = jährlich wiederkehrende Ausgaben
- n = Nachtragskredit
- z = Zusatzkredit
- g = gebunden

Dringlich, gebundene
ordentliche NK / Zusatzkredite
Total

8'179'416.62
188'344.18
8'367'760.80
0.00

** Grundsätzlich liegt dieser Nachtragskredit in der Kompetenz der Gemeindeversammlung. Da es sich aber um einen dringlichen Nachtragskredit handelt, kann der Gemeinderat diesen Nachtragskredit bewilligen (§ 146 Abs. 2 GG).

Hinweis AGEM:

Zusatzkredite reicht in Anhang 14 wenn die Zusatzkredite direkt ausgewiesen sind. Nicht in der Nachtragskredite führen.