

Anhang

A13 Nachtrags- und Zusatzkredite 2024

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. Kenntnisnahme 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 externe Berater, Gutachter, Fachexperten	58'500.00	207'926.65	149'426.65	Auftrag an externe Fachexperten in der Bau und Planung	100'000.00	n	d	w		GR Nr. 30	07.05.2024
2	222.3132.00	Honorare, externe Berater (Bau und Planung)	158'500.00	207'926.65	49'426.65	Auftrag an externe Fachexperten in der Bau und Planung	80'000.00	n	d	w		GR Nr. 70	05.12.2024
3	7500.3631.00	Beiträge an Kanton	200'000.00	352'595.65	152'595.65	Sanierung der Emmenspitzstrasse	152'595.65	n	o	e	g	GR Nr. 24	03.04.2025
						Zwischentotal o/e Nachtragskredite ER	332'595.65						
4	2120.3020.12	Löhne Stellvertretungen (Primarschule)	150'000.00	380'839.70	230'839.70	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	120'000.00	n	o	w	g	GR Nr. 42	22.08.2024
5	2120.3020.12	Löhne Stellvertretungen (Primarschule)	270'000.00	380'839.70	110'839.70	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	40'000.00	n	o	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
6	2120.3020.12	Löhne Stellvertretungen (Primarschule)	310'000.00	380'839.70	70'839.70	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	70'839.70	n	o	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
7	222.3010.00	Löhne Verwaltung (Bau und Planung)	788'000.00	868'966.45	80'966.45	Rechtsfälle, Stelle Energiestadtkoordination	120'000.00	n	o	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
8	2120.3020.00	Löhne Lehrpersonen (Prim)	4'009'100.00	4'357'899.50	348'799.50	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	275'000.00	n	o	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
9	2120.3020.00	Löhne Lehrpersonen (Prim)	4'284'100.00	4'357'899.50	73'799.50	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	73'799.50	n	o	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
10	5720.3637.11	SH Luterbach	2'100'000.00	2'147'581.85	47'581.85	höhere Sozialhilfekosten	142'000.00	n	o	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
11	5730.3637.11	SH Luterbach Asyl	600'000.00	765'793.63	165'793.63	höhere Sozialhilfekosten	275'000.00	n	o	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
12	5730.3637.12	SH Zuchwil Asyl	900'000.00	1'290'883.19	390'883.19	höhere Sozialhilfekosten	420'000.00	n	o	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
13	2170.3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	0.00	155'069.35	155'069.35	Änderung Kontierungsvorgabe	155'069.35	n	o	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
14	4120.3632.21	Pflegekostenfinanzierung	1'664'000.00	1'970'000.00	306'000.00	Beitrag pro Einwohner durch Kanton erhöht	306'000.00	n	o	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
15	5320.3631.00	Beiträge an Kanton (EL AHV)	3'183'000.00	3'308'700.00	125'700.00	Beitrag pro Einwohner durch Kanton erhöht	125'700.00	n	o	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
16	7201.3300.25	Planmässige Abschreibungen altes VV	60'915.00	200'059.00	139'144.00	Fehler im Budget	139'144.00	n	o	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
						Zwischentotal o/w Nachtragskredite ER	2'262'552.55						
17	2110.3020.12	Löhne Stellvertretungen (KIGA)	35'000.00	156'035.35	121'035.35	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	75'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 42	22.08.2024
18	2110.3020.12	Löhne Stellvertretungen (KIGA)	110'000.00	156'035.35	46'035.35	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	35'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
19	2110.3020.12	Löhne Stellvertretungen (KIGA)	145'000.00	156'035.35	11'035.35	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	11'035.35	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
20	2130.3020.12	Löhne Stellvertretungen (Sek)	45'000.00	156'479.85	111'479.85	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	40'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 42	22.08.2024
21	2130.3020.12	Löhne Stellvertretungen (Sek)	85'000.00	156'479.85	71'479.85	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	55'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
22	2130.3020.12	Löhne Stellvertretungen (Sek)	140'000.00	156'479.85	16'479.85	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	16'479.85	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
23	2140.3020.12	Löhne Stellvertretungen (Musik)	6'000.00	43'246.05	37'246.05	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	34'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 42	22.08.2024
24	2140.3020.12	Löhne Stellvertretungen (Musik)	40'000.00	43'246.05	3'246.05	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	6'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
25	3416.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	80'000.00	96'566.00	16'566.00	falsch budgetiert	16'566.00	n	d	w		GR Nr. 42	22.08.2024
26	3416.3140.00	Unterhalt an Grundstücken	96'566.00	97'042.60	476.60	Wasserverbrauch höher	476.60	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
27	5726.3612.14	Abgabe an Lastenausgleich Administration Zuchwil	629'000.00	677'732.00	48'732.00	Höhere Anzahl Einwohner	48'732.00	n	d	w	g	GR Nr. 42	22.08.2024
28	5726.3612.15	Abgabe an Lastenausgleich Administration Luterbach	248'500.00	264'379.00	15'879.00	Höhere Anzahl Einwohner	15'879.00	n	d	w	g	GR Nr. 42	22.08.2024
29	6290.3101.12	Einkauf GA Öff. Verkehr	0.00	27'789.20	27'789.20	Im Budget Ablauf Spartageskarte unklar	30'000.00	n	d	w		GR Nr. 42	22.08.2024
30	210.3133.00	Informatik Nutzungsaufwand	154'500.00	184'528.85	30'028.85	höhere Lizenzen	31'000.00	n	d	w		GR Nr. 70	05.12.2024
31	220.3010.00	Löhne Verwaltung (Einwohnerdienste)	394'200.00	451'727.75	57'527.75	Ausfall Personal, +50% Stellenerhöhung Einwohnerdienste	66'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
32	2110.3020.00	Löhne Lehrpersonen (KIGA)	1'109'000.00	1'141'114.30	32'114.30	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	25'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
33	2110.3020.00	Löhne Lehrpersonen (KIGA)	1'134'000.00	1'141'114.30	7'114.30	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	7'114.30	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
34	2110.3052.00	AG Beiträge PK (KIGA)	148'500.00	184'345.35	35'845.35	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	34'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
35	2110.3052.00	AG Beiträge PK (KIGA)	182'500.00	184'345.35	1'845.35	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	1'845.35	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
36	2120.3052.00	AG Beiträge PK (KIGA)	494'300.00	543'225.35	48'925.35	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	51'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
37	2120.3064.00	Überbrückungsrente	0.00	50'011.20	50'011.20	Frühpensionierung Lehrperson	50'011.20	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024

38	2130.3020.00	Löhne Lehrpersonen (Sek)	1'941'900.00	2'039'642.00	97'742.00	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	66'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
39	2130.3020.00	Löhne Lehrpersonen (Sek)	2'007'900.00	2'039'642.00	31'742.00	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	31'742.00	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
40	2170.3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Zelgli)	129'000.00	165'568.95	36'568.95	Flachdachsanieurung	40'000.00	n	d	w		GR Nr. 70	05.12.2024
41	3429.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Freizeit)	30'000.00	46'681.45	16'681.45	Rechnungen aus dem Vorjahr	17'000.00	n	d	w		GR Nr. 70	05.12.2024
42	3429.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Freizeit)	18'000.00	50'531.70	32'531.70	Wasserschaden und tehnsische Einrichtungen	27'000.00	n	d	w		GR Nr. 70	05.12.2024
43	3429.3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Freizeit)	45'000.00	50'531.70	5'531.70	Wasserschaden und tehnsische Einrichtungen	5'531.70	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
44	4210.3010.52	Löhne Zentrale Dienste	327'800.00	403'449.15	75'649.15	Anstellung im Budgetjahr unbekannt	65'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
45	4210.3010.52	Löhne Zentrale Dienste	392'800.00	403'449.15	10'649.15	Anstellung im Budgetjahr unbekannt	10'649.15	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
46	4210.3010.56	Löhne Pflegehelferinnen	103'000.00	138'111.45	35'111.45	Verschiebung innerhalb Spitex	41'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
47	4210.3010.57	Löhne Haushilfen	161'200.00	187'061.15	25'861.15	Verschiebung innerhalb Spitex	31'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
48	4210.3010.60	Löhne Fremdpersonal Grundversorgung	0.00	40'221.00	40'221.00	Anstellung temporäres Personal	100'000.00	n	d	w	g	GR Nr. 70	05.12.2024
49	5726.3132.00	Honorare für ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	155'000.00	174'829.70	19'829.70	falsch budgetiert	35'000.00	n	d	w		GR Nr. 14	20.02.2025
50	120.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	499'100.00	528'039.60	28'939.60	zusätzliche Stelle HR (nicht budgetiert)	28'939.60	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
51	220.3130.11	Post-, Bank-, Kabelnetz, Telefongebühren	60'000.00	71'647.59	11'647.59	Erhöhung Postgebühren	11'647.59	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
52	290.3300.00	Planmässiges Abschreibungen VV	42'200.00	57'530.30	15'330.30	Verschiebung Investitionen	15'330.30	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
53	1501.3112.11	Dienstkleider	47'000.00	58'113.65	11'113.65	Versicherungsfall Brandschutzkleidung	11'113.65	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
54	1620.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00	25'252.15	10'252.15	Mehr Belegungen	10'252.15	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
55	2120.3020.11	Löhne Sprachhilfe	315'000.00	326'585.05	11'585.05	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	11'585.05	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
56	2120.3050.00	AG Beiträge Sozialversicherung	452'200.00	464'903.15	12'703.15	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	15'551.70	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
57	2130.3050.00	AG Beiträge Sozialversicherung	174'900.00	188'661.35	13'761.35	Mutterschaftsurlaub, rückwirkende Neueinstufung, Abw. Krankh.	13'761.35	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
58	2170.3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	770'300.00	788'684.85	18'384.85	Mehr Littering	18'384.85	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
59	2170.3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	125'000.00	142'777.45	17'777.45	zu wenig budgetiert	17'777.45	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
60	2170.3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude (Blum.)	85'700.00	106'907.15	21'207.15	Flachdachsanieurung	21'207.15	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
61	2170.3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	76'000.00	96'604.00	20'604.00	unregelmässige Mietrechnung	20'604.00	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
62	2192.3132.14	Unterstützung / Begleitung	18'000.00	30'283.60	12'283.60	pädagogischer Waldmorgen lief über Budget USK	12'283.60	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
63	2200.3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmen	348'000.00	385'250.00	37'250.00	Neue Verfügung Kanton im Budget unbekannt	37'250.00	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
64	4210.3631.14	Pflegefinanzierung Spitex (ambulant)	890'000.00	935'767.15	45'767.15	höhere ambulante Kosten	47'767.15	n	d	w	g	GR Nr. 24	03.04.2025
65	6150.3141.11	Unterhalt Strassenbeleuchtung	170'000.00	181'559.10	11'559.10	vermehrte Störungen und Reparaturen	11'559.10	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
66	6151.3501.11	Einlage Ersatzabgaben Parkplätze	5'000.00	45'000.00	40'000.00	weniger Einnahmen	40'000.00	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
67	7301.3130.03	Transporte Sammelkosten	525'000.00	547'858.30	22'858.30	höhere Kosten der Abfallsammlung	22'858.30	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
68	7900.3130.21	Energiestadt/LA 21	127'600.00	144'920.00	17'320.00	diverse Anpassung und Ergänzungen Energieplanung	17'320.00	n	d	w		GR Nr. 24	03.04.2025
						Zwischentotal d/w Nachtragskredite ER	1'505'255.49						
69	9632.3430.00	Baulicher Unterhalt Liegenschaft FV	35'000.00	127'024.45	92'024.45	Sanierung Liegenschaft Bahnweg 29 1. Obergeschoss	98'000.00	n	d	e		GR Nr. 14	04.04.2024
						Zwischentotal d/e Nachtragskredite ER	98'000.00						
A13.2 Kreditüberschreitungen / Nachtragskredite der Investitionsrechnung - Jahrestranchen (innerhalb des Verpflichtungskredites)													
70	7710.5030.01	Dachsschutz	0.00	61'677.55	61'677.55	Verschiebung von Projekten aus dem Jahr 2023 ins Jahr 2024	75'000.00	n	d	e		GR NR. 9	22.02.2024
71	290.5040.10	DLZ Ostrakt Sanierung Fassade	0.00	70'904.10	70'904.10	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	70'904.10	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
72	290.5040.11	Sanierung Kanalisation Lindensaal	0.00	47'331.20	47'331.20	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	47'331.20	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
73	5451.5040.02	KIJUZU Erweiterung	0.00	21'924.10	21'924.10	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	21'924.10	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
74	6150.5010.22	Lerchenweg Nord	30'000.00	182'954.85	152'954.85	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	152'954.85	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
75	6150.5010.23	Drosselweg	50'000.00	89'150.00	39'150.00	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	39'150.00	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
76	7101.5031.22	Lerchenweg Nord	0.00	58'137.55	58'137.55	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	58'137.55	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
77	7201.5032.25	Luterbachstrasse	0.00	71'003.50	71'003.50	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	71'003.50	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
78	8710.5034.20	Lerchenweg Nord	0.00	38'533.55	38'533.55	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	38'533.55	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
79	8710.5034.23	Drosselweg	0.00	50'608.45	50'608.45	Kein Budget 2024. Schlussrechnung erst im 2025	50'608.45	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
80	3416.5040.38	SZZ AG Bodensanierung Saunapark 2. Etappe	200'000.00	774'922.95	574'922.95	Sanierung Wandpartien und Tauchbecken	574'922.95	n	d	e		GR Nr.	05.06.2025
						Zwischentotal d/e Nachtragskredite IR	1'200'470.25						
						Zwischentotal o/e Nachtragskredite IR	0.00						
A13.3 Kreditüberschreitungen / Zusatzkredite der Investitionsrechnung													
80	3416.5040.38	SZZ AG Bodensanierung Saunapark 2. Etappe	200'000.00			Sanierung Wandpartien und Tauchbecken	255'000.00	z	d	e		GR Nr. 5	22.02.2024
81	7101.5031.28	Emmenspitzstrasse	0.00	404.55		Ersatz Wasserleitung	250'000.00	z	d	e		GR Nr. 21	25.04.2024
82	3416.5040.38	SZZ AG Bodensanierung Saunapark 2. Etappe	200'000.00			Sanierung Wandpartien und Tauchbecken	450'000.00	z	d	e		GR Nr. 41	22.08.2024
83	290.5040.11	Sanierung Entwässerung Lindensaal	0.00			Pumpenschacht	100'000.00	z	d	e		GR Nr. 54	24.10.2024

84	290.5040.10	DLZ Ostrakt Sanierung Fassade	483'000.00	544'362.80	61'362.80	Sanierung höhere Kosten	61'362.80	z	d	e	GR Nr. 14	20.02.2025
		d und g Nachtragskredite	1'603'255.49			Zwischentotal d/e Zusatzkredite IR	1'116'362.80					
		o Nachtragskredite	3'795'618.45			Total Nachtragskredite ER	4'198'403.69					
			5'398'873.94			Total Nachtragskredite IR	1'200'470.25					
						Total Zusatzkredite IR	1'116'362.80					
						Total Nachtragskredite ER/IR und Zusatzkredite IR	6'515'236.74					

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

5'218'873.94
 1'296'362.80
 6'515'236.74
 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.