

Verwaltungsrechnung 2005

	Rechnung 2005 CHF	Budget 2005 CHF	Rechnung 2004 CHF
Laufende Rechnung			
Aufwand	*132'903'865.96	121'368'300.00	130'190'492.73
Ertrag	*164'373'484.61	122'566'100.00	145'620'296.99
Ertragsüberschuss	31'469'618.65	1'197'800.00	15'429'804.26
Investitionsrechnung			
Ausgaben	17'942'089.80	19'040'000.00	36'845'120.95
Einnahmen	4'803'693.70	600'000.00	11'724'748.10
Nettoinvestitionen	13'138'396.10	18'440'000.00	25'120'372.85
Finanzierungsnachweis			
Nettoinvestitionen	13'138'396.10	18'440'000.00	25'120'372.85
Abschreibungen	9'769'921.00	11'000'000.00	10'002'852.00
Ertragsüberschuss	31'469'618.65	1'197'800.00	15'429'804.26
Finanzierungsüberschuss	28'101'143.55		312'283.41
Finanzierungsfehlbetrag		6'242'200.00	

* abz. Verbuchung Ertragsüberschuss 2004 = CHF 15'429'804.26

Erklärung Ertragsüberschuss

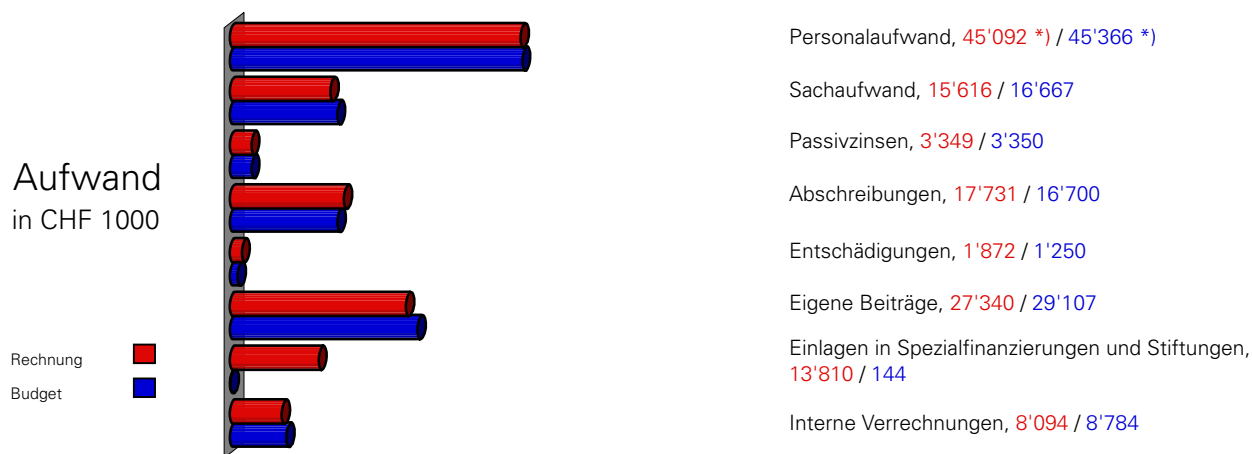
Das erfreulicherweise bedeutend bessere Ergebnis gegenüber dem Budget resultiert in erster Linie aus einem Mehrertrag bei den Reingewinnsteuern juristischer Personen und bei den Steuern natürlicher Personen. Gründe dafür sind im Wesentlichen die konjunkturelle Entwicklung, Sonderfaktoren und zurückhaltende Prognosen des Regierungsrates. Ebenfalls konnten die Aufwendungen im Personal- und Sachbereich sowie die Beiträge im Sozialbereich tiefer gehalten werden.

Verbuchung des Ertragsüberschusses (Vorschlag Gemeinderat)

CHF	12'000'000.00	Einlage in Steuerausgleichsreserve (neuer Stand: CHF 50 Mio.)
CHF	13'500'000.00	Einlage in Freie Reserve (neuer Stand: CHF 44 Mio.)
CHF	4'000'000.00	Einlage in eine Rückstellung für die Erneuerung der Liegenschaften FV
CHF	1'325'000.00	Abschreibung auf dem Kronengebäude (Neuer Wert: CHF 19.095 Mio.)
CHF	644'618.65	Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen
CHF	31'469'618.65	Ertragsüberschuss

Auf Grund des erfreulichen Ertragsüberschusses beabsichtigt der Gemeinderat, der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2006 einen Antrag zur Unterstützung eines oder mehrerer Hilfsprojekte im Umfang von maximal CHF 1 Mio. zu unterbreiten.

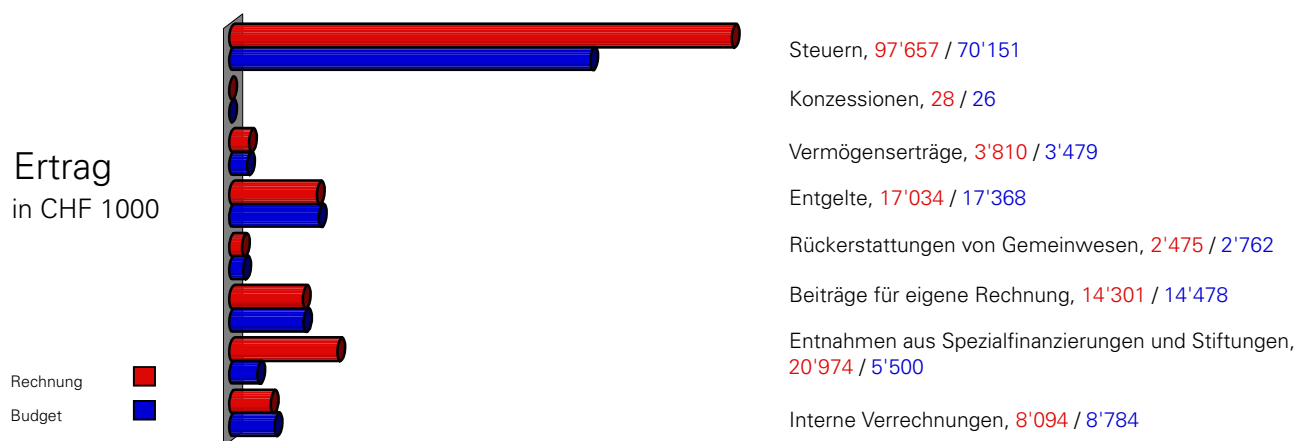
Artengliederung



■ *) GR/Komm: 1'102, Verwaltung: 16'892, Lehrpersonal: 27'098

■ *) GR/Komm: 1'210, Verwaltung: 17'054, Lehrpersonal: 27'102

Im Vergleich mit dem Budget sind hauptsächlich folgende Abweichungen zu erwähnen:
Minderaufwand von CHF 1 Mio. beim Sachaufwand (Materialien, Anschaffungen, Unterhalt) und CHF 2.3 Mio. bei den eigenen Beiträgen (Sozialbereich).



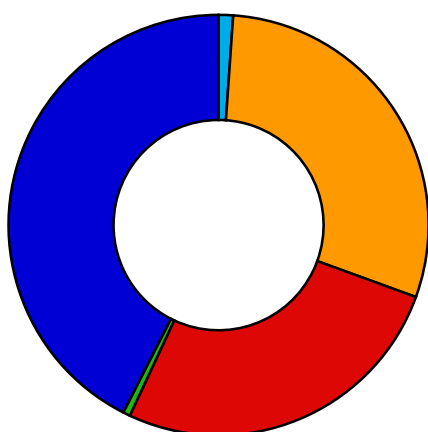
Im Vergleich mit dem Budget sind hauptsächlich folgende Abweichungen zu erwähnen:
Mehrertrag von CHF 12.6 Mio. bei den Reingewinnsteuern juristischer Personen, CHF 10.4 Mio. bei den Steuern natürlicher Personen, CHF 0.7 Mio. bei den Grundstückgewinnsteuern und CHF 0.3 Mio. bei den Gebühren für Amtshandlungen.

Minderertrag von CHF 1.5 Mio. bei den Rückerstattungen (Sozialbereich).

Bestandesrechnung

Aktiven

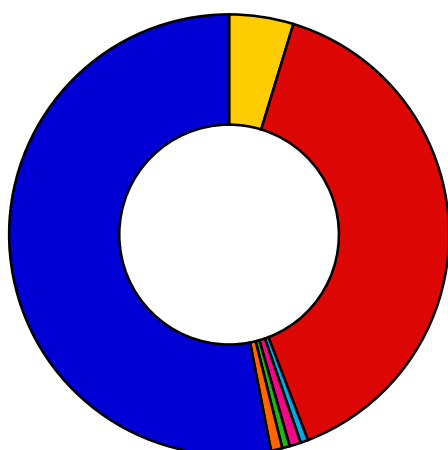
Das **Finanzvermögen** hat um CHF 49 Mio. zugenommen, davon die Guthaben mit CHF 43 Mio. (wovon Festgeldanlagen mit CHF 32 Mio.) und die Anlagen (Aktien WWZ + ZKB) mit CHF 11 Mio. (neu Bilanzierung zum Verkehrswert).



Flüssige Mittel	CHF	2'409
Guthaben	CHF	61'027
Anlagen	CHF	54'757
Transitorische Aktiven	CHF	1'277
Verwaltungsvermögen	CHF	87'929
Total Aktiven	CHF	207'399

Passiven

Das **Eigenkapital** hat um CHF 46 Mio. zugenommen, infolge des sehr guten Jahresergebnisses 2005 sowie der Aufwertung der Anlagen des Finanzvermögens (neu Bilanzierung zum Verkehrswert).



Laufende Verpflichtungen	CHF	9'798
Mittel- und langfristige Schulden	CHF	82'000
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	CHF	683
Rückstellungen	CHF	1'871
Transitorische Passiven	CHF	1'329
Spezialfinanzierungen	CHF	1'488
Eigenkapital	CHF	110'231
Total Passiven	CHF	207'400

Kennzahlen

Der **Selbstfinanzierungsgrad** beträgt für 2005 sehr gute 313.9 %, d.h. die getätigten Investitionen konnten ohne Probleme aus eigenen Mitteln finanziert werden.

Die Differenz zwischen Finanzvermögen und Fremdkapital ergibt ein **Nettovermögen pro Einwohner** von CHF 1'143.05.

Der **Steuerertrag pro Einwohner** beträgt für 2005 CHF 4'515.– (Vorjahr: CHF 3'670.–).

Zusammenzug

Laufende Rechnung in CHF 1'000

	Rechnung 2005		Budget 2005		Rechnung 2004	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Präsidiales / Kultur	7'839	2'850	8'067	2'323	7'871	2'393
Finanzen / Wirtschaft	36'754	123'386	22'036	80'181	39'501	107'826
Schulen / Bildung	35'879	13'900	36'374	13'944	34'382	13'623
Planung / Bau	12'556	5'581	12'451	5'259	12'028	5'507
Liegenschaften / Freizeit	9'078	5'942	9'231	6'091	4'738	2'857
Gesundheit / Sicherheit	8'078	1'188	7'770	1'244	7'903	966
Soziales	18'350	7'976	20'695	9'747	18'101	8'617
Schwimmbad Lättich	4'370	3'550	4'744	3'777	4'261	3'628
Waldmannhalle					1'405	203
Zwischentotal	132'904	164'373	121'368	122'566	130'190	145'620
Ertragsüberschuss	31'469		1'198		15'430	
Total	164'373	164'373	122'566	122'566	145'620	145'620

Investitionsrechnung in CHF 1'000

	Rechnung 2005		Budget 2005		Rechnung 2004	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Präsidiales / Kultur	191		50		327	11
Schulen / Bildung	12'477	2'000	10'300		14'055	5'513
Planung / Bau	2'620	1'410	5'950	400	4'751	1'459
Liegenschaften / Freizeit	1'449	1'086	1'520	200	15'884	4'390
Gesundheit / Sicherheit	1'175	308	870		616	352
Schwimmbad Lättich	30		350		1'212	
Zwischentotal	17'942	4'804	19'040	600	36'845	11'725
Nettoinvestitionen		13'138		18'440		25'120
Total	17'942	17'942	19'040	19'040	36'845	36'845

Baar, 26. April 2006

Gemeinderat Baar

Kurzbericht der RGPK

Die vorliegende Rechnung pro 2005 wurde von der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) unter Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen und der Bewertungsgrundsätze geprüft. Sie stellte fest, dass die Bestandesrechnung und die Verwaltungsrechnung mit der Buchhaltung übereinstimmen, die Buchhaltung ordnungsgemäss geführt ist und die in der Bestandesrechnung ausgewiesenen Vermögenswerte vorhanden sind. Aufgrund dieser Ergebnisse beantragt sie der Gemeindeversammlung, die vorliegende Rechnung zu genehmigen und der vom Gemeinderat vorgeschlagenen Verbuchung des Ertragsüberschusses zuzustimmen.

Baar, 27. April 2006

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission