

BULLETIN

zu den Traktanden der Rechnungsgemeindeversammlung

Montag, 01. Juli 2024, 20.00 Uhr
Medienraum Dünnerehof

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler

2. Nachtragskredit 2023, zur Kenntnisnahme

3. Rechnung 2023

Gemeinde Welschenrohr-Günsbrunnen

- a) Bericht über die Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Bilanz
- b) Bericht über die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung
- c) Antrag über die Verwendung des Aufwandüberschusses der Erfolgsrechnung
- d) Antrag über die Verwendung der Aufwandüberschüsse der Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung sowie des Ertragsüberschusses der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung
- e) Bericht Revisionsstelle
- f) Genehmigung Jahresrechnung 2023

4. Finanzplan 2025 – 2029, zur Kenntnisnahme

5. Abrechnung Projekte 2023

6. Gemeindeordnung

Teilrevision / Änderung der §§ 3, 4, 17, 26, 28, 31, 32, 34, 35, 38, 39, 43, 53, 55, 56 sowie im Titel 7

7. Dienst- und Gehaltsordnung

Teilrevision / Änderung §§ 4, 11, 22, 47, 51, 71, im Titel 3.1.8 sowie im Anhang 1, 2 und 3

8. Verschiedenes

Die Rechnung 2023 mit den Anträgen des Gemeinderates kann auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden. Sämtliche Detailunterlagen sowie das Protokoll der letzten Gemeindeversammlung können bei der Gemeindeverwaltung oder auf der Homepage www.welschenrohr.ch eingesehen werden.

Gemeinde Welschenrohr-Günsbrunnen
Gemeinderat

INFORMATION PARKSITUATION

**WIR BITTEN SIE, DEN PARKPLATZ BEIM VIEHSCHAUPLATZ ZU BENUTZEN, DA DER
SCHULHAUSPLATZ DURCH EIN FESTZELT BESETZT IST. BESTEN DANK.**

Traktandum 1 Begrüssung und Wahl der Stimmzähler

Traktandum 2 Nachtragskredit 2023, zur Kenntnisnahme

Die Jahresrechnung 2023 weist einen Nachtragskredit auf, welcher der Gemeindeversammlung zur Kenntnisnahme vorzulegen ist.

a) 4210.3636.00	Beitrag an Spitex	CHF 196'570.90
	Budget 2023	CHF 110'000.00
	Überschreitung	CHF 86'570.90

Begründung:

Mit der Spitex wurden Kosten im Betrag von CHF 49'561.00 direkt abgerechnet. Die ambulanten Restkosten inklusive Verwaltungskosten, wurden mit dem Kanton in der Höhe von CHF 147'009.90 abgerechnet. In der Abrechnung 2023 ist noch einen Betrag von CHF 20'156.00 enthalten, welcher das Jahr 2022 betrifft.

Traktandum 3 Rechnung 2023

Gemeinde Welschenrohr-Gänsbrunnen

Das Bulletin enthält nur die wichtigsten Zahlen der Jahresrechnung 2023. Die detaillierte Rechnung kann bei der Gemeindeverwaltung während der ordentlichen Öffnungszeiten eingesehen werden. Anlässlich der Gemeindeversammlung werden noch Einzelheiten erläutert.

a) Bericht über die Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Bilanz 2023

Die Rechnung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 144'288.51 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 462'450.00. Die Rechnung schliesst somit um CHF 318'161.49 besser ab als budgetiert. Der Aufwandüberschuss ist als Entnahme dem Eigenkapital zu belastet. Somit reduziert sich das Eigenkapital per 31.12.2023 auf CHF 2'764'542.34.

Erfolgsrechnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Gesamtertrag	6'058'813.43	5'850'950	6'090'972
Gesamtaufwand	-5'747'791.43	-5'799'580	-5'596'885
Ertragsüberschuss vor Abschreibungen	311'022	51'370	494'087
Planmässige Abschreibungen nach Nutzungsdauer inkl. SF	335'517	404'400	316'940
Wertberichtigungen auf Forderungen	104'820	103'100	88'166
Einlage SF Werterhalt Wasser	65'281	44'500	65'312
Einlage/Entnahme SF Wasser	-47'178	4'160	-15'327
Einlage SF Werterhalt Abwasser	42'430	41'676	43'368
Einlage/Entnahme SF Abwasser	-16'380	5'584	-9'206
Einlage/Entnahme SF Abfall	13'085	1'800	6'721
Entnahme SF Werterhalt Wasser	-12'319	-33'100	-12'288
Entnahme SF Werterhalt Abwasser	-29'946	-58'300	-29'008
Aufwand/Ertragsüberschuss (+) /	-144'288	-462'450	39'409

Investitionsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
Ausgaben Verwaltungsvermögen	628'518.30	3'341'000	591'631.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	456'508.35	872'700	241'180.55
Nettoinvestitionen	172'009.95	2'468'300	350'450.45

Finanzierung

in CHF		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
+	Ertragsüberschuss	0.00	0.00	39'409.27
-	Aufwandüberschuss	144'288.51	462'450.00	0.00
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialf. EK)	13'084.90	11'544.00	6'721.49
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialf. EK)	63'558.04	0.00	24'532.31
+	Aufwand für Abschreibungen	335'517.00	404'400.00	316'940.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	107'711.00	58'576.00	108'680.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	42'265.00	91'400.00	41'296.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	14'090.00	14'100.00	14'090.00
	Selbstfinanzierung	192'111.35	-93'430.00	391'832.45
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	172'009.95	2'468'300.00	350'450.45
	Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag	20'101.40	-2'561'730.00	41'382.00
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	111.69	0.00	111.81

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.

Bilanz

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Finanzvermögen	7'917'275.79	8'331'570.48	7'477'616.41
Fremdkapital	-7'728'186.74	-8'103'793.83	-7'291'221.76
Nettovermögen	189'089.05	227'776.65	186'394.65
Pro-Kopf-Verschuldung			
Pro-Kopf-Vermögen	156	192	159
Einwohner per 31.12	1213	1184	1171

b) Bericht über die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung

- Die Wasserversorgung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 47'178.05 ab (Budget: Ertragsüberschuss CHF 4'160.00).
- Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 16'379.99 ab (Budget: Ertragsüberschuss CHF 5'584.00).
- Die Abfallbeseitigung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 13'084.90 ab (Budget: Ertragsüberschuss CH 1'800.00).

c) Antrag über die Verwendung des Aufwandüberschusses der Erfolgsrechnung

Der Gemeinderat der Gemeinde Welschenrohr-Gänsbrunnen beantragt der Gemeindeversammlung, den Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung von CHF 144'288.51 dem Eigenkapital zu belasten.

d) Antrag über die Verwendung der Aufwandüberschüsse der Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung sowie des Ertragsüberschusses der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Der Gemeinderat der Gemeinde Welschenrohr-Gänsbrunnen beantragt der Gemeindeversammlung

- a) den Aufwandüberschuss der Spezialfinanzierung Wasser von CHF 47'178.05 dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung Wasser zu belasten. Das Eigenkapital beträgt neu CHF 184'208.92.
- b) den Aufwandüberschuss der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung von CHF 16'379.99 dem Eigenkapital SF Abwasser zu belasten. Das Eigenkapital beträgt neu CHF 365'016.42.
- c) den Ertragsüberschuss der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung von CHF 13'084.90 dem Eigenkapital SF Abfall gutzuschreiben. Das Eigenkapital beträgt neu CHF 79'763.40.

e) Bericht der Revisionsstelle

Die Revisionsstelle hat die vorliegende Gemeinderechnung 2023 geprüft und beantragt dem Gemeinderat und der Gemeindeversammlung, diese zu genehmigen.

f) Genehmigung der Gemeinderechnung 2023

Antrag:

Der Gemeinderat der Gemeinde Welschenrohr-Gänsbrunnen beantragt der Gemeindeversammlung, die vorliegende Gemeinderechnung 2023 zu genehmigen.

**Traktandum 4
Finanzplan 2025 – 2029, zur Kenntnisnahme**

Der Finanzplan 2025 bis 2029 wird an der Rechnungsgemeindeversammlung vorgestellt und abgegeben.

Traktandum 5 Abrechnung Projekte 2023

a) Tanklöschfahrzeug		
Bruttokredit Gemeindeversammlung vom 07.12.2020	CHF	470'000.00
Total Investitionen Tanklöschfahrzeug	CHF	434'256.90
Kreditunterschreitung	CHF	- 35'743.10
Investitionsbeitrag SGV	CHF	135'000.00
Verkauf altes Tanklöschfahrzeug	CHF	41'000.00
Nettokosten Gemeinde	CHF	258'256.90
b) Sanierung Laufbahn		
Bruttokredit Gemeindeversammlung vom 13.12.2021	CHF	130'000.00
Total Investitionen Laufbahn	CHF	137'260.00
Kreditüberschreitung	CHF	7'260.00
Beitrag vom Kanton	CHF	26'033.00
Sponsorenlauf Turnverein	CHF	1'810.00
Nettokosten Gemeinde	CHF	109'417.00
c) Spezialfahrzeuge Werkhof (Pflug, Kehrmaschine)		
Bruttokredit Gemeindeversammlung vom 12.12.2022	CHF	50'000.00
Total Investitionen (inkl. CHF 1'000.00 für Verkauf alter Pflüge)	CHF	42'814.05
Kreditunterschreitung	CHF	- 7'185.95
d) Mauer Scheidweg (Finanzvermögen)		
Bruttokredit Gemeindeversammlung vom 12.12.2022	CHF	18'000.00
Total Investition	CHF	12'514.85
Kreditunterschreitung	CHF	- 5'485.15

Traktandum 6 Gemeindeordnung

Teilrevision / Änderung §§ 3, 4, 17, 26, 28, 31, 32, 34, 35, 38, 39, 43, 53, 55, 56
sowie im Titel 7

Die Gemeindeordnung wurde im Jahr 2021 aufgrund der Fusion komplett überarbeitet. Im Hinblick auf die Wahlen im Jahr 2025 soll der Gemeinderat von neun auf sieben Mitgliedern reduziert werden. Damit die Ressorts bei sieben Gemeinderatsmitgliedern optimal verteilt werden können, wurden einzelne Ressorts zusammengelegt.

Die Mitgliederanzahl des Wahlbüros und der Finanzkommission sollen ebenfalls reduziert werden. Der Gemeinderat erhofft sich durch diese Änderungen, die freiwerdenden Sitze vollständig besetzen zu können, da die Suche nach Mitgliedern im Laufe der Zeit schwieriger geworden ist. Die Flüchtlingskommission sowie der EA Chef werden gestrichen, da es diese Funktionen nicht mehr braucht.

Die Vorprüfung beim Kanton macht zusätzliche redaktionelle Änderungen notwendig.

Antrag:

Der Gemeinderat Welschenrohr-Gänsbrunnen beantragt der Gemeindeversammlung, die Teilrevision der Gemeindeordnung mit Inkrafttreten per 01. Januar 2025 zu genehmigen.

Traktandum 7

Dienst- und Gehaltsordnung

Teilrevision / Änderung §§ 4, 11, 22, 47, 51, 71, im Titel 3.1.8 sowie im Anhang 1, 2 und 3

Die Dienst- und Gehaltsordnung wurde bereits im Jahr 2023 einer Teilrevision unterzogen. Die Vorprüfung beim Kanton macht zusätzliche redaktionelle Änderungen notwendig. Die hauptsächlichen Änderungen beinhalten:

§ 47 Abs. 4 / Redaktionelle Änderung

Überzeit ist grundsätzlich mit Freizeit zu kompensieren und wird nur ausnahmsweise ~~bar~~ entschädigt. ~~Die Sonn- und Feiertagsarbeit wird in der Regel bar ausbezahlt.~~

Anhang 1

Die Schulleitung und das Schulsekretariat werden gestrichen, weil diese Funktionen neu beim Zweckverband Schulen hinteres Thal geführt werden.

Anhang 2

Nebenamtliche Funktionen werden aufgrund ihres Wegfalls gestrichen.

Anhang 3

Die Entschädigung von CHF 60.-- (Gemeinderat) resp. CHF 40.-- (Kommissionen) für die Sitzungen ist seit vielen Jahren immer gleichgeblieben. Die Herausforderung, neue Kommissionsmitglieder zu finden hat zugenommen. Auch wenn das Sitzungsgeld für ein Engagement sicher nicht ausschlaggebend ist, sollen die Entschädigungen zeitgemäss angepasst werden. Die Anpassung soll die geleistete Arbeit honorieren und ein Zeichen von Wertschätzung sein. Das Sitzungsgeld beträgt zukünftig CHF 80.-- pro Sitzung. Angebrochene Stunden werden nicht mehr zusätzlich entschädigt. Dadurch wird der Aufwand für die Verwaltung verringert.

Die zusätzlichen Kosten für das erhöhte Sitzungsgeld liegen zwischen CHF 15'000.-- und CHF 20'000.-- pro Jahr.

Antrag:

Der Gemeinderat Welschenrohr-Gänsbrunnen beantragt der Gemeindeversammlung, die Teilrevision der Dienst- und Gehaltsordnung mit Inkrafttreten per 01. Januar 2025 zu genehmigen.

Die Reglemente können auf der Homepage www.welschenrohr.ch eingesehen werden.

Traktandum 8

Verschiedenes

Gemeinde Welschenrohr-Gänsslen **Zusammenzug Erfolgsrechnung 2023**

Konto	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung ER	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Aufwand	917'550.16	344'076.15 573'474.01	972'300.00	340'400.00 631'900.00	931'542.41	331'877.45 599'664.96
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Aufwand	143'282.90	61'118.13 82'164.77	183'750.00	32'850.00 150'900.00	150'033.40	40'034.90 109'998.50
2	BILDUNG Netto Aufwand	2'215'102.10	478'892.70 1'736'209.40	2'318'100.00	494'700.00 1'823'400.00	2'096'360.45	434'756.45 1'661'604.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Aufwand	86'747.30	950.00 85'797.30	96'700.00	1'000.00 95'700.00	78'739.60	950.00 77'789.60
4	GESUNDHEIT Netto Aufwand	462'590.29	5'000.00 457'590.29	353'650.00	5'000.00 348'650.00	339'189.86	5'000.00 334'189.86
5	SOZIALE SICHERHEIT Netto Aufwand	1'039'540.86	17'157.05 1'022'383.81	1'027'300.00	1'027'300.00	1'088'617.50	151'815.36 936'802.14
6	VERKEHR Netto Aufwand	467'306.86	41'290.10 426'016.76	478'600.00	41'500.00 437'100.00	470'960.59	25'500.00 445'460.59
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Aufwand	541'786.69	524'122.24 17'664.45	546'000.00	517'100.00 28'900.00	553'073.88	510'201.36 42'872.52
8	VOLKSWIRTSCHAFT Netto Aufwand	72'125.60	60'085.55 12'040.05	76'800.00	50'000.00 26'800.00	66'876.50	52'462.70 14'413.80
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Ertrag	257'069.18 4'413'340.84	4'670'410.02	260'200.00 4'570'650.00	4'830'850.00	315'577.95 4'222'795.97	4'538'373.92
	Total	6'203'101.94	6'203'101.94	6'313'400.00	6'313'400.00	6'090'972.14	6'090'972.14
	Gesamttotal	6'203'101.94	6'203'101.94	6'313'400.00	6'313'400.00	6'090'972.14	6'090'972.14

Gemeinde Welschenrohr-Gächliwil **Zusammenzug Investitionsrechnung 2023**

Konto	Investitionsrechnung Funktionale Gliederung IR	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Netto Ausgaben	51'676.55	51'676.55	95'000.00	95'000.00		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Netto Ausgaben Netto Einnahmen		41'000.00			228'392.30	135'000.00
		41'000.00					93'392.30
2	BILDUNG Netto Ausgaben	3'630.85	3'630.85			5'385.00	5'385.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE Netto Ausgaben	35'249.10	26'033.00	60'000.00		127'723.65	
			9'216.10		60'000.00		127'723.65
6	VERKEHR Netto Ausgaben	91'353.60	91'353.60	292'000.00	292'000.00	71'488.55	9'351.00
							62'137.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Netto Ausgaben	446'608.20	389'475.35	2'894'000.00	872'700.00	158'641.50	96'829.55
			57'132.85		2'021'300.00		61'811.95
9	FINANZEN UND STEUERN Netto Einnahmen	456'508.35 172'009.95	628'518.30			241'180.55 350'450.45	591'631.00
	Total	1'085'026.65	1'085'026.65	3'341'000.00	872'700.00	832'811.55	832'811.55
	Netto Ausgaben				2'468'300.00		
	Gesamttotal	1'085'026.65	1'085'026.65	3'341'000.00	3'341'000.00	832'811.55	832'811.55

Gemeinde Welschenrohr-Gänsbrunnen **Zusammenzug Bilanz 2023**

Konto	Bilanz Bilanzgliederung	Bestand per 01.01.2023	Veränderungen		Bestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
1	Aktiven	12'616'507.81	16'642'310.78	17'161'323.52	12'097'495.07
10	Finanzvermögen	8'331'570.48	15'955'003.48	16'369'298.17	7'917'275.79
14	Verwaltungsvermögen	4'284'937.33	687'307.30	792'025.35	4'180'219.28
2	Passiven	12'616'507.81	6'442'175.29	6'961'188.03	12'097'495.07
20	Fremdkapital	8'103'793.83	6'281'970.12	6'657'577.21	7'728'186.74
29	Eigenkapital	4'512'713.98	160'205.17	303'610.82	4'369'308.33
	Total Aktiven	12'616'507.81	16'642'310.78	17'161'323.52	12'097'495.07
	Total Passiven	12'616'507.81	6'442'175.29	6'961'188.03	12'097'495.07
	Aktivenüberschuss				0.00

