

GEMEINDEVERSAMMLUNG

BUECHWÄID-SAAL, SEEGRÄBEN

Politische Gemeinde

Dienstag, 18. Juni 2024, 20.00 Uhr

Ref. Kirchgemeinde

anschliessend



INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Gemeindeversammlung, Dienstag, 18. Juni 2024, 20.00 Uhr

POLITISCHE GEMEINDE

1. Jahresrechnung 2023 (Antrag)	1
- Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	3
- Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen	4
- Investitionsrechnung nach Aufgabenbereichen.....	9
- Abschied Rechnungsprüfungskommission	12

REF. KIRCHGEMEINDE

1. Jahresrechnung 2023 (Antrag)	13
- Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	14
- Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen	15
- Abschied Rechnungsprüfungskommission	16
2. Kenntnisnahme Jahresbericht 2023 (www.kirche-seegraeben.ch)	

Die Originalanträge der Behörden inklusive Beilagen liegen während 14 Tagen vor der Gemeindeversammlung bei der Gemeindeverwaltung zur Einsicht auf.

Jahresrechnung 2023 des Politischen Gemeindegutes

Antrag

Der Gemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

Abnahme der Jahresrechnung 2023 des Politischen Gemeindegutes

Ausgangslage

Die Jahresrechnung 2023 des Politischen Gemeindegutes schliesst rund CHF 1.0 Mio besser ab als erwartet, mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'036'672.31. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von CHF 12'700.00. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 503'796.99 ab. Budgetiert waren CHF 1'191'000.00.

Erfolgsrechnung

Ertrag	CHF	10'835'220.31
Aufwand	CHF	9'798'548.76
Ertragsüberschuss	CHF	1'036'672.31

Investitionsrechnung

Einnahmen	CHF	52'300.20
Ausgaben	CHF	556'097.19
Nettoinvestitionen	CHF	503'796.99

Bilanzüberschuss (Eigenkapital)

Der Ertragsüberschuss wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Dieser beträgt neu CHF 10'000'821.75.

In der Erfolgsrechnung sind folgende Abweichungen zum Voranschlag 2023 erwähnenswert:

Mehrertrag:

- Gemeindesteuern
- Grundstückgewinnsteuern

Minderertrag:

- Parkgebühren

Minderaufwand:

- Ergänzungsleistungen zur AHV (weniger Fälle)
- Unterhalt Gemeindestrassen

Mehraufwand:

- Pflegefinanzierung für ambulante Krankenpflege (Spitex)
- Ergänzungsleistungen zur IV (mehr Fälle)

Bei der Investitionsrechnung fällt ins Gewicht, dass das Projekt Fussgängersicherheit Aathal wegfällt, da sich in der Projekterarbeitung gezeigt hat, dass der vorgesehene Investitionsbetrag von CHF 600'000 nicht ausgereicht hätte. Zum einen musste die Lage der Unterführung verschoben werden, was grössere Anpassungen der Entwässerungsleitung zur Folge hatte und die geologischen Messungen des Damms bedingten Anpassungen am Durchgangsquerschnitt. Der aktualisierte Kostenvoranschlag von über CHF 1.2 Mio. erachtete der Gemeinderat als unverhältnismässig. Das Projekt Kindergarten Grossweid wurde zugunsten einer umfassenden Sanierungsplanung der Schulliegenschaften verschoben. Zudem konnte das Projekt Umrüstung der Strassenbeleuchtung auf LED günstiger als geplant umgesetzt werden.

Erfolgsrechnung Sachgruppen
Politische Gemeinde Seegräben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	1'663'993.90	1'669'200	1'586'027.35
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'610'684.89	1'711'000	1'620'984.34
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	473'138.78	530'200	469'890.48
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'946.53	6'350	19'099.48
36	Transferaufwand	5'197'740.65	4'951'650	5'061'179.20
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	8'947'504.75	8'868'400	8'757'180.85
40	Fiskalertrag	6'571'248.37	5'716'900	5'366'810.46
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	636'394.98	604'650	608'364.68
43	Verschiedene Erträge	0.00	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	131'373.72	117'500	0.00
46	Transferertrag	2'972'038.59	2'803'000	2'996'942.47
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	10'311'055.66	9'242'050	8'972'117.61
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'363'550.91	373'650	214'936.76
34	Finanzaufwand	18'579.45	30'250	10'966.40
44	Finanzertrag	431'700.85	409'300	513'714.47
	Ergebnis aus Finanzierung	413'121.40	379'050	502'758.07
	Operatives Ergebnis	1'776'672.31	752'700	717'694.83
38	Ausserordentlicher Aufwand	740'000.00	740'000	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-740'000.00	-740'000	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'036'672.31	12'700	717'694.83
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	92'463.80	90'200	67'538.20
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	92'463.80	90'200	67'538.20

Erfolgsrechnung nach Funktionen
Politische Gemeinde Seegraben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	10'835'220.31	10'835'220.31	9'741'550	9'741'550	9'553'370.28	9'553'370.28
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	1'094'578.30	178'762.65 915'815.65	1'157'650	202'000 955'650	1'052'166.14	170'711.00
0110	Legislative	49'116.50	897.50	42'550		61'867.16	823.55
0120	Exekutive	220'353.06		246'750		197'386.55	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	236'050.03	60'828.90	264'950	70'700	223'710.71	70'973.50
0220	Allgemeine Dienste, übrige	503'977.26	69'772.30	525'850	83'500	490'079.64	49'962.55
0290	Verwaltungslegenschaften, übrige	85'081.45	47'263.95	77'550	47'800	79'122.08	48'951.40
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	320'323.71	80'518.00	356'550	35'500	364'837.22	61'031.17
	Nettoergebnis		239'805.71		321'050		
1110	Polizei	55'331.58	35'678.89	81'500	8'500	107'891.25	35'457.02
1200	Rechtsprechung	4'762.90	420.00	7'700	1'000	3'591.05	1'450.00
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	115'886.25	29'633.31	126'750	24'000	123'981.07	21'484.15
1500	Feuerwehr	113'697.05		108'000	2'000	101'463.65	2'440.00
1610	Militärische Verteidigung	3'832.65	14'785.80	3'700		3'522.50	
1620	Zivilschutz	25'813.28		27'900		23'387.70	200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	1'000.00		1'000		1'000.00	
2	BILDUNG	3'673'305.67	160'100.15 3'513'205.52	3'603'950	171'050 3'432'900	3'542'634.61	179'345.60
	Nettoergebnis						
2110	Kindergarten	296'480.40		287'200		273'464.85	
2120	Primarstufe	1'323'479.01	16'433.00	1'205'800	14'000	1'166'309.77	11'802.50
2130	Sekundarstufe	620'677.00	1'400.00	659'350	4'200	632'481.00	5'600.00
2140	Musikschulen	77'830.90		88'100		84'137.80	
2170	Schulliegenschaften	505'891.06	74'575.05	496'950	71'300	540'899.12	72'425.75

Erfolgsrechnung nach Funktionen
Politische Gemeinde Seegraben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung	132'122.89	63'242.10	114'850	80'000	126'349.55	84'152.35
2190	Schulleitung	187'525.55		195'000		206'233.85	
2191	Schulverwaltung	180'408.05	30.00	168'350		129'629.42	
2192	Volksschule Sonstiges	74'842.44		73'850		64'131.75	89.00
2200	Sonderschulen	265'217.10	4'420.00	305'600	1'550	309'997.50	5'276.00
2990	Bildung, übriges	8'831.27		8'900		9'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	107'945.49	17'871.00	118'050	18'400	158'428.70	48'971.95
	Nettoergebnis		90'074.49		99'650		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	8'202.04		17'500		50'356.70	30'434.95
3220	Konzert und Theater	15'837.90		19'000		16'504.35	
3290	Kultur, übriges	26'091.31	32.00	23'500		25'711.00	129.00
3320	Massenmedien	14'763.60		2'500		1'500.00	
3410	Sport	21'813.04	17'839.00	31'050	18'400	43'983.15	18'408.00
3420	Freizeit	21'237.60		24'500		20'373.50	
4	GESUNDHEIT	578'942.89		457'450		477'063.05	
	Nettoergebnis		578'942.89		457'450		
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	207'679.34		225'000		216'637.55	
4210	Ambulante Krankenpflege	3'584.65		2'500		1'520.00	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	314'871.20		168'000		224'215.45	
4220	Rettungsdienste	31'147.25		33'000		9'608.10	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	8'421.30		12'500		12'480.10	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	697.00		750		705.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	8'204.70		10'400		8'125.40	
4340	Lebensmittelkontrolle	406.40		500		395.60	
4900	Gesundheitswesen, übrige	3'931.05		4'800		3'375.85	

Erfolgsrechnung nach Funktionen
Politische Gemeinde Seegraben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'724'256.08	925'515.03	1'646'800	791'300	1'848'621.70	1'292'587.97
	Nettoergebnis		798'741.05		855'500		
5120	Prämienverbilligungen	90'000.85	90'516.75	83'000	83'000	74'109.35	74'710.45
5220	Ergänzungsleistungen IV	466'935.10	326'852.60	375'000	262'500	587'631.10	416'796.00
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	6'808.80	2'931.00	10'150	3'000	8'946.15	2'922.50
5320	Ergänzungsleistungen AHV	111'048.25	77'733.80	170'000	119'000	162'867.55	113'986.00
5330	Leistungen an Pensionierte	8'820.00		8'000		2'599.50	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	7'358.63		7'400		7'358.00	
5350	Leistungen an das Alter	7'550.50		6'000		5'754.00	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	28'516.95	9'206.45	38'700	2'000	32'863.85	11'065.10
5440	Jugendschutz	185'080.03		167'000		160'543.50	
5450	Leistungen an Familien	45'533.70		31'000		31'577.70	
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte			6'000			
5710	Beihilfen / Zuschüsse	23'732.00	9'332.40	30'000	14'000	42'065.00	22'307.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	376'694.34	218'737.37	381'000	146'700	398'217.90	433'459.07
5730	Asylwesen	236'805.43	159'409.18	230'850	124'500	203'034.35	182'652.55
5790	Fürsorge, übriges	129'371.50	30'795.48	102'700	36'600	120'053.75	34'689.30
5920	Hilfsaktionen im Inland					1'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland					10'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	875'544.00	577'212.29	959'200	555'300	882'788.02	518'061.77
	Nettoergebnis		298'331.71		403'900		
6150	Gemeindestrassen	624'107.32	518'771.39	711'850	520'800	642'185.57	463'884.72
6210	Bahninfrastruktur	45'110.38		44'050		43'593.00	
6220	Regionalverkehr	198'996.00	58'440.90	193'300	34'500	182'809.00	54'177.05
6340	Verkehrsplanung allgemein	7'330.30		10'000		14'200.45	

Erfolgsrechnung nach Funktionen
Politische Gemeinde Seegraben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	603'655.00	507'146.12	587'450	472'050	447'297.76	358'946.66
			96'508.88		115'400		
7100	Wasserversorgung	2'575.95		1'200		1'075.35	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	331'732.02	331'732.02	310'750	310'750	199'683.21	199'683.21
7300	Abfallwirtschaft	10'056.05	1'783.00	8'600	600	9'204.55	1'877.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	159'065.20	159'065.20	158'700	158'700	155'443.90	155'443.90
7410	Gewässerverbauungen			6'000		13'934.10	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	12'557.58		5'400		4'423.00	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz			20'000			
7710	Friedhof und Bestattung	59'049.20	750.00	62'800	2'000	49'608.50	1'942.55
7900	Raumordnung	28'619.00	13'815.90	14'000		13'925.15	
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
	Nettoergebnis	31'681.96	173'216.85	34'350	134'600	30'978.10	155'988.45
		141'534.89		100'250			
8120	Strukturverbesserungen	18'362.81		19'000		18'551.80	
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	4'448.25		7'150	100	5'268.15	38.00
8200	Forstwirtschaft	5'323.40		3'500		3'600.65	
8400	Tourismus			1'000			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3'547.50		3'700		3'557.50	
8600	Banken und Versicherungen		143'926.85		106'000		127'513.45
8710	Elektrizität		29'290.00		28'500		28'437.00

Erfolgsrechnung nach Funktionen
Politische Gemeinde Seegraben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'824'987.21	8'214'878.22	820'100	7'361'350	748'554.98	6'767'725.71
	Nettoergebnis	6'389'891.01		6'541'250			
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	5'438.50	4'639'044.47	13'000	4'351'100	12'695.45	4'992'211.81
9101	Sondersteuern	3'135.00	1'932'203.90	3'200	1'365'800	2'970.00	374'598.65
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'608'549.00		1'608'500		1'385'283.00
9610	Zinsen	23'281.45	31'841.95	34'950	33'200	8'810.75	12'270.70
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	16'286.40	2'300.00	16'200	2'300	6'333.15	2'300.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.					19.60	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		765.35		400		1'030.35
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	740'000.00		740'000			
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	173.55	173.55	50	50	31.20	31.20
9999	Abschluss	1'036'672.31		12'700		717'694.83	

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen
Politische Gemeinde Seegraben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR Total Einnahmen / Ausgaben	608'397.39	608'397.39	1'871'000	1'871'000	1'482'803.28	1'482'803.28
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	63'411.95	63'411.95	81'000	81'000		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	6'903.25		21'000			
1.0220.5200.01	Upgrade NEST-Steuern	6'903.25		21'000			
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	56'508.70		60'000			
1.0290.5040.04	Aussensanierung Gemeindehaus	56'508.70		60'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						398.17
	Nettoergebnis					398.17	
1400	Allgemeines Rechtswesen						398.17
1.1400.6420.01	Rückzahlung Darlehen von Zweckverbänden						398.17
2	BILDUNG	160'401.85	160'401.85	245'000	245'000		
	Nettoergebnis						
2170	Schulliegenschaften	160'401.85		245'000			
1.2170.5030.02	Sanierung Einfahrt Schulhaus	57'620.20		45'000			
1.2170.5040.08	Umbau Teamzimmer und -Küche	102'781.65		100'000			
1.2170.5040.09	Sanierung Fassade/Aussenanlagen Kiga Grossweid			100'000			

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen
Politische Gemeinde Seegräben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	Nettoergebnis	2'540.45	2'540.45	30'000	30'000	276'021.67	147'087.30 128'934.37
3410	Sport	2'540.45		30'000		8'468.00	
1.3410.5060.01	Veloparkplätze Badi und Wegsperren	2'540.45		30'000		8'468.00	
3420	Freizeit						
1.3420.5040.01	Neugestaltung Seequai und WC-Anlage					267'553.67	147'087.30
1.3420.6310.01	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten					267'553.67	147'087.30
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG						
	Nettoergebnis	410'339.78	410'339.78	1'050'000	310'000 740'000	433'696.60	433'696.60
6150	Gemeindestrassen	410'339.78		1'050'000	310'000	433'696.60	
1.6150.5010.02	Sanierung Kiesweg Cher zum See	892.80				107'998.15	
1.6150.5010.09	Verbindung Ortsteile Sack und Seegräben (Brücke)	10'000.00				45'629.00	
1.6150.5010.12	Umsetzung Tempreduktion 1. Etappe Sack	20'046.15				51'581.35	
1.6150.5010.13	Sanierung Grossweid (Randabschlüsse)	11'000.00				92'166.15	
1.6150.5010.14	Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED	151'780.70		180'000			
1.6150.5010.15	Verbesserung Fussgängersicherheit Aathal (Provisorium)	15'000.00		620'000		35'158.80	
1.6150.5010.16	Umsetzung Temporeduktion Aretshalde/Dorf	39'858.88		110'000			
1.6150.5010.17	Sanierung Grossweid	69'958.35		50'000			
1.6150.5060.01	Verkehrssleitsystem für Seegräben					101'163.15	
1.6150.5060.03	Ersatz Unterhaltsfahrzeug (Traktor)	91'802.90		90'000			
1.6150.6350.02	Beitrag Dritte an Fussgängersicherheit im Aathal				310'000		

Investitionsrechnung Einzelkonten VV nach Funktionen
Politische Gemeinde Seegraben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
	Nettoergebnis	-80'596.84 132'897.04	52'300.20	125'000	30'000 95'000	624'001.14	1'598.40 622'402.74
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]						
1.7201.5030.02	Neubau Meteorkanal Büel - Chälenweg	-92'995.09	52'300.20	50'000	30'000	624'001.14	1'598.40
1.7201.5030.06	Ersatz Steuerung Abwasserpumpwerk Sack	-156'451.87				608'274.26	
1.7201.5030.07	Hochwasserentlastung bei Gstalderstr. 4	45'245.82				15'726.88	
1.7201.5030.08	Kanalumlegung Untere Purpelstrasse	11'340.02		50'000			
1.7201.5030.09	Sanierung Kanalisation Grossweid	6'870.94					
1.7201.6370.00	Kanalisationsanschlussgebühren		52'300.20		30'000		1'598.40
7900	Raumordnung						
1.7900.5290.01	Revision Bau- und Zonenordnung	12'398.25 12'398.25		75'000 75'000			
9	FINANZEN						
	Nettoergebnis	52'300.20 503'796.99	556'097.19	340'000 1'191'000	1'531'000	149'083.87 1'184'635.54	1'333'719.41
9999	Abschluss						
1.9999.5900.00	Passivierte Einnahmen	52'300.20	556'097.19	340'000	1'531'000	149'083.87	1'333'719.41
1.9999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		556'097.19		1'531'000		1'333'719.41

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat an ihren Sitzungen vom 7.5. und 22.5.2024 die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Seegräben in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 9.4.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung			
Gesamtaufwand	Fr.	9'798'548.00	
Gesamtertrag	Fr.	10'835'220.31	
Ertragsüberschuss	Fr.	1'036'672.31	
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	556'097.19	
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	52'300.20	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	503'796.99	
Investitionsrechnung Finanzvermögen			
Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-	
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-	
Bilanz			
Bilanzsumme	Fr.	16'454'933.03	

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 10'000'821.75.**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Seegräben finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Seegräben entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8607 Aathal-Seegräben, 22.05.2024

Rechnungsprüfungskommission Seegräben

Der Präsident:

Der Aktuar:

Lucian Cafilisch

Bernhard Meyer

Jahresrechnung 2023 der Ref. Kirchgemeinde

Antrag

Der Kirchgemeindeversammlung wird beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

Abnahme des Jahresrechnung 2023 der Ref. Kirchgemeinde

Ausgangslage

Die Jahresrechnung 2023 der Ref. Kirchgemeinde schliesst rund CHF 3'500.00 schlechter ab als erwartet. Dies mit einem Ertragsüberschuss von CHF 9'560.30 ab. Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 13'050.00.

Erfolgsrechnung

Ertrag	CHF	226'467.75
Aufwand	CHF	216'907.45
Ertragsüberschuss	CHF	9'560.30

Investitionsrechnung

Einnahmen	CHF	0.00
Ausgaben	CHF	0.00
Nettoinvestitionen	CHF	0.00

Bilanzüberschuss (Eigenkapital)

Der Ertragsüberschuss wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dieser beträgt neu CHF 170'586.45.

In der Erfolgsrechnung sind keine nennenswerten Abweichungen zu begründen. Die tieferen Steuereinnahmen werden mit einem tieferen Beitrag an die Zentralkasse leicht aufgefangen.

Erfolgsrechnung Sachgruppen
Ref. Kirchgemeinde Seegräben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	78'363.75	79'450	77'532.05
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	47'909.80	61'050	47'341.43
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	10'093.00	10'100	10'093.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	546.70	300	221.95
36	Transferaufwand	65'386.40	72'650	77'588.80
37	Durchlaufende Beiträge	14'017.90	15'000	16'697.30
	Total Betrieblicher Aufwand	216'317.55	238'550	229'474.53
40	Fiskalertrag	183'340.25	205'800	230'433.22
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	5'048.35	4'500	7'999.50
43	Verschiedene Erträge	230.00	100	165.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'045.00	1'350	2'398.00
46	Transferertrag	1'083.05	4'050	1'115.20
47	Durchlaufende Beiträge	14'017.90	15'000	16'697.30
	Total Betrieblicher Ertrag	204'764.55	230'800	258'808.22
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-11'553.00	-7'750	29'333.69
34	Finanzaufwand	273.20	600	206.80
44	Finanzertrag	21'386.50	21'400	20'975.92
	Ergebnis aus Finanzierung	21'113.30	20'800	20'769.12
	Operatives Ergebnis	9'560.30	13'050	50'102.81
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	9'560.30	13'050	50'102.81
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	316.70	150	56.95
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	316.70	150	56.95

Erfolgsrechnung nach Funktionen
Ref. Kirchgemeinde Seegräben 1.1.2023 - 31.12.2023

Nummer	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	226'467.75	226'467.75	252'350	252'350	279'841.09	279'841.09
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
	Nettoergebnis	1'817.45	1'817.45	1'800	1'800	1'789.95	
0110	Legislative						
	Nettoergebnis	1'817.45	1'817.45	1'800	1'800	1'789.95	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
	Nettoergebnis	153'833.65	26'509.10 127'324.55	167'900	28'900 139'000	152'187.78	29'487.35
3500	Gemeindeaufbau und -Leitung	61'283.45	2'735.00	67'400	1'500	58'125.70	3'945.00
3501	Gottesdienst	40'715.60		42'100		41'643.38	
3503	Religiöse Bildung	12'484.35		15'700		13'595.95	
3504	Kultur	1'496.10	1'496.10	5'600	5'500	1'447.35	1'447.35
3506	Kirchliche Liegenschaften	37'854.15	22'278.00	37'100	21'900	37'375.40	24'095.00
9	FINANZEN UND STEUERN						
	Nettoergebnis	70'816.65 129'142.00	199'958.65	82'650 140'800	223'450	125'863.36	250'353.74
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	169.55	183'340.25	500	205'800	448.70	230'433.22
9300	Finanz- und Lastenausgleich	44'873.10		51'700		55'707.10	
9610	Zinsen	604.10	986.50	800	1'000	287.50	575.92
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		22.30		50		27.35
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	14'017.90	14'017.90	15'000	15'000	16'697.30	16'697.30
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'591.70	1'591.70	1'600	1'600	2'619.95	2'619.95
9999	Abschluss	9'560.30		13'050		50'102.81	

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat an ihren Sitzungen vom 7.5. und 22.5.2024 die **Jahresrechnung** und die Sonderrechnungen **2023** der Kirchgemeinde Seegräben in der von der Kirchenpflege beschlossenen Fassung vom 26.3.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	216'907.45
Gesamtertrag	Fr.	226'467.75
Ertragsüberschuss	Fr.	9'560.30

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	370'465.50
--------------------	------------	-------------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss (Eigenkapital) auf Fr. 170'586.45.**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Kirchgemeinde Seegräben finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Kirchgemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Kirchgemeinde Seegräben entsprechend dem Antrag der Kirchenpflege zu genehmigen.

8607 Aathal-Seegräben, 22.05.2024

Rechnungsprüfungskommission Seegräben

Der Präsident:

Der Aktuar:

Lucian Caflisch

Bernhard Meyer