

GEMEINDE WALTENSCHWIL



Einladung zur

Einwohner- gemeindeversammlung

Mittwoch, 22. November 2023

20.00 Uhr

in die Bannegg-Halle



Traktanden

1. Protokoll
2. Beschlussfassung über das Budget 2024 mit einem unveränderten Steuerfuss von 106 %
3. Verschiedenes
 - Diverse Informationen des Gemeinderates über laufende Geschäfte

Die Unterlagen zu den einzelnen Traktanden liegen während den ordentlichen Bürostunden in der Gemeindekanzlei zur Einsicht auf.

Traktandum 1

PROTOKOLL

Das Gemeindeversammlungsprotokoll vom 22. Juni 2023 liegt bis zur Gemeindeversammlung vom 22. November 2023 während den ordentlichen Bürostunden in der Gemeindekanzlei zur Einsicht auf.

ANTRAG

Der Gemeinderat beantragt, das Protokoll sei zu genehmigen.

Traktandum 2

BESCHLUSSFASSUNG ÜBER DAS BUDGET 2024

Einleitung

Das Budget 2024 wird nachstehend in Kurzform präsentiert. Wie in den letzten Jahren wird auf seitenlanges Abdrucken der Detailzahlen verzichtet. Diese und sämtliche Auswertungen (Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Erfolgsausweise, Kommentare) sind auf der Gemeindegewebseite www.waltenschwil.ch publiziert. Dort können viele Details nachgelesen werden.

Falls Sie die gedruckten vollständigen Versionen auf Papier erhalten möchten, melden Sie sich bitte bei der Finanzverwaltung (Tel. 056 619 18 30 oder finanzverwaltung@waltenschwil.ch). Die Unterlagen werden Ihnen umgehend zugestellt.

Allgemeines

Der Gemeinderat hat sich in mehreren Sitzungen intensiv mit dem Budget 2024 auseinandergesetzt. Schlussendlich haben nur die wirklich nötigen und unabdingbaren Anschaffungen und Unterhaltskosten im Budget Platz gefunden. Das Budget wurde an einer gemeinsamen Sitzung mit der Finanzkommission vorbesprochen.

Trotz der Sparbemühungen resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 254'700.00; dies bei einem Gesamtumsatz (inkl. Spezialfinanzierungen) von CHF 12'608'550.00.

Es bleibt die Tatsache, dass grosse Positionen nicht beeinflussbar sind (gesetzlich und vertraglich geregelte Aufwände wie diverse Defizitbeiträge an den Kanton, Lohnanteile an Lehrerlöhne, Sozialwesen, Schulgelder, regionale Organisationen). Diese Positionen betragen über 50% des gesamten Aufwands. Zusammen mit den Löhnen und den unabdingbaren Unterhaltsarbeiten an Strassen, Gebäuden und Maschinen schrumpft der direkt durch den Gemeinderat beeinflussbare Aufwand auf ca. 10–15% des Gesamtbudgets. Es sind dies vor allem die Bereiche Verwaltung, Feuerwehr, Schule und Bauamt.

Im Jahr 2024 laufen diverse Planungsarbeiten für spätere Investitionen weiter. Anhand der Planungsunterlagen können später die Kreditvorlagen ausgearbeitet werden (vor allem in den Bereichen Strassen, Gebäudeunterhalt und Hochwasserschutz), welche dann ab 2024 an den Gemeindeversammlungen traktandiert werden.

Finanz- und Lastenausgleich

Vor allem aufgrund der tiefen Steuerkraft erhalten wir auch für das Jahr 2024 eine Finanzausgleichszahlung von CHF 359'000.00 aus dem kantonalen Fonds.

Löhne

Die Löhne wurden mit einer generellen Lohnerhöhung von 2.0% budgetiert. Die definitive Festlegung der Löhne erfolgt anfangs Dezember 2023 durch den Gemeinderat.

Steuerertrag

Der Ertrag der Einkommens- und Vermögenssteuern basiert auf dem bisherigen Steuerfuss von 106%. Den Berechnungen liegen die Empfehlungen des Kantonalen Steueramtes zu Grunde. Die Steuerprognose basiert auf der Annahme, dass das Steuersoll um etwa 2.0% höher ausfallen wird als der voraussichtliche Abschluss 2023. Berücksichtigt wurde eine kleine Zunahme der Bevölkerung aufgrund der immer noch anhaltenden Bautätigkeit in Waltenschwil. Der budgetierte Nettosteuerertrag von CHF 8'093'200.00 liegt CHF 167'600.00 über dem Steuersoll der Rechnung 2022.

Die Steuerkraft unserer Gemeinde ist mit CHF 2'476.00 pro Einwohner (Rechnung 2022) nach wie vor tief und liegt ca. CHF 380.00 unter dem kantonalen Mittel.

Steuerfuss

Die beachtlichen Investitionen der letzten Jahre (u.a. Schulhauserweiterung, Kindergarten-erweiterung, Strassenerneuerungen, Neubau Bauamt/Feuerwehr) und die geplanten Investitionen gemäss Finanzplan (u.a. Strassenerneuerungen, Sanierung Gemeindehaus, Schulanlagen) haben zu Defiziten bei der Eigenfinanzierung geführt bzw. werden noch weiter dazu führen.

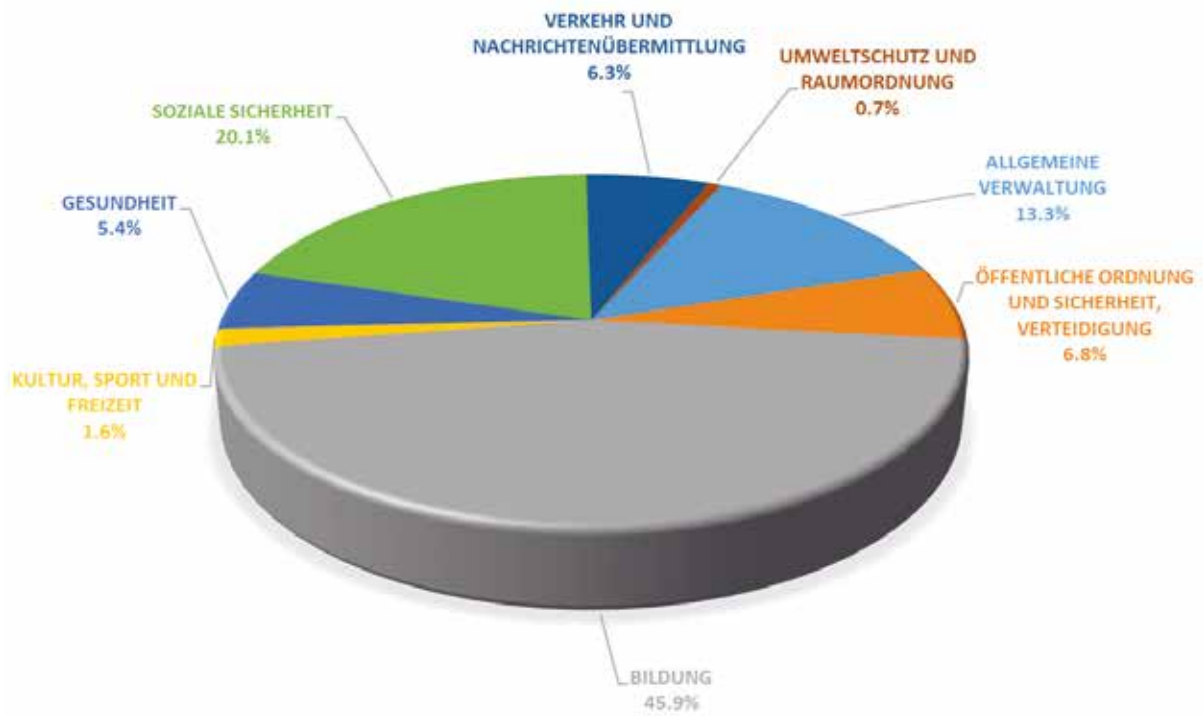
Durch die grossen vorgesehenen Investitionen steigen auch die vorgeschriebenen Abschreibungen.

In Anbetracht des weiterhin grossen Investitionsbedarfs sollte die Rechnung mindestens ausgeglichen sein. Besser wären Ertragsüberschüsse. Durch das vorhandene Eigenkapital aus Ertragsüberschüssen der Vorjahre kann ein einmaliger Aufwandüberschuss jedoch verantwortet werden.

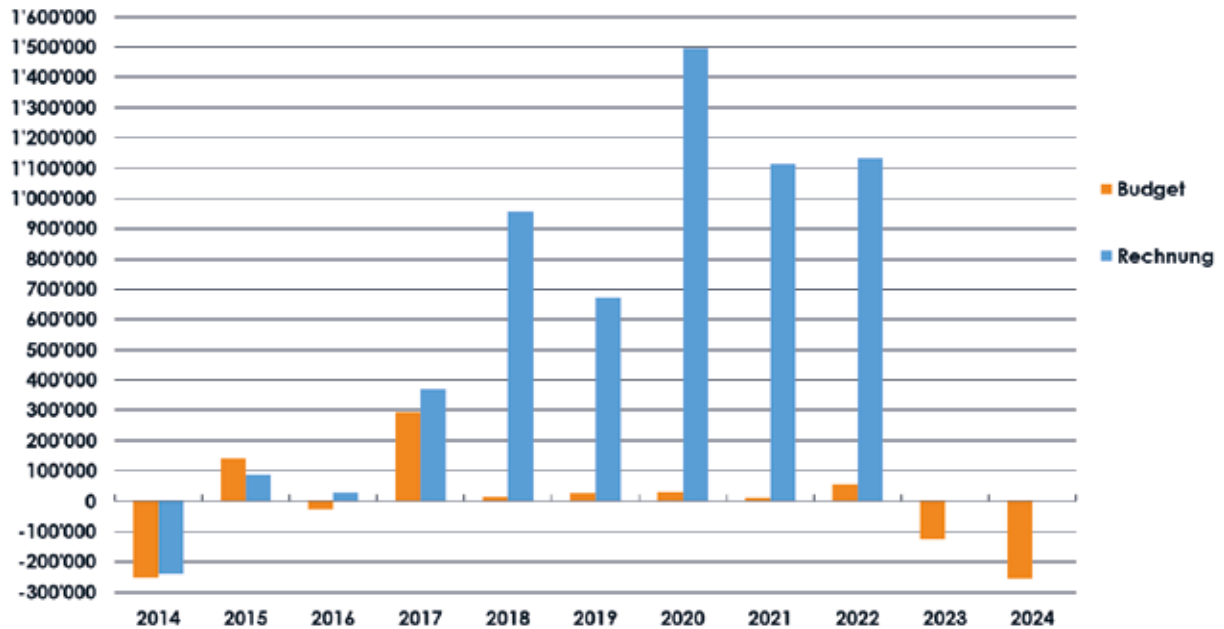
Der Gemeinderat beantragt deshalb, den Steuerfuss von 106% beizubehalten.

Je nach weiterer Entwicklung der Steuereinnahmen, der nicht beeinflussbaren Aufwände und bei anstehenden grösseren Investitionen muss dann wieder über den Steuerfuss diskutiert werden.

NETTOAUFWAND BUDGET 2024



Ergebnisse Einwohnergemeinde



Dreistufige Erfolgsausweise Einwohnergemeinde in CHF

EINWOHNERGEMEINDE (ohne Spezialfinanzierungen)

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	10'027'950	9'290'400	8'855'007
Abschreibungen	609'500	621'600	618'536
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	2'110'350	1'915'000	2'020'293
Steuerertrag	8'141'700	7'730'000	7'963'790
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-385'400	-267'000	510'540
Ergebnis aus Finanzierung	19'100	2'900	455'802
Operatives Ergebnis	-366'300	-264'100	966'342
Ausserordentliches Ergebnis	111'600	139'500	-966'342
- davon Entnahme aus Aufwertungsreserve	111'600	139'500	167'400
- davon Einlage in Vorfinanzierung	0	0	-1'133'742
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-254'700	-124'600	0

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	4'098'000	1'630'000	585'659
Investitionseinnahmen	100'000	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'998'000	-1'630'000	-585'659
Selbstfinanzierung	296'000	410'000	1'645'413
Finanzierungsergebnis	-3'702'000	-1'220'000	1'059'754

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

EINWOHNERGEMEINDE (mit Spezialfinanzierungen)

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand ohne Abschreibungen	11'119'500	10'332'450	9'739'590
Abschreibungen	807'900	816'200	804'325
Betrieblicher Ertrag ohne Steuerertrag	3'408'650	3'175'200	3'254'961
Steuerertrag	8'141'700	7'730'000	7'963'790
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-377'050	-243'450	674'836
Ergebnis aus Finanzierung	40'400	9'000	461'690
Operatives Ergebnis	-336'650	-234'450	1'136'526
Ausserordentliches Ergebnis	111'600	139'500	-966'342
- davon Entnahme aus Aufwertungsreserve	111'600	139'500	167'400
- davon Einlage in Vorfinanzierung	0	0	-1'133'742
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-225'050	-94'950	170'184

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	4'968'000	2'020'000	948'803
Investitionseinnahmen	235'000	115'000	602'383
Ergebnis Investitionsrechnung	-4'733'000	-1'905'000	-346'420
Selbstfinanzierung	304'650	460'950	1'857'676
Finanzierungsergebnis	-4'428'350	-1'444'050	1'511'255

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Dreistufige Erfolgsausweise Spezialfinanzierungen in CHF

WASSERWERK

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	433'300	391'300	353'325
Betrieblicher Ertrag	437'000	418'800	426'296
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	3'700	27'500	72'972
Ergebnis aus Finanzierung	600	100	75
Operatives Ergebnis	4'300	27'600	73'047
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'300	27'600	73'047

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	120'000	90'000	147'038
Investitionseinnahmen	35'000	35'000	145'045
Ergebnis Investitionsrechnung	-85'000	-55'000	-1'993
Selbstfinanzierung	28'600	60'800	111'449
Finanzierungsergebnis	-56'400	5'800	109'456

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Mutmassliches Guthaben (Vermögen) gegenüber der Einwohnergemeinde per 31.12.2024: CHF 134'100.00

ABWASSERBESEITIGUNG

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	446'750	463'250	355'100
Betrieblicher Ertrag	521'000	485'100	464'590
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	74'250	21'850	109'490
Ergebnis aus Finanzierung	20'000	5'800	5'624
Operatives Ergebnis	94'250	27'650	115'114
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	94'250	27'650	115'114

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	750'000	300'000	216'107
Investitionseinnahmen	100'000	80'000	457'338
Ergebnis Investitionsrechnung	-650'000	-220'000	241'232
Selbstfinanzierung	5'650	-27'550	75'522
Finanzierungsergebnis	-644'350	-247'550	316'754

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Mutmassliches Guthaben (Vermögen) gegenüber der Einwohnergemeinde per 31.12.2024: CHF 5'049'000.00

ABFALLWIRTSCHAFT

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	309'500	284'400	255'400
Betrieblicher Ertrag	263'300	279'300	267'400
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-46'200	-5'100	11'999
Ergebnis aus Finanzierung	900	300	270
Operatives Ergebnis	-45'300	-4'800	12'269
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-45'300	-4'800	12'269

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	0	0	0
Investitionseinnahmen	0	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0
Selbstfinanzierung	-39'600	900	17'955
Finanzierungsergebnis	-39'600	900	17'955

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Mutmassliches Guthaben (Vermögen) gegenüber der Einwohnergemeinde per 31.12.2024: CHF 249'000.00

NAHWÄRMEVERSORGUNG «BANNEGG»

Erfolgsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	100'400	97'700	106'547
Betrieblicher Ertrag	77'000	77'000	76'382
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-23'400	-20'700	-30'165
Ergebnis aus Finanzierung	-200	-100	-81
Operatives Ergebnis	-23'600	-20'800	-30'246
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-23'600	-20'800	-30'246

(+ = Ertragsüberschuss / - = Aufwandüberschuss)

Investitionsrechnung	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Investitionsausgaben	0	0	0
Investitionseinnahmen	0	0	0
Ergebnis Investitionsrechnung	0	0	0
Selbstfinanzierung	14'000	16'800	7'337
Finanzierungsergebnis	14'000	16'800	7'337

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

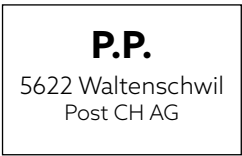
Mutmassliche Schuld gegenüber der Einwohnergemeinde per 31.12.2024: CHF 42'700.00

ANTRAG

Finanzkommission und Gemeinderat beantragen, das Budget 2024 sei mit einem unveränderten Steuerfuss von 106 % zu genehmigen.



EINWOHNERGEMEINDE
Waltenschwil



Dieser Ausweis ist abzutrennen
und beim Eintritt ins Versammlungslokal abzugeben.

Ausweiskarte
zur Teilnahme an der **Einwohnergemeindeversammlung**
vom Mittwoch, 22. November 2023