

GEMEINDE



Weisung zur Gemeindeversammlung

Politischen Gemeinde Buchs

Donnerstag, 1. Juni 2023, 19.30 Uhr
im Gemeindesaal

Allgemeine Informationen

Durchführungsort

Die Gemeindeversammlungen werden im Gemeindesaal, an der Drisglerstrasse 1a, durchgeführt und beginnen in Regel um **19.30 Uhr**.



Vorgängig findet um 19.00 Uhr ein Apéro statt, zu dem alle Teilnehmerinnen und Teilnehmer der Gemeindeversammlung herzlich eingeladen sind. Der Apéro wird von der Gemeinde offeriert und vom Verein «Chlini Büüni Buchs» organisiert. Zweck des Apéros ist der Informationsaustausch zwischen Behörden und Stimmberechtigten. Daneben können die jeweils durchführenden Vereine, Parteien und Organisationen auch Werbung in eigener Sache machen.

Aktenauflage

Die Akten und Stimmregister der **Politischen Gemeinde** liegen ab Montag, **15. Mai 2023**, im Gemeindehaus (Schalter Einwohnerkontrolle), zur Einsicht auf. Die Weisung zu den Geschäften inkl. weiterer Unterlagen können von der Gemeindegewebseite www.buchs-zh.ch heruntergeladen oder bei der Gemeindeverwaltung bestellt werden.

Schalteröffnungszeiten Gemeindeverwaltung Buchs ZH:

Montag:	08.30 - 11.30 Uhr und 13.30 - 18.30 Uhr
Dienstag - Donnerstag:	08.30 - 11.30 Uhr und 13.30 - 16.30 Uhr
Freitag:	07.00 - 13.00 Uhr (durchgehend)

Weitere Informationen

Die Abteilung Präsidiales der Gemeindeverwaltung steht Ihnen bei Fragen rund um die Gemeindeversammlung gerne zu Verfügung (Tel. 044 847 45 80 oder kanzlei@buchs-zh.ch).

Traktanden

Inhaltsverzeichnis

Seite

Politische Gemeinde Buchs

- | | |
|---|---|
| 1. Genehmigung der Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde | 4 |
| 2. Anfragen im Sinne von § 17 des Gemeindegesetzes | |

Traktandum 1

1. Genehmigung der Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde

A. Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2022 zu genehmigen.

B. Abschied des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde geprüft. Die Erfolgsrechnung 2022 schliesst mit einem Aufwand von Fr. 36'874'640.12 und einem Ertrag von Fr. 40'106'606.41 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'231'966.29 ab. Es wurden finanzpolitische Reserven in Höhe von Fr. 1'784'604.47 gebildet.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen Fr. 2'454'377.78, diejenigen im Finanzvermögen Fr. 9'687.60.

Die Bilanz weist Aktiven und Passiven von je Fr. 76'949'853.62 aus. Das Eigenkapital per 31.12.2022 beträgt Fr. 61'129'546.54.

Buchs ZH, 27. März 2023

IM NAMEN DES GEMEINDERATES

Der Präsident

Pascal Schmid

Die Schreiberin

Yvonne Müller

C. Beleuchtender Bericht

Die Jahresrechnung 2022 der Gemeinde Buchs liegt mit folgenden Ergebnissen zur Genehmigung vor:

Erfolgsrechnung	JR 2022	Budget 2022
Aufwand (netto)	36'874'640.12	37'258'331.03
Ertrag (netto)	<u>40'106'606.41</u>	<u>37'258'331.03</u>
Ergebnis	<u>3'231'966.29</u>	<u>0.00</u>
Investitionen im Verwaltungsvermögen	JR 2022	Budget 2022
Ausgaben	3'115'784.33	4'999'000.00
Einnahmen	<u>661'406.55</u>	<u>220'000.00</u>
Nettoinvestitionen	<u>-2'454'377.78</u>	<u>-4'779'000.00</u>

Investitionen im Finanzvermögen	JR 2022	Budget 2022
Ausgaben	9'687.60	300'000.00
Einnahmen	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
Nettoveränderung	<u>-9'687.60</u>	<u>-300'000.00</u>

Bilanz	per 31.12.2022	per 31.12.2021
Aktiven und Passiven je	76'949'853.62	85'864'374.24
davon:		
Finanzvermögen	44'105'277.35	53'897'492.91
Verwaltungsvermögen	32'844'576.27	31'966'881.33
Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
Fremdkapital	15'820'307.08	29'754'739.17
Spezialfinanzierungen im EK	10'530'284.14	10'526'943.43
Zweckfreies Eigenkapital	50'599'262.40	45'582'691.64

Erwägungen:

Gegenüber dem Budget weist die Jahresrechnung 2022 einen tieferen Aufwand (-383'690.91) und einen deutlich höheren Ertrag (2'848'275.38) aus. Um einen korrekten Vergleich zwischen Jahresrechnung und Budget vorzunehmen, müssen die Buchgewinne/-verluste sowie die Einnahmenüberschüsse der Investitionsrechnung und die damit verbundenen Einlagen in die Spezialfinanzierungen berücksichtigt werden:

Erfolgsrechnung	JR 2022	Budget 2022
Total Aufwand	36'874'640.12	37'258'331.03
./. Buchverluste	-	-
./. Durchlaufende Beiträge (Neubewertung)	-	-
./. Einlagen in Spezialfinanzierungen	<u>232'009.53</u>	<u>-</u>
Total bereinigter Aufwand	36'642'630.59	37'258'331.03
Ertrag	40'106'606.41	37'258'331.03
./. Buchgewinne	-	-
./. Durchlaufende Beiträge (Neubewertung)	-	-
./. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	228'668.82	916'062.03
./. Einnahmenüberschüsse der IR	<u>-</u>	<u>-</u>
Total bereinigter Ertrag	39'877'937.59	36'342'269.00

Der bereinigte Aufwand ist um Fr. 615'700.44 oder 1.65 % tiefer als budgetiert.

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf folgende Beträge zurückzuführen:

- Die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals sowie die Sozialleistungen sind tiefer als budgetiert. Der Personalaufwand schloss um rund 29'600 Franken tiefer ab als budgetiert. (-)

- Der Sachaufwand ist insgesamt um rund 246'900 Franken tiefer als budgetiert. Dies ist im Wesentlichen auf die tieferen Kosten von rund 400'200 Franken für Dienstleistungen Dritter, 36'300 Franken für Wertberichtigungen auf Forderungen sowie 44'400 Franken für übrige Betriebsaufwände zurückzuführen. Hingegen fielen für nicht aktivierbare Anlagen 88'900 Franken und für Ver- und Entsorgung 129'600 Franken mehr an. (-)
- Die Abschreibungen fallen um rund 107'090 Franken tiefer aus als budgetiert. Dies hauptsächlich aufgrund von nicht getätigten Investitionen. (-)
- Der Finanzaufwand fällt im Wesentlichen aufgrund des baulichen Unterhalts für Liegenschaften im Finanzvermögen um rund 113'000 Franken höher aus als budgetiert. (+)
- Der Transferaufwand fiel um knapp 350'500 Franken tiefer aus als budgetiert. (-)
- Die budgetierte Einlage in die finanzpolitische Reserve von Fr. 1'784'604.47 wurde vorgenommen.

Der bereinigte Ertrag ist um Fr. 3'535'668.59 oder 9.73 % höher als budgetiert. Die Abweichung ist im Wesentlichen auf die höheren Einnahmen beim Fiskalertrag (+3'225'325 Franken), den Entgelten (+192'800 Franken) und dem Finanzertrag (+ 113'800 Franken) zurückzuführen.

Die Steuereinnahmen inkl. Zinsen, Bezugsentschädigung etc. fielen um ca. 1'380'300 Franken höher aus. Die Steuererträge der natürlichen Personen waren um gut 632'300 Franken, diejenigen der juristischen Personen um 748'000 Franken höher als budgetiert. Die Grundstückgewinnsteuern waren gegenüber dem Budget um 1'839'700.30 Franken höher. Der erhaltene Finanzausgleich der Politischen Gemeinde Buchs im Jahr 2022 betrug 7'073'863 Franken.

Die Erfolgsrechnung 2022 schliesst mit einem Aufwand von Fr. 36'874'640.12 und einem Ertrag von Fr. 40'106'606.41 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 3'231'966.29 ab. Es wurden finanzpolitische Reserven in Höhe von Fr. 1'784'604.47 gebildet. Das positive Ergebnis ist jedoch zu relativieren: Seit der Umstellung auf die neue Rechnungslegung HRM2 per 1. Januar 2019 wird die Jahresrechnung mit deutlich weniger Abschreibungen belastet (Abschreibungen neu linear und über die Lebensdauer). Die erhaltenen Subventionen und Investitionsbeiträge werden neu den finanzierten Anlagegütern zugeteilt und deshalb nur noch vom Nettobetrag abgeschrieben.

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen betragen Fr. 2'454'377.78. Dies sind Fr. 2'324'622.22 weniger als budgetiert. Zurückzuführen ist dies auf diverse Investitionen die nicht getätigt oder Projekte die auf kommende Jahre verschoben wurden. Dies im Wesentlichen in den Bereichen Liegenschaften VV, Gemeindestrassen und Gewässer.

Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen betragen Fr. 9'687.60 (Budget: 300'000 Franken).

Kennzahlen

Das Nettovermögen der Politischen Gemeinde Buchs beträgt inkl. Gemeindebetriebe per 31. Dezember 2022 28'284'970 Franken (Vorjahr 24'142'754 Franken) bzw. 4'286 Franken (Vorjahr 3'665 Franken) pro Einwohner.

Eigenkapital

Das Eigenkapital erhöht sich von Fr. 56'109'635.07 auf Fr. 61'129'546.54 per 31. Dezember 2022. Aufgrund der Berücksichtigung der Einführung von HRM2 erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 50'599'262.40 (Finanzpolitische Reserve: Fr. 1'784'604.47, Jahresergebnis: Fr. 3'231'966.29, Kumulierte Ergebnisse Vorjahre: Fr. 41'788'380.16) und das zweckgebundene Eigenkapital (Spezialfinanzierung) vermindert sich auf Fr. 10'530'284.14.

D. Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2022** der Politischen Gemeinde Buchs ZH in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 27. März 2023 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	36'874'640.12
	Gesamtertrag	Fr.	40'106'606.41
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	3'231'966.29
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'115'784.33
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	661'406.55
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-2'454'377.78
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	9'687.60
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-9'687.60
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	76'949'853.62

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf Fr. 45'020'346.45.

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Buchs ZH finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.

Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Buchs ZH entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

Buchs ZH, 24. April 2023

NAMENS DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Der Präsident

Patrick Kuhn

Die Aktuarin

Nadine Silva

Notizen

Gemeinde Buchs ZH
Badenerstrasse 1
8107 Buchs ZH
Tel. 044 847 75 00
kanzlei@buchs-zh.ch
www.buchs-zh.ch