



**GEMEINDE
HOLDERBANK**

Jahresrechnung 2023

Gemeindeversammlung vom

**Mittwoch, 26. Juni 2024, 20:00 Uhr im
Gemeindesaal, Holderbank**



Botschaft

Traktandenliste

1. Vorlage und Genehmigung der Jahresrechnung 2023

- a) Erfolgsrechnung
- b) zusätzliche Abschreibungen
- c) Investitionsrechnung
- d) Spezialfinanzierungen
- e) Bilanz

2. Verschiedenes

Bericht und Anträge

Sehr geehrte Damen und Herren

Vielen Dank für Ihr Interesse an unserer Gemeindeversammlung vom 26. Juni 2024.

Mit einem Ertragsüberschuss von CHF 206'295.54 schliesst die Jahresrechnung 2023 wiederum erfreulich ab. Dies bestätigt den Beschluss die Steuern auf das Jahr 2023 von 140% auf 135% zu senken und auch den Beschluss die Steuern auf das Jahr 2024 von 135% auf 132% zu senken.

Jahresrechnung 2023

Erfolgsrechnung

Die Jahresrechnung 2023 weist bei einem **Ertrag von Fr. 4'091'015.75** und einem Aufwand von Fr. 3'884'720.21 einen **Ertragsüberschuss von Fr. 206'295.54** aus.

Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 92'358.-. Somit schliesst die Jahresrechnung 2023 mit **Fr. 298'653.54** besser ab als im Budget vorgesehen. Vom Ertragsüberschuss werden zusätzliche Abschreibungen von Fr. 135'000.- vorgenommen. Der restliche Ertragsüberschuss von Fr. 71'295.54 wird dem Eigenkapital zugewiesen, das auf Total Fr. 3'178'962.94 anwächst.

Investitionsrechnung

Im Budget der Investitionsrechnung 2023 waren Nettoinvestitionen von Fr. 1'177'900.- vorgesehen. Effektiv schliesst die Investitionsrechnung 2023 mit Ausgaben von CHF 960'461.61 und Einnahmen von Fr. 53'376.70 mit Nettoinvestitionen von **Fr. 907'084.91** ab, was einer Abweichung zum Budget von Fr. 270'851.09 entspricht.

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 83'126.25 ab. Im Budget war ein Aufwandüberschuss von Fr. 33'530.- vorgesehen. Somit schliesst die Spezialfinanzierung Wasser mit einem deutlich höheren Aufwandüberschuss ab als budgetiert.

Die wesentlichen negativen Abweichungen sind im Unterhalt Leitungsnetz und bei den Einnahmen der Wassergebühren zu finden. Es gibt jedoch auch einige Aufwandpositionen, welche unter Budget abgeschlossen haben. Nach Entnahme des Aufwandüberschusses aus der Spezialfinanzierung Wasserversorgung beträgt das Kapital der Wasserversorgung (Konto 29001.01) Fr. 268'250.95.

Abwasserbeseitigung

Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 30'502.85 leicht unter dem budgetierten Ertragsüberschuss ab. Keine nennenswerten Abweichungen. Nach Einlage des Ertragsüberschusses in die Spezialfinanzierung beträgt das Kapital der Abwasserbeseitigung (Konto 29002.01) Fr. 407'858.66.

Abfallbeseitigung

Der Bereich Abfall schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 33'294.81 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 6'390. Die positive Abweichung ist vor allem auf die Einnahmen aus Deponiegebühren zurückzuführen. Nach Einlage des Ertragsüberschusses in der Spezialfinanzierung beträgt das Kapital der Abfallbeseitigung (Konto 29003.01) Fr. 53'125.05.

Bilanz

Im Jahr 2023 resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag von Fr. 591'997.01. Per Bilanzstichtag betragen die verzinslichen Darlehensschulden Fr. 2'000'000 was gegenüber der Rechnung 2022 einer Erhöhung von Fr. 500'000 entspricht. Per 31.12.2023 weisen wir ein Nettovermögen pro Einwohner von Fr. 297 aus, welches sich gegenüber 31.12.2022 um Fr. 845 reduziert.

Beschluss und Antrag

Nachtragskredite

Es sind keine ordentlichen Nachtragskredite durch die Gemeindeversammlung zu genehmigen.

Nachtragskredite zur Kenntnisnahme:

Erfolgsrechnung: Fr. 177'634.85

Investitionsrechnung: Fr. 586'396.71

Jahresrechnung 2023

Erfolgsrechnung

Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von **Fr. 206'295.54**

Zusätzliche Abschreibungen **Fr. 135'000.-**

Einlage in Eigenkapital (Bilanzüberschuss) von **Fr. 71'295.54**

Investitionsrechnung

Nettoinvestitionen von **Fr. 907'084.91**

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung	Aufwandüberschuss von	Fr. 83'126.25
------------------	-----------------------	----------------------

Abwasserbeseitigung	Ertragsüberschuss von	Fr. 30'502.85
---------------------	-----------------------	----------------------

Abfallbeseitigung	Ertragsüberschuss von	Fr. 33'294.81
-------------------	-----------------------	----------------------

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Spezialfinanzierungen werden den entsprechenden Eigenkapital zugewiesen / belastet:

Wasserversorgung	Fr. 268'250.95
------------------	-----------------------

Abwasserbeseitigung	Fr. 407'858.66
---------------------	-----------------------

Abfallbeseitigung	Fr. 53'125.05
-------------------	----------------------

Revisionsstelle

Die Revisionsstelle ST Schürmann Treuhand AG Egerkingen, hat die vorliegende Jahresrechnung 2023 geprüft. Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung 2023 an der Sitzung vom 11.06.2024 zuhanden der Gemeindeversammlung genehmigt.

Weitere Details können der Jahresrechnung 2023 entnommen werden.

Abschluss Verpflichtungskredite in Kompetenz des Gemeinderates

Bezeichnung	Kredit	Ausgaben	Abweichung
Umgebung Schulhaus (Bachabgrenzung)	30000.00	33763.95	3763.95
Ersatz Salzstreuer	25000.00	24650.00	-350.00
Hangsicherung Talflüheli	40000.00	16916.40	-23083.60

Abschluss Verpflichtungskredite in Kompetenz der Gemeindeversammlung

Bezeichnung	Kredit	Ausgaben	Abweichung
Planung Unterhaltskonzept Liegenschaften	130000.00	117144.35	-12855.65
Anschaffung Mehrzweckfahrzeug	173000.00	177661.90	4661.90
Ersatz Lindner	130000.00	128000.00	-2000.00
Sanierung Schattenbergweg	121000.00	178330.60	57330.60
Sanierung WL Schattenbergweg	181000.00	160266.35	-20733.65
Sanierung Abwasser Schattenbergweg	197000.00	120560.75	-76439.25
Sanierung Seblenbrugg	250000.00	217746.95	-32253.05
Sanierung Hinterdorfweg	300000.00	250061.00	-49939.00
Erschliessung Mülifeld	23000.00	23040.05	40.05
Erschliessung Abwasser Mülifeld	142000.00	190145.70	48145.70
Revision GWP	35000.00	41144.60	6144.60
Ringschluss Werkleitung Stocken	165000.00	143636.45	-21363.55
Ortsplanrevision	20000.00	0.00	-20000.00

Verschiedenes

Unter Verschiedenes stellt der entsprechende Ressortleiter die laufenden Projekte kurz vor. Der aktuelle Stand und das weitere Vorgehen werden präsentiert, und Fragen beantwortet. Anträge gibt es unter diesem Traktandum keine.

Holderbank, Juni 2024

Pascal Berger
Gemeindepräsident