

2022 Jahresbericht



Liegenschaft Rössli



Gschichtli-Weg Reichenburg



Frühlingswiese

Gemeindeversammlung

Mittwoch, 19. April 2023, 20.00 Uhr
im Mehrzweckgebäude

INHALTSVERZEICHNIS

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN	1
TRAKTANDUM 1	
Wahl der Stimmzählerinnen und Stimmzähler	2
TRAKTANDUM 2	
Sanierung und Erweiterung des Alters- und Pflegezentrums zur Rose und den Neubau von Alterswohnungen im Haus Rössli von CHF 20,4 Mio. Bau einer öffentlichen Tiefgarage Gebiet Burg von CHF 3,7 Mio. Abrechnung Verpflichtungskredite	2
TRAKTANDUM 3	
Nachtragskredite zur Genehmigung	5
TRAKTANDUM 4	
Überblick Jahresrechnung 2022	
Gesamtbeurteilung und Antrag des Gemeinderats	7
Prüfungsbericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	9
Gesamtübersicht	10
ERFOLGSRECHNUNG	
Gestufter Erfolgsausweis	11
Nach Funktionen	12
Nach Funktion und Arten	13
INVESTITIONSRECHNUNG	
Nach Arten	22
Nach Funktionen	23
Nach Funktion und Arten	24
BILANZ	
Aktiven/Passiven	25
ELEKTRIZITÄTSWERK	
Gesamtbeurteilung und Antrag des Gemeinderats	26
Prüfungsbericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	26
Erfolgsrechnung	27
Investitionsrechnung	30
Bilanz	31
ALTERSZENTRUM ZUR ROSE	
Gesamtbeurteilung und Antrag des Gemeinderats	32
Bericht der Geschäftsleitung	32
Prüfungsbericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission	33
Erfolgsrechnung	34
Investitionsrechnung	35
Bilanz	36

EINLADUNG ZUR GEMEINDEVERSAMMLUNG / TRAKTANDEN

Der Gemeinderat Reichenburg lädt Sie freundlich zur Gemeindeversammlung vom **Mittwoch, 19. April 2023, um 20.00 Uhr** in der Mehrzweckhalle, Kanzleiweg 3, ein.

TRAKTANDEN

Anträge zu den Traktanden, die nicht der Urnenabstimmung unterliegen

1. Wahl der Stimmzählerinnen und Stimmzähler
2. Sanierung und Erweiterung des Alters- und Pflegezentrums zur Rose und den Neubau von Alterswohnungen im Haus Rössli von CHF 20,4 Mio.

Bau einer öffentlichen Tiefgarage Gebiet Burg von CHF 3,7 Mio.

Abrechnung Verpflichtungskredite

Verwaltungsrechnung des Gemeindegewesens (inkl. EW und Alterszentrum zur Rose):

3. Nachtragskredite zur Genehmigung
4. Genehmigung der Jahresrechnung 2022

Anschliessend Apéro

Der Jahresbericht 2022 sowie die Botschaft zu den weiteren Traktanden werden in der ordentlichen Darstellung an alle Haushaltungen verteilt. Weitere Exemplare und die detaillierte Darstellung können bei der Gemeindekanzlei bezogen werden. Ebenfalls ist sie auf der Webseite www.reichenburg.ch elektronisch abrufbar.

Die Stimmberechtigten sind eingeladen, an der Gemeindeversammlung teilzunehmen.

Reichenburg, im März 2023

Gemeinde Reichenburg
Gemeinderat

Armin Kistler
Gemeindepräsident

Hansueli Hüberli
Gemeindeschreiber

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

TRAKTANDUM 1

Wahl der Stimmzählerinnen und Stimmzähler

TRAKTANDUM 2

Genehmigung der Schlussabrechnung der Verpflichtungskredite über

- **CHF 20,4 Mio. brutto (nach Abzug des Kantonsbeitrages CHF 18,2 Mio. netto) für die Sanierung und Erweiterung des Alters- und Pflegeheims zur Rose und den Neubau von Alterswohnungen im Haus Rössli sowie**
- **CHF 3,7 Mio. brutto für den Bau einer öffentlichen Tiefgarage im Gebiet Burg**

ANTRAG DES GEMEINDERATS

Der Gemeinderat beantragt

-
- a) die Abrechnung der Verpflichtungskredite über CHF 20,4 Mio. brutto (nach Abzug des Kantonsbeitrages CHF 18,2 Mio. netto) für die Sanierung und Erweiterung des Alters- und Pflegeheims zur Rose und den Neubau von Alterswohnungen im Haus Rössli sowie und CHF 3,7 Mio. brutto für den Bau einer öffentlichen Tiefgarage im Gebiet Burg mit Gesamtkosten von CHF 1'868'435.97 wird genehmigt.
-

BERICHT DES GEMEINDERATS

Am 23. September 2018 stimmte eine Mehrheit der Stimmberechtigten einem Verpflichtungskredit für die oben erwähnten Projekte zu. Die Planungsarbeiten wurden unverzüglich durch eine Spezial-Baukommission mit der ersten Sitzung am 2. November 2018 an die Hand genommen.

Am 27. März 2020 wurde das Baugesuch im Amtsblatt ausgeschrieben und am 14. April 2020 ging innert Frist eine Einsprache mit sieben Unterzeichnenden gegen das Baugesuch ein. Dabei ging es einerseits um ein formales Ausstandsbegehren und andererseits um materielle Einwände. Dies verbunden mit dem Antrag, die Baubewilligung nicht zu gewähren. Daher musste zuerst der formale Teil des Ausstandsbegehrens behandelt werden. Also wer im Gemeinderat überhaupt das Baugesuch und die damit verbundene Einsprache behandeln darf. Der Regierungsrat ging nur in Teilen auf das Begehren der Einsprechenden ein und darum wurde der Regierungsratsentscheid mittels einer Beschwerde durch die Einsprecher am 28. Dezember 2020 an das Verwaltungsgericht weitergezogen. Respektive wurde diese Beschwerde in der Folge zurückgezogen und mit Entscheidung vom 7. April 2021 vom Verwaltungsgericht als gegenstandslos abgeschlossen.

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

Im Laufe dieses Prozesses musste der Gemeinderat Reichenburg feststellen, dass sich im Bereich Wohnen und Leben im Alter neue Erkenntnisse ergeben haben und dass somit das Projekt (Planungsjahre 2014–2018) nicht mehr in allen Bereichen den tatsächlichen Bedürfnissen der heutigen Zeit gerecht werden könnte. Daher entschloss sich der Gemeinderat mit Beschluss vom 21. Oktober 2021 einen Marschhalt einzulegen. Im Verlauf der in Auftrag gegebenen Abklärungen zur weiteren Entwicklung des Lebens im Alter und den Bedürfnissen an verschiedenen Angeboten in der Gemeinde Reichenburg wurden diese Erkenntnis erhärtet.

Am 25. April 2022 teilte die Vertragsgemeinde Tuggen dem Gemeinderat Reichenburg mit, dass die Gemeinde Tuggen nach Ablauf des Vertrags per 31. Dezember 2023 ab dem Jahr 2024 mit der Gemeinde Wangen einen Zusammenarbeitsvertrag betreffend stationären Pflegebetten eingehen werde. Bis anhin bestellte Tuggen 15 Betten für die stationäre Langzeitpflege im Alterszentrum zur Rose. Ab Januar 2024 ist das Alterszentrum zur Rose einzig für die Gemeinde Reichenburg vertraglich gebunden.

Mit dem Wegfall einer Vertragsgemeinde stehen der Bevölkerung von Reichenburg somit im Alterszentrum zur Rose zukünftig je nach Nutzung des Hauses 45–49 Betten zur Verfügung. Nach den vom Kanton Schwyz prognostizierten Bedarfszahlen von stationären Pflegeplätzen (RRB 890/2018) reicht diese Anzahl sicher für die nächsten 15–20 Jahre aus, wodurch sich aktuell kein Erweiterungsbau von stationären Pflegebetten aufdrängt.

Bei der erst kürzlich erarbeiteten Liegenschaftsstrategie für die Gemeinde Reichenburg wurde der geplante Bau der Tiefgarage beim Alterszentrum zur Rose bereits kritisch hinterfragt. Die Liegenschaftsstrategie zeigt auf, dass bis im Jahr 2025–2026 dringender Bedarf an zusätzlichen Schulsportanlagen und ca. 2030 auch an Schulraum besteht. Mit der zentral gelegenen Liegenschaft Halder könnte die benötigte Schularealerweiterung umgesetzt werden. Auf diesem Areal wäre der Bau einer Garage für öffentliche Parkplätze deutlich einfacher und kostengünstiger zu realisieren.

Aus all diesen Überlegungen kam der Gemeinderat anlässlich seiner jährlichen Klausurtagung im Mai 2022 zum Entschluss, dass der Erweiterungsbau in der geplanten Form in der heutigen Zeit nicht mehr zweckmässig und auch nicht mehr dringend erforderlich ist. Daher soll dieses Sachgeschäft und der damit verbundene Verpflichtungskredit an der Gemeindeversammlung nun abgerechnet werden.

Am 19. Mai 2022 hat der Gemeinderat eine Versorgungs- und Eigentümerstrategie erlassen. Damit hat er die Weichen für die Zukunft des Alterszentrums zur Rose gestellt. Mit dieser Versorgungs- und Eigentümerstrategie delegiert er der Kommission Wohnen und Leben im Alter die Verantwortung und Planung zur Sicherstellung von benötigten stationären Pflegebetten wie auch die Bereitstellung der gesamtheitlichen ambulanten Pflege und Betreuung für die Bevölkerung von Reichenburg. So, dass für unsere ältere Bevölkerung die bestmöglichen Angebote zur Verfügung gestellt werden können.

Bauabrechnung

Vorbereitungsarbeiten	CHF	14'467.17
Honorare: Spezialisten	CHF	4'987.30
Gebäude: Architekt	CHF	1'247'360.90
Bauingenieur	CHF	82'461.55
Elektroingenieur	CHF	42'016.75
HLKKS-Ingenieur	CHF	161'806.60
Spezialisten: Bauphysiker, ICT Consulting, Schliessplanung usw.	CHF	56'652.85
Gebäudeautomation	CHF	19'418.30
Betriebseinrichtungen: Sanitäringenieur	CHF	3'177.15
Umgebung: Landschaftsarchitekt	CHF	60'274.30
Spezialisten Verkehrsplanung	CHF	7'754.40
Signalistikplanung	CHF	17'232.00
Baunebenkosten: Ingenieurwettbewerb	CHF	23'858.45
Bewilligungen, Gebühren	CHF	14'134.80
Vervielfältigungen, Plankopien	CHF	70'980.70
Kommunikation, Marketing,	CHF	5'752.05
Publikationskosten Submission	CHF	585.85
Bauherrenleistung, Betriebsplanung	CHF	11'421.95
Anwaltskosten, Gerichtskosten	CHF	19'891.25
Baureklame	CHF	1'813.65
Spesen Bauherrschaft	CHF	2'388.00
Gesamtkosten	CHF	1'868'435.97

Genehmigung der Bauabrechnung

Gemäss § 22 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden (FHG-BG, SRSZ 153.100) vom 30. Mai 2018 sind Ausgabenbewilligungen (bisher Verpflichtungskredite) nach Abschluss des Vorhabens abzurechnen. Die Abrechnung untersteht dem gleichen Prüfungs- und Genehmigungsverfahren wie die Jahresrechnung.

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

PRÜFUNGSBERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER GEMEINDE REICHENBURG

Die Mitglieder der Rechnungsprüfungskommission haben die Abrechnung der Verpflichtungskredite über CHF 20,4 Mio. brutto (nach Abzug des Kantonsbeitrages CHF 18,2 Mio. netto) für die Sanierung und Erweiterung des Alters- und Pflegeheims zur Rose und den Neubau von Alterswohnungen im Haus Rössli sowie und CHF 3,7 Mio. brutto für den Bau einer öffentlichen Tiefgarage im Gebiet Burg mit Gesamtkosten von CHF 1'868'435.97 geprüft.

Die Rechnungsprüfungskommission hat in Ihrem Auftrag gemäss § 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden Abs. 1 lit. b) dieses Sachgeschäft vor allem aus finanzieller Sicht geprüft.

Wir beantragen Ihnen, die Abrechnung zu genehmigen.

Reichenburg, 14. März 2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Reichenburg

Eduard Hägi, Präsident
Patricia Dettling, Protokoll
Dominik Mettler

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

TRAKTANDUM 3

NACHTRAGSKREDITE ZUR GENEHMIGUNG

Fehlt für eine Ausgabe ein Voranschlagskredit oder reicht dieser nicht aus, ist vor dem Eingehen neuer Verpflichtungen ein Nachtragskredit einzuholen. Hat der Aufschieb einer Ausgabe gewichtige Nachteile zur Folge, darf der Gemeinderat / der Bezirksrat anordnen, dass der Nachtragskredit vorzeitig

beansprucht wird. Massgebend ist das Verfahren für den Voranschlag (§ 12 FHG-BG).

Folgende Nachtragskredite werden der Gemeindeversammlung zur Genehmigung unterbreitet:

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Nachtrags- kredit	Kurzbegründung
ERFOLGSRECHNUNG				
110 Legislative				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'469.65	39'900	2'569.65	Externe Prüfung Kostenrechnung Alterszentrum zur Rose
290 Gemeindehaus, Kanzleiweg 1				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	62'760.30	50'500	12'260.30	Höhere Energiekosten (Gas) Umrüstung Leuchten auf LED Neuverlegung Granitplatten im Eingangsbereich
1400 Allgemeines Rechtswesen				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'544.60	900	644.60	Publikationskosten Einbürgerungsgesuche
1403 Betreuungswesen				
36 Transferaufwand	31'465.00	0	31'465.00	Wartgeldabrechnung Betreibungsamt Budgetiert unter 1403.31 Sach- und übriger Betriebsaufwand
1600 Zivilschutz				
36 Transferaufwand	22'090.25	2'000	20'090.25	Gemeindebeitrag sanitätsdienstliche Schutzanlagen Kanton Schwyz Unterhalt privater Schutzräume. Finanziert durch 1620.45 Entnahmen aus Fonds von Spezialfinanzierungen
1621 Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'637.95	0	2'637.95	Budgetiert unter 1621.36 Transferaufwand
2171 Mehrzweckareal				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	145'551.40	136'000	9'551.40	Höhere Energiekosten (Gas) Erstellung E-Ladestation
2172 Schulhaus Am Bach				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	59'178.75	51'000	8'178.75	Höhere Energiekosten (Gas)
2190 Schulleitung				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'660.90	22'300	24'360.90	Einführung neue Schulverwaltungs-Software PUPIL
2191 Obligatorische Schule, n.a.g.				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	44.20	0	44.20	Reisekosten und Spesen
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz				
36 Transferaufwand	60.00	0	60.00	Mitgliederbeitrag Historischer Verein des Kantons Schwyz Bisher verbucht unter 3290 richäburg.füränand

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Nachtrags- kredit	Kurzbegründung
3210 Bibliotheken				
36 Transferaufwand	920.00	0	920.00	Gemeindebeitrag an Schweizerische Bibliothek für Blinde, Seh- und Lesebehinderte und Bibliothek Verein in Siebnen. Bisher verbucht unter 5790 Sozialverwaltung
3420 Freizeit				
36 Transferaufwand	10'577.00	0	10'577.00	Gemeindebeitrag an Einwohner- und Verkehrsverein Reichenburg für den Unterhalt der Wanderwege Budgetiert unter 8400 Tourismus
4220 Rettungsdienste				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	39.00	0	39.00	Reisekosten und Spesen First Responder Budgetiert unter 4210.36 Ambulante Krankenpflege – Transferaufwand
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'218.05	0	15'218.05	Erarbeitung der Versorgungs- und Eigentümerstrategie der Kommission Wohnen und Leben im Alter
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso				
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	100.00	0	100.00	Mitgliederbeitrag für Schweizerischer Verband für Alimentenfachleute
7300 Abfallwirtschaft				
36 Transferaufwand	37'463.74	37'000	463.74	Betriebskostenbeitrag Zweckverband Abfallentsorgung March (ZAM)
Total Nachtragskredite Erfolgsrechnung 2022			139'180.79	
INVESTITIONSRECHNUNG				
291 Bürgerheim, Ebnetweg 1				
50 Sachanlagen	128'413.95	120'000	8'413.95	Mehrkosten Sanierung Heizung und Dach
7710 Friedhof und Bestattung				
50 Sachanlagen	64'151.55	0	64'151.55	Unterhalt und Neugestaltung Friedhof Budgetiert in der Erfolgsrechnung unter 7710.31 Sach- und übriger Betriebsaufwand
Total Nachtragskredite Investitionsrechnung 2022			72'565.50	

Nach Funktion und Arten	Rechnung 2023	Voranschlag 2023	Nachtrags- kredit	Kurzbegründung
INVESTITIONSRECHNUNG				
291 Bürgerheim, Ebnetweg 1				
550 Sachanlagen	50'000.00	0	50'000.00	Mehrkosten Sanierung Heizung und Dach
Total Nachtragskredite Investitionsrechnung 2023			50'000.00	

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

TRAKTANDUM 4

GESAMTBEURTEILUNG UND ANTRAG DES GEMEINDERATS

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 15'859'790.52 und einem Gesamtertrag von CHF 13'890'845.85 schliesst die Jahresrechnung 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'968'944.67. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 1'114'468.92.

Entwicklung der Finanzen des vergangenen Jahres

Anstelle des im Voranschlag vorgesehenen Aufwandüberschusses von CHF 879'700 resultiert in der Jahresrechnung ein Aufwandüberschuss von CHF 1'968'944.67. Das Rechnungsergebnis der **Erfolgsrechnung** fällt somit um CHF 1'089'244.67 schlechter aus als erwartet. Dieses Ergebnis ist auf die Wertberichtigung der Planungskosten des Baukredits für die Erweiterung des Alterszentrums, den Bau von Alterswohnungen und öffentlicher Tiefgarage in der Höhe von CHF 1'868'435.97 als Folge für den Abbruch des Projektes zurückzuführen.

Die Planungskosten für die Erweiterung des Alterszentrums, den Bau von Alterswohnungen und öffentlicher Tiefgarage wurde in der Bilanz unter Anlagen im Bau Finanzvermögen aktiviert. Jede Sach- und immaterielle Anlage des Finanzvermögens ist periodisch neu zu bewerten, ausser wenn ein besonderes Ereignis eine sofortige Neubewertung verlangt. Aufgrund des Abbruchs des Projektes haben die aufgelaufenen Planungskosten keinen Wert mehr und deshalb ist eine vollumfängliche Wertberichtigung notwendig.

Ohne diesen Sonderaufwand hätte die Jahresrechnung 2022 um CHF 779'191.30 besser abgeschlossen als budgetiert. Insbesondere beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand konnte aufgrund der Budgetdisziplin und vermehrter Eigenleistung aller Beteiligten die Kosten gesenkt werden.

Die Bereiche «Allgemeine Verwaltung», «Öffentliche Ordnung und Sicherheit», «Kultur, Sport und Freizeit», «Soziale Sicherheit, «Verkehr und Nachrichtenübermittlung», «Umweltschutz und Raumordnung» und «Volkswirtschaft» konnten allesamt deutlich unter den prognostizierten Aufwand abschliessen. Auch im Bereich «Bildung» liegen die Kosten trotz des höheren Personalaufwandes unter dem Budget. Aufgrund weniger Zuweisungen konnte der Anteil an den Sonderschulen um CHF 96'431.35 reduziert werden. Einzig im Bereich «Gesundheit» sind die Kosten aufgrund eines Mehraufwandes von CHF 106'623.25 bei der Pflegefinanzierung höher. Der Minderertrag im Bereich «Finanzen und Steuern» ist auf die Wertberichtigung (Finanzaufwand) der Planungskosten des Erweiterungsbaus des Alterszentrums und auf tiefere Steuererträge zurückzuführen.

Bei der **Investitionsrechnung** fielen die Nettoinvestitionen um CHF 5'749'531.08 tiefer aus. Hauptgrund ist der Verzicht der Erweiterung des Alterszentrums zur Rose und die Nichtrealisation der Tiefgarage. Im Bereich «Bildung» konnte die Ausgabenbewilligung für den Erwerb der Liegenschaft Halder noch nicht den Stimmberechtigten unterbreitet werden. Zurzeit wird die Auflage des Teilzonenplanes vorbereitet.

Im Bereich «Verkehr» verschiebt sich zudem das Projekt Industriestrasse aufgrund der Ablehnung der Ausgabenbewilligung für den Strassenausbau durch die Stimmberechtigten, und der entsprechenden Projektänderung für den Unterhalt.

Die Erneuerung der Heizungsanlage sowie die Dachsanierung beim Bürgerheim wurden mehrheitlich ausgeführt, konnten aber bis Ende Jahr 2022 nicht ganz fertig erstellt werden. Die Sanierung der Schmutzwasserleitung und Erstellung der Meteorwasserleitung am Mürtchenweg wurden im Berichtsjahr ausgeführt. Da die effektiven Kosten von CHF 59'281.95 unter der Aktivierungsgrenze von CHF 75'000.00 liegen, wurde der Aufwand jedoch direkt der Erfolgsrechnung belastet.

Beim Unterhalt und Neugestaltung des Friedhofs wurden die Kosten für die Sanierung der Efeu-Mauer im Jahr 2022 in der Erfolgsrechnung budgetiert. Da im Jahr 2023 bis 2025 jedoch weitere Ausgaben von CHF 318'000.00 vorgesehen sind, wurden die Unterhaltskosten für das Jahr 2022 ebenfalls aktiviert.

Für die Sanierung des bestehenden Alterszentrums zur Rose wurde ein Darlehen von CHF 1'000'000.00 gewährt. Der entsprechende Nachkredit wurde an der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2022 bereits genehmigt.

Spezialfinanzierungen

Die **Feuerwehr** schliesst die Rechnung mit einem Verlust von CHF 23'597.94. Budgetiert war ein Verlust von CHF 76'100.00. Der Personalaufwand und der Sach- und übrigen Betriebsaufwand konnten reduziert werden. Der neue Saldo der Verpflichtungsreserve nach Entnahme des Defizits beträgt CHF 168'948.89.

Bei der **Abwasserbeseitigung** wurde der vorgesehene Ertragsüberschuss von CHF 272'900.00 übertroffen, sodass im Bereich Abwasserbeseitigung ein positives Ergebnis von insgesamt CHF 386'481.36 erzielt wurde. Mehreinnahmen bei den Abwassergebühren und Minderinvestitionen bei der ARA Obermarch führten zu geringeren Abschreibungen und schlussendlich zu diesem verbesserten Abschluss. Nach Zuführung dieses Überschusses an die Verpflichtungsreserve resultiert ein neuer Saldo von CHF 906'266.22.

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

Bei der **Abfallwirtschaft** resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 20'858.96 bei einem budgetierten Verlust von CHF 16'900.00.

Der Ausgleich folgt über die Spezialfinanzierung, welche nach der Entnahme noch einen Saldo von CHF 284'740.43 ausweist.

Kommentar zur finanziellen Lage

Das **Eigenkapital** weist per 31. Dezember 2022 neu einen Saldo von insgesamt CHF 7'904'179.43 und setzt sich wie folgt zusammen:

Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	CHF	1'385'642.79
Fonds im Eigenkapital	CHF	99'595.74
Total zweckgebundenes Eigenkapital	CHF	1'485'238.53
<hr/>		
Jahresergebnis	CHF	-1'968'944.67
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	CHF	8'387'885.57
Total zweckfreies Eigenkapital	CHF	6'418'940.90

Die Gemeinde Reichenburg hat im Jahr 2022 aufgrund der Wertberichtigung der Planungskosten für die Erweiterung des Alterszentrums, den Bau von Alterswohnungen und öffentlicher Tiefgarage als Folge für den Abbruch des Projektes einen schmerzhaften Verlust von Eigenkapital zu verzeichnen.

Die aktuelle Haushaltssituation mit einem zweckfreien Eigenkapital von rund CHF 6,4 Mio. bildet eine solide Ausgangslage, um die künftigen finanziellen Herausforderungen mit Zuversicht anzugehen. Es verbleibt Handlungsspielraum für bedarfsgerechte Investitionen.

Kommentar zu den wesentlichen Risiken

Die wichtigste Einnahmenposition ist der Steuerertrag. Dort besteht eine konstante Abhängigkeit zum wirtschaftlichen Umfeld. Momentan sind die Erträge solide, jedoch bleibt eine gewisse Unsicherheit aufgrund der aktuellen Lage bestehen.

Für Reichenburg ebenfalls eine zentrale Ertragskomponente ist der Finanzausgleich. Der Regierungsrat unterbreitet im Rahmen der Finanz- und Aufgabenprüfung 2022 eine Neuordnung des indirekten Finanzausgleichs sowie eine vollständige Reform des innerkantonalen Finanzausgleichs zur Vernehmlassung. Die finanziellen Folgen sind noch nicht abschliessend beurteilbar.

Im Bereich Soziales sind die Kosten, insbesondere im Asylwesen, im Auge zu behalten –, obschon diese nur beschränkt beeinflussbar sind.

Die Visionen und Pläne gemäss der vorgestellten Liegenschaftsstrategie werden bei deren Umsetzung die Gemein-derechnung ab Inbetriebnahme mit höheren Abschreibungen langfristig belasten. Aufgrund des hohen Fremdkapitalbedarfs bleibt darüber hinaus die Zinsentwicklung an den Finanzmärkten ein latentes Risiko. Mit der steigenden Investitionstätigkeit wird das Fremdkapital in den nächsten Jahren noch weiter ansteigen. Die Investitionen konnten im Berichtsjahr vollumfänglich aus eigenen Mitteln gedeckt werden.

Reichenburg, im März 2023

René Schellenberg, Säckelmeister

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

ANTRAG DES GEMEINDERATS

Der Gemeinderat beantragt

- a. die Nachtragskredite von CHF 139'180.79 zulasten der Erfolgsrechnung 2022, von CHF 72'565.50 zulasten der Investitionsrechnung 2022 und von CHF 50'000.00 zulasten der Investitionsrechnung 2023 zu genehmigen
- b. die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'968'944.67 zu genehmigen,
- c. die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 1'114'468.92 zu genehmigen.

PRÜFUNGSBERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER GEMEINDE REICHENBURG BETREFFEND JAHRESRECHNUNG 2022

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir gemäss §§ 50 und 51 des Finanzhaushaltsgesetzes für die Bezirke und Gemeinden die Buchführung und die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) geprüft.

Die gemäss § 8 der Finanzhaushaltsverordnung für die Bezirke und Gemeinden geforderte Existenz eines Internen Kontrollsystems können wir (derzeit) nicht bestätigen. Der Gemeinderat sieht die Umsetzung bis September 2023 vor.

Für die Jahresrechnung inklusive Internes Kontrollsystem ist der Gemeinderat verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Ausgaben der Jahresrechnungen mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsunterschiede sowie die Darstellung der Jahresrechnungen als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung, die Jahresrechnungen und die Nachtragskredite den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Reichenburg, 14. März 2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Reichenburg

Eduard Hägi, Präsident
Patricia Dettling, Protokoll
Dominik Mettler

ÜBERBLICK JAHRESRECHNUNG 2022

GESAMTÜBERSICHT

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
Total betrieblicher Aufwand	13'904'441.79	14'330'100	13'414'051.29
Total betrieblicher Ertrag	-13'782'651.20	-13'540'400	-14'108'284.83
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	121'790.59	789'700	-694'233.54
Finanzaufwand	1'955'348.73	196'800	110'348.32
Finanzertrag	-108'194.65	-106'800	-119'588.25
Ergebnis aus Finanzierung	1'847'154.08	90'000	-9'239.93
Operatives Ergebnis	1'968'944.67	879'700	-703'473.47
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'968'944.67	879'700	-703'473.47
Total Aufwand	15'859'790.52	14'526'900	13'524'399.61
Total Ertrag	-13'890'845.85	-13'647'200	-14'227'873.08

GESAMTÜBERSICHT

Investitionsrechnung

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
Total Investitionsausgaben	1'254'367.81	6'924'000	272'069.39
Total Investitionseinnahmen	-139'898.89	-60'000	-44'392.27
Nettoinvestitionen	1'114'468.92	6'864'000	227'677.12

ERFOLGSRECHNUNG

GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	5'876'035.50	5'714'600	5'526'031.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'082'557.26	2'664'000	2'333'068.15
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	826'548.44	900'100	829'593.13
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0	0.00
36 Transferaufwand	4'214'343.88	4'305'000	4'032'952.95
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	3'000	2'987.00
39 Interne Verrechnungen	562'932.25	563'500	481'650.95
90 Abschluss Spezialfinanzierung und Fonds im EK	342'024.46	179'900	207'767.36
Total betrieblicher Aufwand	13'904'441.79	14'330'100	13'414'051.29
40 Fiskalertrag	-6'251'035.20	-6'333'000	-6'520'847.35
41 Regalien und Konzessionen	-7'990.20	-2'600	-1'099.40
42 Entgelte	-1'815'314.24	-1'734'500	-1'736'187.86
43 Verschiedene Erträge	-0.31	0	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spf	-19'189.10	-2'000	-1'848.85
46 Transferertrag	-5'126'189.90	-4'901'800	-5'363'663.42
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	-3'000	-2'987.00
49 Interne Verrechnungen	-562'932.25	-563'500	-481'650.95
Total betrieblicher Ertrag	-13'782'651.20	-13'540'400	-14'108'284.83
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	121'790.59	789'700	-694'233.54
34 Finanzaufwand	1'955'348.73	196'800	110'348.32
44 Finanzertrag	-108'194.65	-106'800	-119'588.25
Ergebnis aus Finanzierung	1'847'154.08	90'000	-9'239.93
OPERATIVES ERGEBNIS	1'968'944.67	879'700	-703'473.47
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	0.00	0	0.00
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	1'968'944.67	879'700	-703'473.47
Total Aufwand	15'859'790.52	14'526'900	13'524'399.61
Total Ertrag	-13'890'845.85	-13'647'200	-14'227'873.08

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTIONEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
0 Allgemeine Verwaltung	1'333'977.87	1'650'800	1'377'022.95
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	327'443.55	392'000	334'253.12
2 Bildung	4'994'232.20	5'009'800	4'686'112.64
3 Kultur, Sport und Freizeit	66'140.25	80'400	42'697.20
4 Gesundheit	1'217'600.65	1'128'850	1'055'841.91
5 Soziale Sicherheit	1'127'802.74	1'268'600	1'115'931.77
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	417'944.20	540'650	539'090.35
7 Umweltschutz und Raumordnung	168'700.60	367'750	252'531.20
8 Volkswirtschaft	90'933.00	108'550	153'353.00
9 Finanzen und Steuern	-7'775'830.39	-9'667'700	-10'260'307.61
Ertragsüberschuss (-) / Aufwandüberschuss (+)	1'968'944.67	879'700	-703'473.47

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
E Erfolgsrechnung	1'968'944.67	879'700	-703'473.47
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'333'977.87	1'650'800	1'377'022.95
01 Legislative und Exekutive	274'180.75	283'100	275'839.00
0110 Legislative	48'139.60	44'400	35'467.55
30 Personalaufwand	5'669.95	4'500	4'518.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	42'469.65	39'900	30'948.80
0120 Exekutive	226'041.15	238'700	240'371.45
30 Personalaufwand	210'687.75	214'700	227'058.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'953.40	24'000	16'822.65
42 Entgelte	-600.00		
49 Interne Verrechnungen			-3'510.00
02 Allgemeine Dienste	1'059'797.12	1'367'700	1'101'183.95
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	189'157.81	227'600	97'219.49
30 Personalaufwand	288'089.35	311'300	235'207.05
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	37'478.96	50'300	8'010.69
42 Entgelte	-25'340.10	-12'000	-32'680.25
46 Transferertrag	-96'070.40	-103'000	-94'318.00
49 Interne Verrechnungen	-15'000.00	-19'000	-19'000.00
0220 Allgemeine Dienste, übrige	463'200.11	589'000	532'720.11
30 Personalaufwand	274'719.20	286'400	290'483.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	190'484.06	304'600	249'497.14
42 Entgelte	-2'003.15	-2'000	-7'260.23
0221 Bauverwaltung	178'278.85	298'900	248'946.65
30 Personalaufwand	286'052.20	280'900	286'256.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	108'522.85	130'000	81'357.20
42 Entgelte	-145'996.20	-100'000	-106'666.65
46 Transferertrag	-300.00		
49 Interne Verrechnungen	-70'000.00	-12'000	-12'000.00
0290 Gemeindehaus, Kanzleiweg 1	205'595.20	197'900	189'679.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	62'760.30	50'500	44'800.50
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	100'600.00	100'600	100'600.00
39 Interne Verrechnungen	43'134.90	46'800	44'278.80
44 Finanzertrag	-900.00		
0291 Bürgerheim, Ebnetweg 1	19'215.10	50'400	33'357.85
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'032.40	21'000	14'017.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	63'550.00	71'600	63'566.00
39 Interne Verrechnungen	9'432.70	22'800	21'055.20
44 Finanzertrag	-64'800.00	-65'000	-65'281.10
0292 Generationentreff, Kantonsstrasse 34	4'350.05	3'900	-739.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'895.55	4'900	5'260.55
44 Finanzertrag	-545.50	-1'000	-6'000.00

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	327'443.55	392'000	334'253.12
12 Rechtsprechung	5'232.35	7'800	6'709.90
1200 Rechtsprechung	5'232.35	7'800	6'709.90
30 Personalaufwand	8'025.00	7'300	6'872.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	907.35	4'500	2'837.80
42 Entgelte	-3'700.00	-4'000	-3'000.00
14 Allgemeines Rechtswesen	272'348.05	308'200	297'858.77
1400 Allgemeines Rechtswesen	73'145.35	76'900	71'836.37
30 Personalaufwand	104'393.00	110'000	97'888.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'544.60	900	830.35
36 Transferaufwand	34'530.00	35'000	26'174.00
41 Regalien und Konzessionen		-2'000	-450.00
42 Entgelte	-67'322.25	-67'000	-52'606.18
1403 Betreuungswesen	31'465.00	39'000	37'082.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		39'000	37'082.60
36 Transferaufwand	31'465.00		
1405 Zivilstandsamt	10'990.45	13'300	9'977.30
36 Transferaufwand	10'990.45	13'300	9'977.30
1406 Markt-/Wirtschaftswesen	-5'095.00	-3'000	-1'460.00
41 Regalien und Konzessionen	-4'335.00		
42 Entgelte	-760.00	-3'000	-1'460.00
1408 Grundbuchbereinigung	164'691.25	171'000	170'265.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	164'691.25	171'000	170'265.75
1409 Kataster- und Vermessungswesen	-2'849.00	11'000	10'156.75
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		11'000	10'156.75
46 Transferertrag	-2'849.00		
15 Feuerwehr			
1500 Feuerwehr			
30 Personalaufwand	73'923.10	81'500	88'218.20
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	157'766.15	191'500	170'466.60
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	47'200.00	47'200	47'200.00
34 Finanzaufwand	699.45	800	637.60
36 Transferaufwand	43'293.45	46'000	40'877.15
39 Interne Verrechnungen	6'576.75	2'600	2'440.45
40 Fiskalertrag		-1'000	
42 Entgelte	-282'571.00	-278'000	-299'001.20
43 Verschiedene Erträge	-0.31		
44 Finanzertrag	-9'264.65	-9'500	-9'947.70
46 Transferertrag	-14'025.00	-5'000	-3'000.00
90 Abschluss Erfolgsrechnung	-23'597.94	-76'100	-37'891.10
16 Verteidigung	49'863.15	76'000	29'684.45
1610 Militärische Verteidigung	4'983.85	6'000	3'906.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'202.30	6'000	3'906.50
42 Entgelte	-218.45		

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
1620 Zivilschutz	37'031.05	57'300	24'125.05
30 Personalaufwand	11'488.00	12'300	8'346.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'141.90	39'000	9'778.75
36 Transferaufwand	22'090.25	2'000	1'848.85
39 Interne Verrechnungen	6'500.00	6'000	6'000.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-19'189.10	-2'000	-1'848.85
1621 Sanitätsdienstliches Ersteinsatzelement (SEE)	7'848.25	12'700	1'652.90
30 Personalaufwand	5'210.30		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'637.95		
36 Transferaufwand		12'700	1'652.90
2 BILDUNG	4'994'232.20	5'009'800	4'686'112.64
21 Obligatorische Schule	4'565'663.55	4'484'800	4'308'602.89
2110 Kindergarten	454'310.45	428'000	454'213.08
30 Personalaufwand	627'070.00	598'400	599'484.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'365.10	17'500	23'554.63
42 Entgelte	-687.05		-1'725.90
46 Transferertrag	-188'437.60	-187'900	-167'100.00
2120 Primarstufe	2'552'977.00	2'479'300	2'401'864.89
30 Personalaufwand	2'787'660.80	2'649'100	2'618'452.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	212'594.80	242'600	223'999.14
36 Transferaufwand	12'154.05	45'000	8'956.40
42 Entgelte	-1'870.05	-3'000	-843.00
46 Transferertrag	-457'562.60	-454'400	-448'700.00
2140 Musikschulen	72'491.00	75'300	81'165.00
36 Transferaufwand	72'491.00	75'300	81'165.00
2170 Schulliegenschaften - Burgschulhaus	360'877.25	368'400	281'039.85
30 Personalaufwand	517'830.45	530'800	488'069.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	99'364.85	134'600	89'285.45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	53'750.00	53'800	53'750.00
39 Interne Verrechnungen	1'631.95	2'700	2'584.70
44 Finanzertrag	-200.00	-1'000	-150.00
49 Interne Verrechnungen	-311'500.00	-352'500	-352'500.00
2171 Mehrzweckareal	409'022.45	403'300	387'540.54
30 Personalaufwand	2'233.20		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	145'551.40	136'000	121'028.75
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	154'100.00	154'000	154'069.39
39 Interne Verrechnungen	119'851.05	126'500	123'776.05
44 Finanzertrag	-12'713.20	-13'200	-11'333.65
2172 Schulhaus Am Bach	380'460.15	395'300	391'350.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	59'178.75	51'000	53'593.85
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	205'100.00	205'100	205'100.00
39 Interne Verrechnungen	116'181.40	139'200	132'657.05
2173 Liegenschaft Halder, Mittelbergstrasse		26'200	
39 Interne Verrechnungen		26'200	

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
2180 Tagesbetreuung SEB	29'584.90	25'900	31'080.80
30 Personalaufwand	60'076.00	64'900	65'162.10
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'418.95	53'900	27'031.55
42 Entgelte	-45'449.00	-92'900	-61'112.85
46 Transferertrag	-15'461.05		
2190 Schulleitung	265'890.95	244'300	239'437.93
30 Personalaufwand	219'230.05	222'000	227'269.95
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	46'660.90	22'300	12'167.98
2191 Obligatorische Schule, n.a.g.	40'049.40	38'800	40'909.90
30 Personalaufwand	40'005.20	38'800	40'909.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	44.20		
22 Sonderschulen	428'568.65	525'000	377'509.75
2200 Sonderschulen	428'568.65	525'000	377'509.75
36 Transferaufwand	428'568.65	525'000	377'509.75
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	66'140.25	80'400	42'697.20
31 Kulturerbe	60.00		
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	60.00		
36 Transferaufwand	60.00		
32 Kultur, übrige	53'490.25	75'400	37'697.20
3210 Bibliotheken	920.00		
36 Transferaufwand	920.00		
3220 Konzert und Theater	10'400.00	10'400	10'400.00
36 Transferaufwand	10'400.00	10'400	10'400.00
3290 richäburg.fürenand	42'170.25	65'000	27'297.20
36 Transferaufwand	42'170.25	65'000	27'297.20
34 Sport und Freizeit	12'590.00	5'000	5'000.00
3410 Sport	5'000.00	5'000	5'000.00
36 Transferaufwand	5'000.00	5'000	5'000.00
3420 Freizeit	7'590.00		
36 Transferaufwand	10'577.00		
46 Transferertrag	-2'987.00		

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
4 GESUNDHEIT	1'217'600.65	1'128'850	1'055'841.91
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	969'923.25	863'300	841'613.55
4120 Pflegefinanzierung KVG (stationär)	969'923.25	863'300	841'613.55
36 Transferaufwand	969'923.25	863'300	841'613.55
4121 Alterszentrum zur Rose			
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	71'250.00	71'300	71'250.00
39 Interne Verrechnungen	8'741.55	3'600	3'426.25
46 Transferertrag	-79'991.55	-74'900	-74'676.25
42 Ambulante Krankenpflege	233'742.40	248'100	201'635.91
4210 Ambulante Krankenpflege	233'528.85	248'100	201'635.91
36 Transferaufwand	233'528.85	248'100	201'635.91
4220 Rettungsdienste	213.55		
30 Personalaufwand	174.55		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	39.00		
43 Gesundheitsprävention	13'935.00	17'450	12'592.45
4330 Schulgesundheitsdienst	13'935.00	17'450	12'592.45
30 Personalaufwand	2'737.65	3'000	2'742.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'197.35	14'450	9'849.65
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'127'802.74	1'268'600	1'115'931.77
51 Krankheit und Unfall	287'819.20	205'000	350'458.60
5120 Prämienverbilligungen	287'819.20	205'000	350'458.60
36 Transferaufwand	287'819.20	205'000	350'458.60
53 Alter + Hinterlassene	61'537.35	47'000	-1'203.00
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	-1'987.00	-1'900	-1'936.00
46 Transferertrag	-1'987.00	-1'900	-1'936.00
5340 Wohnen im Alter (ohne Pflege)	15'218.05		
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'218.05		
5350 Leistungen an das Alter	48'306.30	48'900	733.00
30 Personalaufwand	53'974.70	48'900	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	16'367.10		19'223.00
39 Interne Verrechnungen			3'510.00
42 Entgelte	-22'035.50		-22'000.00
54 Familie und Jugend	211'335.80	368'800	376'256.75
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	74'539.80	66'800	37'174.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	100.00		
36 Transferaufwand	79'375.20	93'200	65'428.00
46 Transferertrag	-4'935.40	-26'400	-28'253.50

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
5440 Jugendschutz	136'796.00	302'000	339'082.25
36 Transferaufwand	136'796.00	302'000	339'082.25
57 Sozialhilfe und Asylwesen	567'110.39	647'800	390'419.42
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	155'451.60	329'400	110'711.72
36 Transferaufwand	588'370.70	720'400	592'829.04
46 Transferertrag	-432'919.10	-391'000	-482'117.32
5730 Asylwesen	186'934.09	41'500	6'905.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		500	
36 Transferaufwand	466'598.74	245'000	272'666.15
39 Interne Verrechnungen	95'000.00		
46 Transferertrag	-374'664.65	-204'000	-265'760.45
5790 Sozialverwaltung	224'724.70	276'900	272'802.00
30 Personalaufwand	281'641.15	229'100	223'302.40
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'455.15	11'800	3'390.45
36 Transferaufwand	33'255.40	36'500	49'013.15
42 Entgelte	-627.00	-500	-2'904.00
49 Interne Verrechnungen	-95'000.00		
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	417'944.20	540'650	539'090.35
61 Strassenverkehr	275'616.25	368'850	407'567.60
6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen	283'319.15	374'550	425'067.30
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	179'057.25	277'050	330'178.45
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	70'600.00	70'600	70'550.00
39 Interne Verrechnungen	35'947.20	28'400	24'631.20
42 Entgelte	-2'285.30	-1'500	-292.35
6151 Parkplätze	-7'702.90	-5'700	-17'499.70
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'800.00	2'300	1'800.00
44 Finanzertrag	-9'502.90	-8'000	-19'299.70
62 Öffentlicher Verkehr	142'327.95	171'800	131'522.75
6220 Regionalverkehr	137'117.95	161'800	113'672.75
36 Transferaufwand	137'117.95	161'800	113'672.75
6290 Öffentlicher Verkehr, n.a.g.	5'210.00	10'000	17'850.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	56'000.00	56'000	56'000.00
42 Entgelte	-50'790.00	-46'000	-38'150.00

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	168'700.60	367'750	252'531.20
72 Abwasserbeseitigung			
7200 Abwasserbeseitigung			
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	135'285.94	136'000	209'821.29
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	60'398.44	125'900	63'507.74
36 Transferaufwand	353'082.65	360'200	395'428.92
39 Interne Verrechnungen	44'771.15	55'000	47'037.30
42 Entgelte	-980'019.54	-950'000	-976'857.47
90 Abschluss Erfolgsrechnung	386'481.36	272'900	261'062.22
73 Abfallwirtschaft			
7300 Abfallwirtschaft			
30 Personalaufwand	12'081.45	15'100	13'548.90
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	41'474.42	45'000	39'051.61
36 Transferaufwand	37'463.74	37'000	45'370.43
39 Interne Verrechnungen	55'031.90	36'000	36'000.00
41 Regalien und Konzessionen	-3'655.20	-600	-649.40
42 Entgelte	-121'537.35	-115'600	-117'917.78
90 Abschluss Erfolgsrechnung	-20'858.96	-16'900	-15'403.76
74 Verbauungen	11'665.85	12'600	2'405.80
7410 Gewässerverbauungen	11'665.85	12'600	2'405.80
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'260.05	10'000	
36 Transferaufwand	2'405.80	2'600	2'405.80
75 Arten- und Landschaftsschutz	5'860.60	10'500	5'179.55
7500 Arten- und Landschaftsschutz	5'860.60	10'500	5'179.55
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'675.00	3'000	1'000.00
36 Transferaufwand	4'185.60	7'500	4'179.55
77 Übriger Umweltschutz	73'855.45	159'650	71'728.70
7710 Friedhof und Bestattung	61'455.95	141'500	53'339.25
30 Personalaufwand	3'062.45	5'600	2'240.60
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	49'783.90	122'900	45'808.65
39 Interne Verrechnungen	13'324.60	17'000	17'000.00
42 Entgelte	-4'715.00	-4'000	-11'710.00
7790 Umweltschutz, n.a.g.	12'399.50	18'150	18'389.45
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'592.10	14'000	15'113.80
36 Transferaufwand	3'594.70	4'150	3'275.65
42 Entgelte	-1'787.30		
79 Raumordnung	77'318.70	185'000	173'217.15
7900 Raumordnung	77'318.70	185'000	173'217.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	67'135.70	155'000	161'535.50
36 Transferaufwand	10'183.00	30'000	11'681.65

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
8 VOLKSWIRTSCHAFT	90'933.00	108'550	153'353.00
81 Landwirtschaft	145'933.00	146'050	145'853.00
8120 Strukturverbesserungen	144'883.00	145'000	144'803.00
36 Transferaufwand	144'883.00	145'000	144'803.00
8130 Produktionsverbesserungen Vieh	1'050.00	1'050	1'050.00
36 Transferaufwand	1'050.00	1'050	1'050.00
84 Tourismus		7'500	7'500.00
8400 Tourismus		7'500	7'500.00
36 Transferaufwand		7'500	7'500.00
37 Durchlaufende Beiträge		3'000	2'987.00
47 Durchlaufende Beiträge		-3'000	-2'987.00
85 Industrie, Gewerbe, Handel		10'000	
8500 Industrie, Gewerbe, Handel		10'000	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand		10'000	
87 Brennstoffe und Energie	-55'000.00	-55'000	
8710 Elektrizität	-55'000.00	-55'000	
42 Entgelte	-55'000.00	-55'000	
9 FINANZEN UND STEUERN	-9'744'775.06	-9'667'700	-9'556'834.14
91 Steuern	-6'268'572.48	-6'339'200	-6'542'889.81
9100 Steuern	-6'268'572.48	-6'339'200	-6'542'889.81
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	49'448.63	60'000	33'594.02
34 Finanzaufwand	12'214.09	12'000	12'063.52
40 Fiskalertrag	-6'251'035.20	-6'332'000	-6'520'847.35
46 Transferertrag	-79'200.00	-79'200	-67'700.00
93 Finanz- und Lastenausgleich	-2'966'000.00	-2'966'000	-3'386'900.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	-2'966'000.00	-2'966'000	-3'386'900.00
46 Transferertrag	-2'966'000.00	-2'966'000	-3'386'900.00
95 Ertragsanteile, übrige	-405'100.00	-405'100	-342'000.00
9500 Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung	-405'100.00	-405'100	-342'000.00
46 Transferertrag	-405'100.00	-405'100	-342'000.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'867'541.64	45'600	12'684.10
9610 Zinsen	-7'219.23	-5'000	-4'569.85
34 Finanzaufwand	73'999.22	184'000	97'647.20
39 Interne Verrechnungen	1.10		
44 Finanzertrag	-9'787.30	-9'000	-7'576.10
49 Interne Verrechnungen	-71'432.25	-180'000	-94'640.95

ERFOLGSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Vorschlag 2022	Rechnung 2021
9630 Liegenschaft Ebnet	-405.20		8'084.80
39 Interne Verrechnungen	75.90		8'084.80
44 Finanzertrag	-481.10		
9631 Alterszentrum «Haus zum Rössli»	1'868'435.97	39'400	9'169.15
34 Finanzaufwand	1'868'435.97		
39 Interne Verrechnungen		39'400	9'169.15
9633 Liegenschaft Rössli	6'730.10	11'300	
39 Interne Verrechnungen	6'730.10	11'300	
9690 Finanzvermögen, n.a.g.		-100	
44 Finanzertrag		-100	
97 Rückverteilungen	-3'699.55	-3'000	-1'201.90
9710 Rückverteilungen aus CO₂-Abgabe	-3'699.55	-3'000	-1'201.90
46 Transferertrag	-3'699.55	-3'000	-1'201.90

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
50 Sachanlagen	254'367.81	6'924'000	272'069.39
51 Investitionen auf Rechnungen Dritter			
52 Immaterielle Anlagen			
54 Darlehen	1'000'000.00		
55 Beteiligungen und Grundkapitalien			
56 Eigene Investitionsbeiträge			
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionsausgaben	1'254'367.81	6'924'000	272'069.39
60 Übertragung von Sachanlagen in das FV			
61 Rückerstattungen			
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das FV			
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-139'898.89	-60'000	-44'392.27
64 Rückzahlung von Darlehen			
65 Übertragung von Beteiligungen in das FV			
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge			
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge			
Total Investitionseinnahmen	-139'898.89	-60'000	-44'392.27
Nettoinvestitionen	1'114'468.92	6'864'000	227'677.12

(+): Aufwand, Defizit, Verschlechterung (-): Einnahmen, Überschuss, Verbesserung Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

¹ Nachtragskredit von CHF 1'000'000.00 an der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2022 bereits genehmigt.

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTIONEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
0 Allgemeine Verwaltung	128'413.95	120'000	70'000.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit			
2 Bildung		3'100'000	202'069.39
3 Kultur, Sport und Freizeit			
4 Gesundheit ¹	1'000'000.00		
5 Soziale Sicherheit			
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung		3'300'000	
7 Umweltschutz und Raumordnung	-13'945.03	344'000	-44'392.27
8 Volkswirtschaft			
9 Finanzen und Steuern			
Nettoinvestitionen	1'114'468.92	6'864'000	227'677.12

(+): Aufwand, Defizit, Verschlechterung (-): Einnahmen, Überschuss, Verbesserung Zahlen können Rundungsdifferenzen aufweisen

¹ Nachtragskredit von CHF 1'000'000.00 an der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2022 bereits genehmigt.

INVESTITIONSRECHNUNG

NACH FUNKTION UND ARTEN

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
Investitionsrechnung	1'114'468.92	6'864'000	227'677.12
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	128'413.95	120'000	70'000.00
02 Allgemeine Dienste	128'413.95	120'000	70'000.00
0291 Bürgerheim, Ebnetweg 1	128'413.95	120'000	70'000.00
50 Sachanlagen	128'413.95	120'000	70'000.00
2 BILDUNG		3'100'000	202'069.39
21 Obligatorische Schule		3'100'000	202'069.39
2171 Mehrzweckareal			202'069.39
50 Sachanlagen			202'069.39
2173 Liegenschaft Halder, Mittelbergstrasse		3'100'000	
50 Sachanlagen		3'100'000	
4 GESUNDHEIT	1'000'000.00		
41 Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'000'000.00		
4121 Alterszentrum zur Rose	1'000'000.00		
54 Darlehen	1'000'000.00		
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG		3'300'000	
61 Strassenverkehr		3'300'000	
6150 Gemeinde-/Bezirksstrassen		300'000	
50 Sachanlagen		300'000	
6152 Kirchweg, Tiefgarage		3'000'000	
50 Sachanlagen		3'000'000	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-13'945.03	344'000	-44'392.27
72 Abwasserbeseitigung	-84'401.55	344'000	-44'392.27
7200 Abwasserbeseitigung	-84'401.55	344'000	-44'392.27
50 Sachanlagen	55'497.34	404'000	
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-139'898.89	-60'000	-44'392.27
73 Abfallwirtschaft	6'304.97		
7300 Abfallwirtschaft	6'304.97		
50 Sachanlagen	6'304.97		
77 Übriger Umweltschutz	64'151.55		
7710 Friedhof und Bestattung	64'151.55		
50 Sachanlagen	64'151.55		

¹ Nachtragskredit von CHF 1'000'000.00 an der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2022 bereits genehmigt.

BILANZ

AKTIVEN

	01.01.2022	31.12.2022
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	3'775'291.66	3'725'486.04
101 Forderungen	3'905'672.85	4'038'662.83
104 Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	116'260.20	58'009.55
108 Sachanlagen Finanzvermögen	3'201'191.67	1'345'000.00
Total Finanzvermögen	10'998'416.38	9'167'158.42
140 Sachanlagen VV	11'426'364.99	10'714'285.47
144 Darlehen	300'000.00	1'300'000.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	200.00	200.00
146 Investitionsbeiträge	801'450.00	756'900.00
Total Verwaltungsvermögen	12'528'014.99	12'771'385.47
TOTAL AKTIVEN	23'526'431.37	21'938'543.89

PASSIVEN

	01.01.2022	31.12.2022
200 Laufende Verbindlichkeiten	1'608'311.66	1'753'135.11
204 Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	158'294.57	40'045.15
205 Kurzfristige Rückstellung	91'498.00	81'676.00
Kurzfristiges Fremdkapital	1'858'104.23	1'874'856.26
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'000'000.00	12'000'000.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	138'651.45	159'508.20
Langfristiges Fremdkapital	12'138'651.45	12'159'508.20
Total Fremdkapital	13'996'755.68	14'034'364.46
290 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'043'618.33	1'385'642.79
291 Fonds im Eigenkapital	98'171.79	99'595.74
Zweckgebundenes Eigenkapital	1'141'790.12	1'485'238.53
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	8'387'885.57	6'418'940.90
Zweckfreies Eigenkapital	8'387'885.57	6'418'940.90
Total Eigenkapital	9'529'675.69	7'904'179.43
TOTAL PASSIVEN	23'526'431.37	21'938'543.89

ELEKTRIZITÄTSWERK REICHENBURG

GESAMTBEURTEILUNG UND ANTRAG DES GEMEINDERATS

Das Elektrizitätswerk Reichenburg blickt auf ein erfolgreiches und vielseitiges, aber auch herausforderndes Geschäftsjahr zurück. Bei einem Gesamtaufwand von CHF 3'340'072.70 und einem Gesamtertrag von CHF 3'433'186.18 schliesst die Jahresrechnung 2022 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 93'113.48. Die Nettoinvestitionen betragen CHF -411'631.06. Das Eigenkapital per 31. Dezember 2022 beträgt CHF 2'653'648.72.

Ein sehr turbulentes Energiejahr liegt hinter uns. Mit dem Krieg in der Ukraine stieg im Energiemarkt die Unsicherheit markant und entsprechend problematisch war auch der Energieeinkauf. Die Entwicklung der Energiepreise/Strompreise trifft auch die March und die Gemeinde Reichenburg. Die Strompreise steigen 2023 gegenüber dem Jahr 2022 um rund 15 Rappen pro Kilowattstunde (Rp./kWh). Der Gemeinderat ist bestrebt, gemeinsam mit den Partnerwerken der Energie March Netze AG die Einkaufsstrategie laufend zu optimieren.

Nach der Einführung der neuen Software innosolv/Abacus im Jahr 2021 wurde im Berichtsjahr die Möglichkeit geschaffen, die Stromrechnungen digital zu empfangen. Das Angebot eBill und die Zustellung der Rechnungen per E-Mail wird bereits rege benutzt.

Die St. Gallisch-Appenzellische Kraftwerke AG (SAK) entschädigte die Gemeinde Reichenburg für die Nutzung der Leitungsanlage (Layer 0) des Elektrizitätswerks für das Glasfasernetz mit einer Pauschalvergütung von CHF 400'000.00 über 30 Jahre. Die Entschädigung wurde bilanziert und der Ertrag wird jährlich über die Entschädigungsdauer verteilt der Erfolgsrechnung gutgeschrieben.

Eine hohe Versorgungssicherheit für die Bevölkerung sowie das Gewerbe steht weiterhin im Fokus. Am «Ussberg» und an der «Untertaletenstrasse» konnten Teilprojekte für die Verkabelung von Freileitungen ausgeführt werden, welche im Jahr 2022 fortgeführt werden.

Ausbauprojekte und Neuanschlüsse mussten aufgrund von hängigen Bewilligungsverfahren oder Projektänderungen teilweise zurückgestellt werden. So wurde auch die projektierte neue Trafostation im Gebiet «Rorwis» noch nicht erstellt.

ANTRAG DES GEMEINDERATS

Der Gemeinderat beantragt

- a. die Jahresrechnung des Elektrizitätswerks der Gemeinde Reichenburg mit einem Ertragsüberschuss von CHF 93'113.48 zu genehmigen,
- b. die Investitionsrechnung des Elektrizitätswerks der Gemeinde Reichenburg mit Nettoinvestitionen von CHF -411'631.06 zu genehmigen.

PRÜFUNGSBERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER GEMEINDE REICHENBURG BETREFFEND JAHRESRECHNUNG DES ELEKTRIZITÄTSWERKS DER GEMEINDE REICHENBURG 2022

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung des Elektrizitätswerks der Gemeinde Reichenburg geprüft.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Ausgaben der Jahresrechnungen mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsunterschiede sowie die Darstellung der Jahresrechnungen als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung und die Jahresrechnungen den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Reichenburg, 14. März 2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Reichenburg

Eduard Hägi, Präsident
Patricia Dettling, Protokoll
Dominik Mettler

ELEKTRIZITÄTWERK REICHENBURG

ERFOLGSRECHNUNG

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
2 Erfolgsrechnung	-93'113.48	155'000	-69'185.72
3 BETRIEBLICHER ERTRAG AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN	-3'433'186.18	-3'606'000	-3'381'847.50
320 Handelsertrag Elektrizität	-3'383'388.80	-3'458'500	-3'380'831.00
320000 Ertrag Energie	-1'309'721.40	-1'214'000	-1'199'459.25
321000 Ertrag Netznutzung	-1'550'156.90	-1'681'500	-1'629'449.40
322000 Ertrag Systemdienstleistungen Swissgrid (SDL)	-28'064.40	-30'500	-29'558.40
323000 Ertrag Netzzuschlag gemäss EnG (KEV)	-403'478.15	-432'500	-424'953.50
324000 Ertrag Abgaben an Gemeinde	-91'967.95	-100'000	-97'410.45
340 Erträge aus Dienstleistungen Elektrizität	-27'167.60	-26'000	-19'256.30
340000 Dienstleistungen Dritter	-27'167.60	-26'000	-19'256.30
360 Übriger Ertrag	-43'941.80	-156'500	-53'390.40
360000 Netzanschlussbeitrag (NAB)	-13'656.55	-110'000	-39'549.25
360500 Mietertrag Rohranlage (Layer 0 Glasfasernetz)	-15'717.60	-21'000	-5'377.45
365000 Rückerstattungen Betriebskosten	-337.10	-500	-339.20
366000 Mahngebühren	-5'472.70	-5'000	-1'253.40
369000 Verschiedene Einnahmen	-8'757.85	-20'000	-6'871.10
380 Ertragsminderungen Elektrizität	21'312.02	35'000	71'630.20
380100 Skonto	18'729.80	25'000	69'874.85
380500 Debitorenverluste	2'582.22	10'000	1'755.35
4 AUFWAND FÜR MATERIAL, VERTEILNETZ, HANDELSWAREN UND DIENSTLEISTUNGEN	2'730'777.37	3'068'500	2'668'546.78
400 Material- und Warenaufwand Elektrizität	5'488.92	10'000	2'412.36
400000 Verbrauchs-, Betriebs- und Installationsmaterial	5'488.92	10'000	2'412.36
410 Verteilnetz Elektrizität	533'799.93	877'500	546'400.83
410000 Zähler und Schaltapparate	27'678.51	11'500	60'205.08
411000 Ausbau Trafostationen, Leitungsnetz und Anlagen	49'172.89	310'000	86'335.59
412000 Unterhalt Trafostationen, Leitungsnetz und Anlagen	418'104.74	519'000	329'045.40
413000 Unterhalt, Reparatur und Ersatz Strassenbeleuchtung	38'843.79	37'000	70'814.76
420 Handelswarenaufwand Elektrizität	2'089'365.78	2'053'000	2'054'807.94
420000 Aufwand Energie	1'230'283.73	1'117'500	1'197'479.94
421000 Aufwand Netznutzung	424'775.87	472'500	419'922.94
422000 Systemdienstleistungen Swissgrid (SDL)	28'322.20	30'500	29'269.37
423000 Netzzuschlag gemäss EnG (KEV)	405'983.98	432'500	408'135.69
440 Aufwand Dritteleistungen Elektrizität	102'122.74	128'000	64'925.65
440000 Aufwand für Dritt- und Dienstleistungen	102'122.74	128'000	64'925.65

ELEKTRIZITÄTSWERK REICHENBURG

ERFOLGSRECHNUNG

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
5 PERSONALAUFWAND	237'150.01	241'500	255'147.35
500 Löhne und Entschädigungen	198'517.55	196'000	213'529.25
500000 Entschädigung Tag- und Sitzungsgelder	10'450.40	12'000	10'102.60
501000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	188'067.15	184'000	203'426.65
570 Sozialversicherungsaufwand	37'799.35	43'000	39'721.55
570000 AHV, IV, EO, ALV, FAK, Verwaltungskosten	14'953.90	17'500	16'303.50
572000 Berufliche Vorsorge BVG	18'089.85	19'000	18'675.90
573000 Unfallversicherung	2'928.20	5'000	3'273.45
574000 Krankentaggeldversicherung KTG	1'827.40	1'500	1'468.70
580 Übriger Personalaufwand	1'642.96	2'500	1'896.55
580000 Aus- und Weiterbildung	1'183.01	1'000	934.65
582000 Spesenentschädigungen	159.95	500	54.90
585000 Übriger Personalaufwand	300.00	1'000	907.00
590 Leistungen Dritter	-809.85		
590000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-809.85		
6 SONSTIGER BETRIEBSAUFWAND	372'145.32	451'000	388'967.65
600 Mieten und Benützungsentuschädigung	20'931.38	24'000	21'573.31
600000 Miete und Benützungskosten	20'931.38	24'000	21'573.31
610 Mobile Sachanlagen	19'635.57	25'000	4'134.52
610000 Anschaffungen Büromobiliar, Maschinen, Geräte, Werkzeuge und EDV	9'170.71	12'500	1'161.33
615000 Unterhalt Büromobiliar, Maschinen, Geräte, Werkzeuge und EDV	10'464.86	12'500	2'973.19
620 Fahrzeug und Transportaufwand	13'886.24	13'000	11'376.97
620000 Betriebsaufwand Fahrzeuge	6'024.94	4'000	3'033.02
621000 Versicherungsprämien Fahrzeuge	2'143.50	2'500	2'143.50
626000 Fahrzeugleasing und -mieten	5'717.80	6'500	6'200.45
630 Sachversicherungen, Abgaben, Gebühren, Bewilligungen	64'002.20	65'000	64'002.90
630000 Sachversicherungsprämien	9'002.20	10'000	9'002.90
631000 Abgaben an Gemeinde	55'000.00	55'000	55'000.00
640 Energie- und Entsorgungsaufwand	112.21	1'000	121.40
640500 Entsorgung	112.21	1'000	121.40
650 Verwaltungs- und Informatikaufwand	77'056.23	83'000	94'622.25
650000 Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, Inserate	98.28	2'500	849.41
651000 Telefon, Porti, Bank-/Postgebühren	8'866.01	14'500	9'491.01
652000 Werk- und Verbandsbeiträge	7'699.59	8'500	7'643.51
653000 Einzugs- und Betreibungskosten	1'606.65	1'500	358.25
657000 Informatikaufwand	58'725.70	55'000	75'575.07
659000 Übriger Verwaltungsaufwand	60.00	1'000	705.00

ELEKTRIZITÄTSWERK REICHENBURG

ERFOLGSRECHNUNG

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
660 Werbeaufwand Elektrizität	680.04	6'500	705.29
660000 Werbung, Inserate und Non-Profit-Dienstleistungen	680.04	6'500	705.29
670 Sonstiger Betriebsaufwand	2'224.05	8'000	4'706.85
670000 Sonstiger Aufwand	2'224.05	8'000	4'706.85
680 Abschreibungen Elektrizität	173'186.10	216'000	189'257.16
683000 Abschreibung Trafostationen, Leitungsnetz und Anlagen	173'186.10	216'000	189'257.16
690 Finanzerfolg	431.30	9'500	-1'533.00
690000 Zinsaufwand	431.30	10'000	261.45
695000 Zinsertrag	0.00	-500	-1'794.45

ELEKTRIZITÄTSWERK REICHENBURG

INVESTITIONSRECHNUNG

	Rechnung 2022	Voranschlag 2022	Rechnung 2021
3 INVESTITIONSRECHNUNG	-411'631.06	450'000	265'804.12
7 INVESTITIONSAUSGABEN	50'968.94	600'000	367'764.12
701 Verteilnetz	50'968.94	600'000	316'784.12
701000 Trafostation, Leitungsnetz und Anlagen	50'968.94	600'000	316'784.12
8 INVESTITIONSEINNAHMEN	-462'600.00	-150'000	-50'980.00
835 Private Unternehmungen	-400'000.00		
835000 Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen	-400'000.00		
837 Private Haushaltungen	-62'600.00	-150'000	-50'980.00
837000 IR-Beiträge von privaten Haushalten	-62'600.00	-150'000	-50'980.00

ELEKTRIZITÄTSWERK REICHENBURG

BILANZ

	01.01.2022	31.12.2022
AKTIVEN	4'460'784.63	4'927'044.63
10 Finanzvermögen	2'200'327.26	2'851'404.42
1000.00 Kasse	1.00	1.00
1001.00 Postkonto CH14 0900 0000 8700 0404 9	116'399.15	778'399.69
1002.00 Schwyzer Kantonalbank CH69 0077 7004 7283 4127 7	41'564.96	241'868.76
1010.00 Debitoren Elektroversorgung	1'966'418.95	1'766'615.50
1010.09 Debitoren Elektroversorgung Brem	17'103.10	13'971.30
1015.90 Durchlaufkonto allgemein		-75.00
1019.59 MWST-Guthaben	15'489.90	7'312.07
1041.00 RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	250.20	211.10
1070.00 Aktien Energie March Netze AG	43'100.00	43'100.00
14 Verwaltungsvermögen	2'260'457.37	2'075'640.21
1410.00 Trafostationen, Leitungsnetz und Anlagen	2'176'457.37	1'991'640.21
1444.00 Darlehen Energie March Netze AG	84'000.00	84'000.00
PASSIVEN	4'460'784.63	4'927'044.63
20 Fremdkapital	1'900'249.39	2'273'395.91
2000.00 Kreditoren	720'962.41	692'952.89
2003.00 Erhaltene Anzahlungen von Dritten	1'946.45	4'693.15
2005.09 Kehrichtgebühren Gemeinde Verpflichtung	125'413.18	128'602.25
2005.29 Abwassergebühren Gemeinde Verpflichtung	1'051'927.35	1'055'480.97
2041.00 RA Sach- und übriger Betriebsaufwand		5'000.00
2068.01 Entschädigung Layer 0 – Glasfasernetz Reichenburg		386'666.65
29 Eigenkapital	2'560'535.24	2'653'648.72
2990.00 Jahresergebnis	69'185.72	93'113.48
2999.00 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	2'491'349.52	2'560'535.24

ALTERSZENTRUM ZUR ROSE

GESAMTBEURTEILUNG UND ANTRAG DES GEMEINDERATS

Bei einem Gesamtaufwand von CHF 5'706'924.23 und einem Gesamtertrag von CHF 5'609'696.90 schliesst die Jahresrechnung 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 97'227.33. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 888'145.17. Der Bilanzfehlbetrag per 31. Dezember 2022 beträgt CHF 495'864.35.

ANTRAG DES GEMEINDERATS

Der Gemeinderat beantragt

- a. die Jahresrechnung des Alterszentrums zur Rose mit einem Aufwandüberschuss von CHF 97'227.33 zu genehmigen,
- b. die Investitionsrechnung des Alterszentrums zur Rose mit Nettoinvestitionen von CHF 888'145.17 zu genehmigen.

BERICHT DER GESCHÄFTSLEITUNG

Das vergangene Jahr war geprägt durch die Erneuerung. Mit dem definitiven Entscheid das Erweiterungsprojekt nicht umzusetzen, wurden umgehend längst überfällige Erneuerungen und Renovationen an die Hand genommen. Alle Arbeiten wurden im laufenden Betrieb gemacht und dementsprechend mussten sich die Bewohner sowie das Personal flexibel zeigen. Flexibilität gehört immer mehr dazu, so gab es im letzten Jahr 25 Ein- und Austritte bei unseren Bewohnern.

Durch den Hagelschaden an der Frontfassade war ein Gerüst für die Reparatur nötig. Dieser Umstand wurde zum Anlass genommen, das Dach inklusive Unterdach zu reparieren. Dazu wurde die ganze Fassade repariert und neu gestrichen. Die beschädigten Storen wurden durch neue elektrische Storen ersetzt. Die Balkongeländer wurden den aktuellen Sicherheitsnormen angepasst und die neuen Balkonfüllungen zeigen das Rosen-Logo nach aussen. Weiter wurden die Fenster durch 3-fach verglaste Kunststofffenster ersetzt, welche mehr Licht in die Zimmer bringen und den Wohnkomfort für unsere Bewohner steigern. Im Innenbereich wurden die Leuchten im 3. Obergeschoss durch energieeffiziente LED-Leuchten ersetzt. Der Bewohnerruf wurde ersetzt und mit ihm die Telefonanlage. Auch das 30-jährige Schliesssystem wurde durch ein modernes elektronisches Schliesssystem abgelöst. Die vielen positiven Rückmeldungen von unseren Bewohnern zeigen, dass wir auf dem richtigen Weg sind und diese Erneuerungen sehr geschätzt werden.

All diese Arbeiten hatten selbstverständlich einen Einfluss auf das Jahresergebnis. Das positive Vorab, operativ war das Jahr positiv. Im Ganzen gibt es aber einen Verlust von CHF 97'227.33. Dieser Verlust entstand im Wesentlichen aufgrund des Mehraufwandes für den überfälligen Unterhalt Immobilien von CHF 150'434.98 sowie den Mehraufwand für die Bereinigung der Anlagebuchhaltung von über CHF 72'478.00. Das Verhältnis zwischen Betriebsertrag und Personalaufwand lag im 2022 bei 78%. Gegenüber 81% im 2021 und 92% im 2020. Weiterhin müssen wir flexibel bleiben und uns auf die Bedürfnisse im Markt ausrichten.

Betriebsertrag

Die Belegung war mit 90,4% tiefer als die budgetierten 93%. Trotzdem gab es einen Mehrertrag bei Pensions- und Pflegekosten von CHF 210'300.76 gegenüber dem Budget. Dies aufgrund der höheren BESA-Stufen.

Der gesamte Betriebsertrag war mit CHF 5'609'671.75 um CHF 224'121.75 höher als budgetiert.

ALTERSZENTRUM ZUR ROSE

Personalaufwand

Im Personalaufwand der Pflege gab es eine Umverteilung. In der Vergangenheit hatten wir zu wenig Fachpersonal und zu viel Assistenzpersonal. Dieser Prozess ist noch am Laufen, weil die Rekrutierung nicht so schnell abgeschlossen werden konnte wie gewünscht. Der Aufwand für Personalmiete, sprich temporäre Mitarbeiter war CHF 305'868.70. Dieser Mehraufwand wurde zum Teil kompensiert durch nicht besetzte Stellen. Weiter wurde damit verhindert, dass das bestehende Personal Doppelschichten machen musste. Der gesamte Personalaufwand war um CHF 90'411.59 höher als budgetiert.

Übriger betrieblicher Aufwand

Beim betrieblichen Aufwand wurde in Unterhalt und Reparaturen der immobilien Sachanlagen CHF 150'434.98 mehr investiert. Dies ist für längst überfällige Unterhalts- und Erneuerungsarbeiten verwendet worden, welche nicht aktiviert werden können. Dazu kommt der Einkauf von Heizöl, welcher im letzten Jahr doppelt so teuer war wie budgetiert.

Der gesamte übrige betriebliche Aufwand war um CHF 178'692.29 höher als budgetiert.

Abschreibungen

Aufgrund des Revisionsberichtes der BDO zur Kostenrechnung 2021 wurde die Anlagebuchhaltung bereinigt. In der Vergangenheit wurde kreativ aktiviert. Die Abschreibungen waren um CHF 72'478.80 über Budget.

Betriebsergebnis

Das Betriebsergebnis schliesst mit einem Verlust von CHF 97'227.33 gegenüber einem budgetierten Gewinn von CHF 25'350.00 ab.

PRÜFUNGSBERICHT UND ANTRAG DER RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER GEMEINDE REICHENBURG BETREFFEND JAHRESRECHNUNG 2022 DES ALTERSZENTRUMS ZUR ROSE

Als Rechnungsprüfungskommission haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung des Alterszentrums zur Rose geprüft.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in den Jahresrechnungen mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Ausgaben der Jahresrechnungen mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsunterschiede sowie die Darstellung der Jahresrechnungen als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung und die Jahresrechnungen den gesetzlichen Bestimmungen. Wir beantragen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Reichenburg, 14. März 2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Reichenburg

Eduard Hägi, Präsident
Patricia Dettling, Protokoll
Dominik Mettler

ALTERSZENTRUM ZUR ROSE

ERFOLGSRECHNUNG

	Rechnung 2022		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 BETRIEBSERTRAG		5'609'671.75		5'385'550		5'205'349.90
60 Pensions- und Pflgetaxen		5'347'100.76		5'136'800		4'926'099.85
62 Medizinische Nebenleistungen		28'451.29		45'000		42'372.45
65 Übrige Leistungen für HB		48'079.85		52'000		53'752.45
66 Mietzinsertrag MZR		500.00				2'880.00
Mietzinsertrag HL Wohnung		9'262.50		17'100		17'100.00
67 Nebenbetriebe Cafeteria		122'167.90		95'000		84'018.55
68 Leistungen Personal und Dritte		54'109.45		39'650		79'126.60
4 PERSONALAUFWAND	4'365'061.59		4'274'650		4'241'895.75	
31-35 Besoldungen	3'615'197.80		3'519'000		3'509'843.65	
37 Sozialleistungen	614'460.10		653'000		646'143.15	
39 Personalnebenaufwand	135'403.69		102'650		85'908.95	
5 ÜBRIGER BETR. AUFWAND	1'100'892.29		922'200		804'857.43	
40 Medizinischer Bedarf	62'996.90		79'000		78'834.60	
41 Lebensmittel, Getränke	221'134.67		214'000		212'219.51	
42 Haushalt	114'087.81		90'700		72'516.48	
43 Unterhalt und Reparaturen	323'572.43		175'000		117'324.00	
45 Energie, Wasser	141'368.80		120'000		107'176.95	
47 Büro und Verwaltung	167'773.43		176'500		152'328.94	
48 Übriger Aufwand Bewohner	22'494.40		25'000		26'531.85	
49 Übriger Sachaufwand	47'463.85		42'000		37'925.10	
6 ABSCHREIBUNGEN UND WB	232'228.80		159'750		149'591.00	
7 FINANZAUFWAND UND FINANZERTRAG, A.O. ERTRAG	8'741.55		3'600		3'426.25	
46 Kapitalzinsen und Spesen	8'741.55		3'600		3'426.25	
66 Kapitalzinsen		25.15				8.45
8 BETRIEBSERGEBNIS						
Verlust		97'227.33				
Gewinn			25'350		5'587.92	

ALTERSZENTRUM ZUR ROSE**INVESTITIONSRECHNUNG**

	Rechnung 2022	Vorschlag 2022	Rechnung 2021
Alterszentrum zur Rose	888'145.17		
Investitionsausgaben	888'145.17		
Immobilien	1 888'145.17		

¹ **Immobilien**

Sanierung Alterszentrum zur Rose

Nachtragskredit von CHF 1'000'000.00 an der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2022 bereits genehmigt

ALTERSZENTRUM ZUR ROSE

BILANZ

	Aktiven	Passiven
TOTAL	2'430'722.00	2'430'722.00
1 Umlaufvermögen	1'420'055.68	
Kassa	7'676.00	
Postkonto	27'417.66	
Kontokorrent SKB Schwyz 255897-0325	566'470.31	
Sparkonto SKB Schwyz 271693-79	17'219.85	
Sparkonto SKB Schwyz 296919-60	0.00	
Sparkonto SKB Schwyz (Spendenkt. Neubau)	0.00	
Sparkonto SKB Schwyz Bus	0.00	
Debitoren Heimbewohner	688'669.70	
Übrige Guthaben	-98.05	
Vorräte Lebensmittel	12'974.01	
Vorräte Pflegematerial	0.00	
Vorräte Verbrauchsmaterial Hotellerie	11'957.05	
Vorräte Pflichtlager Schutzmaterial	15'740.00	
Aktive Rechnungsabgrenzungen	72'029.15	
2 Anlagevermögen	1'010'666.32	
Grundstücke	1'201'200.00	
Immobilie Sachanlagen	9'501'033.61	
Wertberichtigung immobilie Sachanlagen	-9'947'480.00	
Mobile Sachanlagen	1'592'608.28	
Wertberichtigung mobile Sachanlagen	-1'336'695.57	
Immaterielle Werte (Software, Lizenzen)	55'473.96	
Wertberichtigung immaterielle Werte	-55'473.96	
5 Schwebende Schulden		907'492.52
Kreditoren		450'928.57
BVG		0.00
Quellensteuer		0.00
Gutscheine		380.75
Depotgelder		303'478.50
Trinkgeld Personal		17'961.00
Dubiose Debitoren		0.00
Passive Rechnungsabgrenzungen		134'743.70
Mehrwertsteuer		0.00
7 Verwaltete Fonds		2'019'093.83
Alterswohnheim-Fonds		9'093.83
Fond, zweckgebundene anonyme Spenden		0.00
Fonds Bus		0.00
Fonds Spenden Erweiterungsbau		10'000.00
Sponsoring BGM		0.00
Darlehensschulden		2'000'000.00
8 Reserven		-398'637.02
Reserven (Rücklagen)		0.00
Ergebnisvortrag		-398'637.02
9 Verlust		-97'227.33

Die Gemeindeverwaltung befindet sich zentral gelegen am Kanzleiweg 1 in 8864 Reichenburg.

Schalterstunden

Vormittag:	Montag – Freitag	08.30 – 11.30 Uhr
Nachmittag:	Montag, Mittwoch, Donnerstag	14.00 – 17.00 Uhr
		Dienstag bis 18.30 Uhr
		Freitagnachmittag geschlossen

(Nach Absprache auch ausserhalb der offiziellen Öffnungszeiten)



Gemeindekanzlei (Erdgeschoss)

- Allgemeine Dienste / Sekretariat
- Einwohneramt
- Gemeindeschreiber

055 464 30 60

Gemeindekassieramt (1. Obergeschoss)

- Gemeindekassier / Rechnungswesen
- Steueramt
- Meldestelle für Todesfälle

055 464 30 70

Sozialdienst (1. Obergeschoss)

- Sozialberatungsstelle
- Fürsorge-Sekretariat
- AHV-Zweigstelle

055 464 30 74

055 464 30 71

055 464 30 71

Bauverwaltung (Dachgeschoss)

- Bauverwaltung Hochbau
- Bauverwaltung Tiefbau + Umwelt
- Liegenschaftenverwaltung

055 464 30 62

055 464 30 65

055 464 30 67

Elektrizitätswerk (Dachgeschoss)

- EW-Kassieramt
- Betriebsleiter

055 464 30 75

E-Mail

Weitere Informationen finden Sie auf

info@reichenburg.ch
www.reichenburg.ch