



WILIBERG

EIFACH SCHÖN!

Einwohner- und Ortsbürgergemeinde

Einladung

zur

Einwohner- und
Ortsbürgergemeindeversammlung

vom

Freitag, 1. Dezember 2023, 20.15 Uhr

im Schulhaus Wiliberg

„mit anschliessendem Apéro“

TRAKTANDENLISTE

der Einwohnergemeindeversammlung vom
Freitag, 1. Dezember 2023

1. Protokoll Einwohnergemeindeversammlung vom 15. Juni 2023
2. Budget 2024 mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 109 % (Kurzform)
3. Verschiedenes und Umfrage

➤ *Auf die Zustellung des Budgets wird verzichtet. Interessierte Stimmberechtigte können die Unterlagen bei der Gemeindekanzlei bestellen: Tel. 062 721 22 21, E-Mail gemeindeverwaltung@wiliberg.ch oder auf unserer Webseite www.wiliberg.ch einsehen.*

Erläuterungen und Anträge

1. Protokoll Einwohnergemeindeversammlung vom 15. Juni 2023

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 15. Juni 2023 befindet sich im Anschluss an die Erläuterungen.

Antrag

1. Es sei das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 15. Juni 2023 zu genehmigen.
2. Budget 2024 mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 109 % (Kurzform) / Auflösung der Aufwertungsreserve

Allgemeines

Das Budget 2024 basiert auf einem Steuerfuss von weiterhin 109%. Als Basis für die Erarbeitung des Budgets dienen:

- Die Ergebnisse der Rechnung 2022 und das Budget 2023.
- Die bisherige Entwicklung des Rechnungsjahres 2023.
- Die Anträge der an der Budgetierung beteiligten Verwaltungsabteilungen und Institutionen.
- Die Abschreibungen sind aufgrund der überarbeiteten Anlagenbuchhaltung gerechnet.
- Die Investitionsrechnung basiert auf dem aktuellen Aufgaben- und Finanzplan 2023-2032, ergänzt mit den zusätzlich notwendigen Investitionen.
- Die Vorgaben der übergeordneten Stellen (z.B. Kanton und Gemeindeverbände).

Das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung Budget 2024 (ohne Spezialfinanzierung) beträgt CHF -293'718 (Budget 2023 CHF -175'100 nach Abzug der Aufwertungsreserve von CHF 15'500). Im Budgetjahr 2024 ist kein ausserordentliches Ergebnis ausgewiesen. Auf die budgetierte Entnahme aus den Aufwertungsreserven (CHF 16'436) kann gemäss Vorgabe des Kantons nach 10 Jahren verzichtet werden. Ohne die Entnahme wird das effektive Ergebnis nach dem Grundsatz „True and Fair“ (tatsächliche Verhältnisse) ausgewiesen. Dieser Schritt muss von den Stimmberechtigten separat genehmigt werden (siehe nachfolgend). Aufgrund dieser Entscheidung müssen die Aufwertungsreserven in das Eigenkapital umgebucht werden. Das Eigenkapital dient zur Deckung des Defizites.

Der betriebliche Aufwand steigt gegenüber dem Vorjahr um rund CHF 142'876. Die Kostensteigerung ist vor allem im Transferaufwand mit einem Plus von CHF 186'229 auszumachen. Der Finanzaufwand ist um rund CHF 11'450 höher als im Vorjahr.

Der betriebliche Ertrag ist gegenüber dem Vorjahr mit rund CHF 40'048 höher budgetiert. Die Mehreinnahmen sind vor allem beim Transferertrag von rund CHF 34'329 zu verzeichnen.

Im Detail wird auf die nachfolgenden Erläuterungen verwiesen.

Eckwerte zum Budgets 2024		CHF
Einwohnergemeinde		
Betrieblicher Aufwand		911'476
Betrieblicher Ertrag		<u>585'848</u>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-325'628
Ergebnis aus Finanzierung		<u>31'910</u>
Operatives Ergebnis		-293'718
Entnahme aus Aufwertungsreserve		<u>0</u>
Gesamtergebnis		<u>-293'718</u>
Fiskaleinnahmen		
Einkommens- und Vermögenssteuern		449'750
Quellensteuern		0
Aktiensteuern		8'000
Grundsteuern (Flächenbeiträge)		4'000
Vermögensgewinnsteuern		0
Hundetaxen		1'440
Erbschafts- und Schenkungssteuern		0
Nettoinvestitionen		-11'000
Selbstfinanzierung		-275'171
Finanzierungsergebnis		-264'171
Spezialfinanzierungen		CHF
Wasserwerk	Gesamtergebnis	-20'805
	Nettoinvestitionen	44'000
	Selbstfinanzierung	-11'160
	Finanzierungsergebnis	-55'160
Abwasserbeseitigung	Gesamtergebnis	-20'479
	Nettoinvestitionen	-3'000
	Selbstfinanzierung	-3'558
	Finanzierungsergebnis	-558
Abfallwirtschaft	Gesamtergebnis	-2'635
	Nettoinvestitionen	0
	Selbstfinanzierung	-2'535
	Finanzierungsergebnis	-2'535

Aus dem Gesamthaushalt (EG inkl. Spezialfinanzierungen) resultiert eine Selbstfinanzierung von total CHF -292'424. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 30'000. Somit besteht ein Finanzierungsergebnis von CHF -322'424. Das Eigenkapital wird um diesen Betrag sinken.

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0 Allgemeine Verwaltung

0210 Abteilung Finanzen und Steuern

0220 Allgemeine Dienste, übrige

3612.01 Entschädigung Gemeindeverwaltung Bottenwil: Der Vertrag über die Entschädigung der Gemeinde Wiliberg für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten bei der Gemeinde Bottenwil ist zurzeit in Verhandlung. Die Aufteilung auf die betroffenen Kostenträger wird neu geregelt.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

1400 Allgemeines Rechtswesen

3612.01 Entschädigung Gemeindeverwaltung Wiliberg: Der Vertrag über die Entschädigung der Gemeinde Wiliberg für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten bei der Gemeinde Bottenwil ist zurzeit in Verhandlung. Die Aufteilung auf die betroffenen Kostenträger wird neu geregelt.

1500 Feuerwehr

3612.01 Reg. Feuerwehr Uerkental: Der Aufwand der Gemeinde Wiliberg für die Regionale Feuerwehr Uerkental ist ab 2024 mit dem Bruttobetrag von CHF 40'481 budgetiert. Die Vergütung für die Miete der Lokalitäten ist bei der Schulanlage KTR 2170 im Konto 4470.00 Pacht- und Mietzinsen mit CHF 8'040.00 budgetiert.

2 Bildung

2130 Oberstufe

3612.00 Schulgelder an Gemeinden: Es sind bedeutend mehr Schüler an der Schule Schöftland.

3631.00 Besoldungsanteil an Kanton: Die grosse Zahl an Schüler an der Oberstufe hat auch Auswirkung auf den vom Kanton ermittelten Besoldungsanteil.

3 Kultur, Sport und Freizeit

Keine Bemerkungen.

4 Gesundheit

4120 Kranken-, Alters- und Pflegeheime

3631.00 Beiträge an den Kanton für die Pflegefinanzierung: Die Budgetierung der Kosten für die Pflegefinanzierung war im Jahr 2023 zu tief budgetiert. Es sind mehr Personen in Pflegeinstitutionen gemeldet als noch in den Vorjahren.

5 Soziale Sicherheit

5790 Fürsorge, übriges

3631.00 Beiträge an Kanton: Der Kanton ermittelt die Gemeindebeiträge der Restkosten für die Sonderschulung. Dieser beträgt für das Budgetjahr 2024 CHF 257.992/Einwohner. Der Budgetaufwand ist mit 167 Einwohnern gerechnet.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Keine Bemerkungen.

7 Umwelt und Raumordnung

7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]

Das Budget 2024 des Gemeindebetriebes Wasserwerk sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 20'805 vor (2023 CHF 20'300).

7201 Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]

3143.01/3143.02 Der betriebliche und der bauliche Unterhalt des Abwasserverbandes Region Kölliken waren bisher auf dem Konto 3612.04 zusammen budgetiert. Die Aufteilung der Kosten schafft Transparenz.

Das Budget 2024 des Gemeindebetriebes Abwasserbeseitigung sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 20'479 vor (2023 CHF 56'500).

7301 Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]

Das Budget 2024 des Gemeindebetriebes Abfallwirtschaft sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 2'535 vor (2023 CHF 1'400).

8 Volkswirtschaft

Keine Bemerkungen.

9 Finanzen und Steuern

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Der vom Kanton vorgesehene Zuwachs des Steuersubstrates von 2% bei natürlichen Personen und 3% bei juristischen Personen ergibt aufgrund der bis 30.06.2023 ermittelten Steuererträge leider keinen Zuwachs.

9101 Sondersteuern

Der Ertrag der Sondersteuern beläuft sich auf dem Niveau des Vorjahres.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

3621.50/4621.50: Der Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton wird ab dem Budget 2024 brutto ausgewiesen. Die zu bezahlenden Beiträge sind in Konto 3612.50 und die erhaltenden Beiträge sind in Konto 4612.50 aufgeführt. Netto erhält die Gemeinde einen Finanzausgleich im Betrag von CHF 36'300.

9950 Neutrale Aufwendungen und Erträge

4290.00 Übrige Entgelte: Im Rahmen der Steuergesetzrevision 2022 wurde vom Kanton beschlossen, dass die Gemeinden Kompensationszahlungen erhalten. Die Gemeinde Wiliberg kann mit einem Betrag von CHF 2'389 rechnen.

9990 Abschluss

9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung: Der Aufwandüberschuss allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen) beträgt CHF 293'718. Gemäss den Erläuterungen unter «Allgemeines» wird auf eine Entnahme aus den Aufwertungsreserven verzichtet. Dadurch wird das effektive Resultat der Erfolgsrechnung ausgewiesen. Der Aufwandüberschuss wird dem Eigenkapital belastet.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

7 Umwelt und Raumordnung

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)

5030.06 Umsetzung Quellschutzzone: Es ist erste Massnahme in Bezug auf den Quellschutz vorgesehen. Die Kosten dafür belaufen sich auf ca. CHF 45'000.

8 Volkswirtschaft

8120 Strukturverbesserung

5050.02 PWI Meliorationswerke: Es ist die letzte Etappe des Meliorationswerkes im Betrag von CHF 54'000 gemäss GV-Beschluss vom 11.06.2021 geplant. Das Projekt sollte 2024 fertig gestellt werden können.

6210.00 Kantonsbeitrag an PWI Meliorationswerke: Es kann mit einem Kantonsbeitrag von ca. CHF 65'000 gerechnet werden.

Anträge

1. Dem Budget 2024 – mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 109 % sei zuzustimmen.
2. Der Auflösung der Aufwertungsreserven sei zuzustimmen