

Geschäftsbericht 23/24

Jahresrechnung, Budget, Gutachten, Anträge

Vilters-Wangs
GEMEINDE

Inhalt

Einladung Bürgerversammlung	2
Vorwort Gemeindepräsident	3
Gemeinderat	4
Finanzen Gemeindehaushalt	
Das Wichtigste in Kürze	8
Mehrstufige Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	9
Erfolgsrechnung nach Aufgaben	12
Veröffentlichung Behördenlöhne	25
Investitionsrechnung	26
Verpflichtungskreditkontrolle	30
Geldflussrechnung	32
Bilanz	33
Steuerplan	34
Finanzplanung	35
Finanzen Alters- und Pflegeheim Haus am Bach	
Geschäftsbericht Alters- und Pflegeheim Haus am Bach	37
Mehrstufige Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	38
Erfolgsrechnung	39
Investitionsrechnung	42
Verpflichtungskreditkontrolle	43
Geldflussrechnung	44
Bilanz	45
Finanzplanung	46
Statistik	47
Finanzen Technische Betriebe	
Geschäftsbericht Technische Betriebe	48
Das Wichtigste in Kürze	50
Mehrstufige Erfolgsrechnung nach Sachgruppen	51
Erfolgsrechnung nach Aufgaben	53
Investitionsrechnung	55
Verpflichtungskreditkontrolle	58
Geldflussrechnung	60
Bilanz	61
Finanzplanung	62
Gutachten und Anträge	
Bericht Geschäftsprüfungskommission	63
Informationen aus Abteilungen/Betrieben	
Einwohneramt	64
Steueramt	65
Bauverwaltung	66
Grundbuchamt	67
Landwirtschaftsamt	68
Schulverwaltung	69
Gemeinderatskanzlei	72
AHV-Zweigstelle	73
Sozialamt	74
Regionales Zivilstandsamt Sarganserland	75

Bürgerversammlung

Bürgerversammlung

Donnerstag, 4. April 2024,
19.30 Uhr, Mehrzweckhalle, Vilters

Antrag zur Jahresrechnung 2023

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, die Jahresrechnungen 2023 der Gemeinde, des Alters- und Pflegeheimes Haus am Bach und der Technischen Betriebe gemäss der gedruckten Vorlage zu genehmigen.

Antrag zum Budget 2024

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, das Budget und den Steuerplan 2024 der Gemeinde, das Budget 2024 des Alters- und Pflegeheimes Haus am Bach sowie das Budget 2024 der Technischen Betriebe gemäss der gedruckten Vorlage zu genehmigen.

Verhandlungsgegenstände

1. Jahresrechnung 2023 der Gemeinde, des Alters- und Pflegeheimes Haus am Bach und der Technischen Betriebe Vilters-Wangs (mit den Bereichen Elektrizitätswerk, Kommunikationsnetz und Wasserversorgung) mit Bericht und Anträgen der Geschäftsprüfungskommission
2. Budget 2024 der Gemeinde, des Alters- und Pflegeheimes Haus am Bach und der Technischen Betriebe Vilters-Wangs (mit den Bereichen Elektrizitätswerk, Kommunikationsnetz und Wasserversorgung) sowie Steuerplan 2024 mit Antrag des Gemeinderates
3. Allgemeine Umfrage

Die detaillierten Jahresrechnungen sowie der Anhang der Jahresrechnung kann bei der Finanzverwaltung bzw. bei der kaufmännischen Leitung der Technischen Betriebe eingesehen oder angefordert werden.

Als Stimmausweis zur Bürgerversammlung gilt die Ihnen per Post separat zugestellte Karte. Diese ist beim Eintritt in den Saal vorzuweisen und den Stimmentzählerinnen und Stimmentzählern am Anfang der Versammlung abzugeben.

Anträge sind frühzeitig (eine Woche) vor der Bürgerversammlung bei der Kanzlei schriftlich einzureichen. Somit können Missverständnisse in der Interpretation vermieden, eine grössere Rechtssicherheit sowie ein speditiver Verfahrensgang gewährleistet werden (Art. 39 Gemeindegesetz).

Nicht stimmberechtigten Versammlungsteilnehmern (Zuhörer) werden separate Sitzplätze zugewiesen.

Bitte fordern Sie fehlende Stimmunterlagen rechtzeitig, d.h. bis spätestens am Donnerstag, 4. April 2024, 16.00 Uhr, bei der Gemeinderatskanzlei, Rathaus (Telefon 081 725 37 24, E-Mail: info@vilters-wangs.ch) an.

Das Protokoll über die Bürgerversammlung liegt vom 18. April bis 1. Mai 2024 öffentlich auf. Es kann während den Schalterstunden bei der Gemeinderatskanzlei eingesehen werden. Innert der Auflagefrist können die Stimmberechtigten und Personen, die schutzwürdige Interessen geltend machen können, beim Departement des Innern des Kantons St. Gallen Protokollbeschwerde erheben; sie hat einen Antrag auf Berichtigung zu enthalten.

Vorwort



«Dem Rat ist es wichtig, dass die finanziellen Spielräume genutzt werden. Es sollen nur so viele Steuern und Gebühren erhoben werden, wie zur verantwortungsvollen Erfüllung der kommunalen Aufgaben notwendig sind.»

Patrik Schlegel, Gemeindepäsident

Liebe Vilterserinnen und Vilterser
liebe Wangserinnen und Wangser

Sie halten den druckfrischen Geschäftsbericht 23/24 in den Händen. Wir legen Ihnen damit umfassend Rechenschaft ab über die Aktivitäten der Gemeinde Vilters-Wangs, des Alters- und Pflegeheims Haus am Bach sowie der Technischen Betriebe mit den Geschäftsbereichen Kommunikationsnetz, Wasserversorgung und Elektrizitätswerk. Ich lade Sie ein, sich umfassend über das Gemeindegeschehen zu informieren.

Die Rechnung des Gemeindehaushaltes schliesst mit einem sehr erfreulichen operativen Ertragsüberschuss von 2,9 Millionen Franken ab. Davon wird 1 Mio. Franken in die Ausgleichsreserve eingelegt und der Rest den kumulierten Ergebnissen der Vorjahre zugewiesen. Damit verfügt die Gemeinde Vilters-Wangs per Ende 2023 über Reserven für künftige Aufwandüberschüsse von rund 17,7 Mio. Franken. Diese Tatsache sowie die sehr erfreuliche Entwicklung der Steuereinnahmen nimmt der Gemeinderat zum Anlass, Ihnen erneut eine Senkung des Gemeindesteuerfusses um 5 % auf neu 120 % zu beantragen. Aufgrund der aktuellen Ausgangslage ist der Gemeinderat optimistisch, dass die beantragte Steuersenkung nachhaltig verkraftbar ist, erachtet den finanzpolitischen Handlungsspielraum damit aber – zumindest mittelfristig – als ausgeschöpft.

Auch das Haus am Bach sowie die Technischen Betriebe schliessen das vergangene Rechnungsjahr erfreulich positiv ab. Aufgrund der veränderten finanziellen

Ausgangslage (RMSG) war es dem Gemeinderat möglich, eine Senkung des Wasserpreises von Fr. 1.10/m³ auf neu Fr. 0.95/m³ per 1.1.2024 vorzunehmen. Auch der Gebäudeszuschlag konnte von 0.25 Promille auf 0.22 Promille gesenkt werden.

Dem Rat ist es wichtig, dass die finanziellen Spielräume genutzt werden. Es sollen nur so viele Steuern und Gebühren erhoben werden, wie zur verantwortungsvollen Erfüllung der kommunalen Aufgaben notwendig sind. Wir sind überzeugt, damit in Ihrem Sinne zu handeln.

Herzlich

Patrik Schlegel, Gemeindepäsident

Bericht des Gemeinderates 2023



v.l.n.r. Nirosh Manoranjithan, Georges Marquart, Jasmin Renner (Gemeinderatschreiberin), Patrik Schlegel, Fritz Thuner, Meinrad Gartmann (Fotomontage)

Sitzungen

Der Gemeinderat hat im Jahr 2023 an 24 Sitzungen 367 Geschäfte behandelt. Nebst den eigentlichen Ratssitzungen, welche in einem Turnus von zwei Wochen abgehalten werden, fanden zusätzlich zahlreiche Kommissions- und Arbeitssitzungen, Besprechungen, Verhandlungen, Tagungen und Augenscheine statt. Das Alltagsgeschäft des Gemeinderates ist von vielen kantonalen, regionalen und kommunalen Themen geprägt. Davon beanspruchen Vollzugsaufgaben für übergeordnete staatliche Stellen (Kanton und Bund) einen grossen Teil des Gesamtaufwandes.

Zuständigkeiten im Gemeinderat

Ressort	zuständig
Gemeindepräsidium, Bau, Finanzen, Betriebe	Patrik Schlegel, Gemeindepräsident
Sicherheit und Soziales	Fritz Thuner, Gemeinderat, Vizepräsident
Schule und Bildung	Meinrad Gartmann, Schulpräsident und Gemeinderat
Energie, Umwelt, Wirtschaft und Tourismus	Georges Marquart, Gemeinderat
Gesundheit, Jugend und Integration	Nirosh Manoranjithan, Gemeinderat

Schwerpunkte

Über die laufenden Geschäfte haben wir Sie mit den vier Ausgaben der Gemein-denachrichten sowie mit Beiträgen in der Tagespresse umfassend informiert. Zudem publizieren wir Neuigkeiten auch unter «News» auf www.vilters-wangs.ch sowie auf unseren Kanälen in den Sozialen Medien (Instagram, Facebook und LinkedIn). Hier ein Überblick über die Schwerpunkte des Gemeinderates:

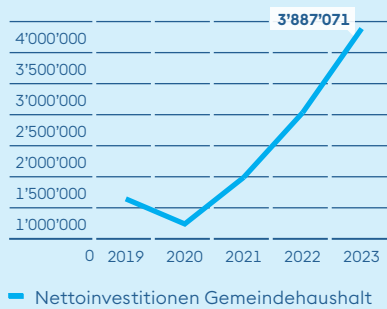
Projekt	Stand Ende 2023	Vorgaben für 2024
Ortsplanung, Raumplanung Gesamtüberarbeitung	<ul style="list-style-type: none"> - Neuer Rahmennutzungsplan, bestehend aus Baureglement und Zonenplan wurde öffentlich aufgelegt, dem fakultativen Referendum unterstellt und dem Kanton zur Genehmigung eingereicht. - Der Gemeindestrassenplan wurde öffentlich aufgelegt und dem Kanton zur Genehmigung eingereicht. - Die Schutzverordnung (Naturschutz und Denkmalschutz) wurde dem öffentlichen Mitwirkungsverfahren unterstellt. - Gewässerräume wurden gemäss Bundesvorschriften im Entwurf ausgearbeitet. 	<ul style="list-style-type: none"> - Genehmigung Rahmennutzungsplan durch Kanton - Genehmigung Gemeindestrassenplan durch Kanton - Öffentliche Auflage Schutzverordnung - Kantonale Vorprüfung und Information Bevölkerung über Ausscheidung Gewässerräume
Feuerwehr	<ul style="list-style-type: none"> - Bauprojekt und Kostenvoranschlag ausgearbeitet - Urnenabstimmung für den Baukredit für den Neubau des zentralen Sicherheits- und Rettungstützpunkt Riet vorbereitet 	<ul style="list-style-type: none"> - Urnenabstimmungen in den drei Gemeinden Mels, Sargans und Vilters-Wangs über den Baukredit für den Neubau des zentralen Sicherheits- und Rettungstützpunkt Riet - öffentliches Mitwirkungsverfahren für den Sondernutzungsplan Feuerwehrdepot - Einzonung der benötigten Fläche für das Feuerwehrdepot - Baubewilligungsverfahren
Kantonsstrassen	<ul style="list-style-type: none"> - Wolfrietstrasse, Wangs: Sichere Fussgängerüberquerung Bauhaus/Valeis-Center öffentlich aufgelegt* - Sarganserstrasse, Vilters: Geh- und Radweg Elco bis Kreisel Baltschana der Mitwirkung unterstellt* - Bahnhofstrasse, Wangs: Sichere Fussgängerüberquerung zu den Einkaufszentren der Mitwirkung unterstellt* 	<ul style="list-style-type: none"> - Wolfrietstrasse, Wangs: Sichere Fussgängerüberquerung Bauhaus/Valeis-Center – Umsetzung Projekt* - Sarganserstrasse, Vilters: Geh- und Radweg Elco bis Kreisel Baltschana – öffentliche Auflage* - Bahnhofstrasse, Wangs: Sicherere Fussgängerüberquerung zu den Einkaufszentren – öffentliche Auflage*
	*Verantwortung Tiefbauamt Kanton St. Gallen	*Verantwortung Tiefbauamt Kanton St. Gallen
Gemeindestrassen	<p>Folgende Strasse wurde saniert bzw. zum Teil erneuert:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Quadrellastrasse, Vilters - Hintere Rosenstrasse, Wangs - Falknisstrasse, Vilters <p>Härtistrasse, Vilters: Verkehrssicherheit, Strassen-/Werkleitungsbau</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bauingenieurarbeiten öffentlich ausgeschrieben und Arbeiten vergeben - Start Ausarbeitung Bauprojekt 	<p>Folgende Strassen werden saniert bzw. zum Teil erneuert:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rietstrasse, Wangs - Ahornstrasse, Wangs - Tiefletzistrasse, Wangs - Deckbelag Hintere Rosenstrasse, Wangs <p>Härtistrasse, Vilters: Verkehrssicherheit, Strassen-/Werkleitungsbau</p> <ul style="list-style-type: none"> - Bauprojekt finalisieren und öffentlich auflegen - Baustart 1. Etappe <p>(Zum Teil inkl. Sanierung/Erneuerung der Werkleitungen, Strom, Wasser, Kanalisation und Kommunikationsnetz)</p>
Kanalisation	<p>Folgende Kanalisationen wurden saniert bzw. zum Teil erneuert:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Quadrellastrasse, Vilters - Meteorleitung Eichbützenstrasse, Vilters 	<p>Folgende Kanalisationen werden saniert bzw. zum Teil erneuert:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Garsellisweg, Wangs - Härtistrasse, Vilters: Sanierung bzw. teilweiser Ersatz Mischabwasserleitung
Gewässer	<ul style="list-style-type: none"> - Feerbach: Ausarbeiten Auflageprojekt für Renaturierung (Federführung kantonales Tiefbauamt) abgeschlossen - Generelles Entwicklungskonzept Hochwasserschutz Saarebene: Abschluss Phase 2 (regionales Projekt) 	<ul style="list-style-type: none"> - Feerbach: Öffentliche Auflage Projekt für Renaturierung (Federführung kantonales Tiefbauamt) - Hochwasserschutz Chlibach: Entscheid Sanierungsmassnahmen Holzsperrern - Hochwasserschutz Saarebene: Vorprojekt; Phase 3 (regionales Projekt)

Projekt	Stand Ende 2023	Vorgaben für 2024
Liegenschaften	<ul style="list-style-type: none"> - Oberstufenzentrum Haus Süd: Abschluss Gesamtsanierung - Haus am Bach: Ersatz Telefonanlage/Patientenrufsystem abgeschlossen - Haus am Bach: Ersatz Kleingüteraufzug 	<ul style="list-style-type: none"> - Primarschulhaus Brüel, Wangs: <ul style="list-style-type: none"> - Umbau Lehrerzimmer - Umbau/Umnutzung Schulküche - Anpassung Heizung – Anschluss Fernwärmenetz - Oberstufenzentrum Vilters: <ul style="list-style-type: none"> - Baumpflanzaktion - Erstellung Konzept für Umrüstung auf LED-Beleuchtung - Haus am Bach: <ul style="list-style-type: none"> - Ersatz Pflegebetten und Nachttische <p>Vorbehalten bleiben die notwendigen Verfahren und Bewilligungen.</p>
Technische Betriebe	<ul style="list-style-type: none"> - Sunk-Schwall-Sanierung Vilterser-Wangserkanal: Arbeiten vergeben - Ablösung Verwaltungssoftware abgeschlossen - Planung und Bewilligungen neue Trafostation Pumpstation Twärcham - Kommunikationsnetz: Realisierung weitere Zonen LWL (FTTH) umgesetzt - Sanierung/Ersatz Hydrantenleitung Ahornstrasse abgeschlossen 	<ul style="list-style-type: none"> - Sunk-Schwall-Sanierung Vilterser-Wangserkanal: Projekt umsetzen - Kommunikationsnetz: Realisierung weitere Zonen LWL (FTTH) - Sanierung/Ersatz diverse Hydrantenleitungen - Ableitung Gamidaur: Vorprüfung Kanton - Sanierung/Ersatz diverse Mittel- und Niederspannungsschaltanlagen - Sanierung/Ersatz diverse Verteilkabinen - Sanierung/Ersatz diverse Trafos - Weitere Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED
Schule	<ul style="list-style-type: none"> - Start neue Geschäftsleitung für die Führung der Schule - Schülerhort: Einführung und Start Betrieb auf das neue Schuljahr im Sommer 2023 	<ul style="list-style-type: none"> - Projekt IT-Modellschule: «Makerorientiertes Lernen»
Verwaltung	<ul style="list-style-type: none"> - Gesamterneuerungswahlen National- und Ständerat durchgeführt 	<ul style="list-style-type: none"> - Gesamterneuerungswahlen Regierungs- und Kantonsrat durchführen - Gesamterneuerungswahlen Gemeindebehörden durchführen

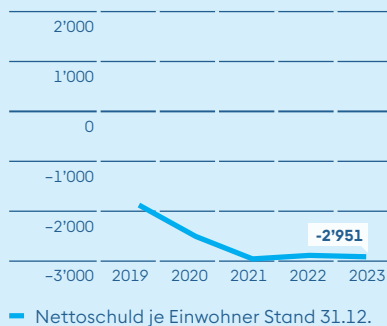
Das Wichtigste in Kürze

Die Investitionen von netto Fr. 3'887'071.21 konnten ohne Neuverschuldung finanziert werden. Das Nettovermögen pro Einwohner beträgt Fr. 2'951.16. Der Ertragsüberschuss von Fr. 1'934'375.97 soll in die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre (Eigenkapital) gelegt werden.

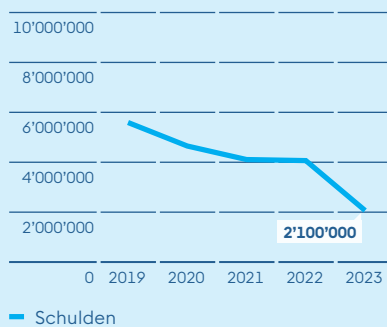
Entwicklung Investitionstätigkeit
in Franken



Nettoschuld
in Franken



Schulden (Bankschulden, Darlehen)
in Franken



Jahresergebnis 2023

Der Gemeindehaushalt 2023 schliesst mit einem operativen Ertragsüberschuss von Fr. 2'934'375.97 ab. Nach Einlage von Fr. 1'000'000.00 in die Ausgleichsreserve bleibt ein Gesamtergebnis von Fr. 1'934'375.97. Erwartet wurde ein Aufwandüberschuss von Fr. 400'800.00.

	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2024
Operativer Aufwand	24'472'100	24'079'611.17	25'890'400
Operativer Ertrag	24'071'300	27'013'987.14	24'168'500
Operatives Ergebnis	-400'800	2'934'375.97	-1'721'900
Einlagen in Reserven	0	1'000'000.00	0
Entnahmen aus Reserven	0	0.00	1'100'000
Ergebnis aus Reserveveränderungen	0	1'000'000.00	-1'100'000
Gesamtergebnis	-400'800	1'934'375.97	-621'900

Entwicklung Investitionstätigkeit (in Franken)

Investitionen sind Ausgaben für den Erwerb oder die Schaffung eigener substantieller Vermögenswerte, die eine mehrjährige Nutzungsdauer haben und der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2024
Ausgaben	5'771'000	4'442'177.91	4'426'000
Einnahmen	-250'000	-555'106.70	-250'000
Nettoinvestition	5'521'000	3'887'071.21	4'176'000

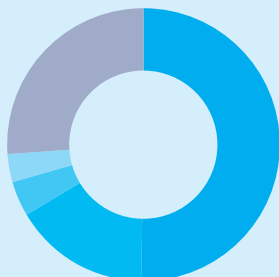
Schulden (Bankschulden, Darlehen)

Die Investitionen 2023 konnten ohne Neuverschuldung getätigt werden. Die gute Liquidität ermöglichte es, nochmals Schulden von Fr. 2'000'000.00 zurückzuzahlen.

Mehrstufige Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

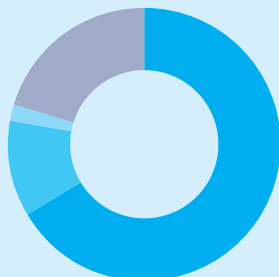
Das Ergebnis der Erfolgsrechnung wird dreistufig dargestellt. Er zeigt auf der ersten Stufe das operative, auf der zweiten Stufe das Ergebnis aus Reserveveränderungen und auf der dritten Stufe das Gesamtergebnis.

Aufwandstruktur 2023
auf Betriebsergebnis



- Personalaufwand **50,5%**
- Sach- und übriger Betriebsaufwand **16,0%**
- Abschreibungen Verwaltungsvermögen **4,1%**
- Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen **3,4%**
- Transferaufwand **26,0%**

Ertragsstruktur 2023
auf Betriebsergebnis



- Fiskalertrag **66,4%**
- Entgelte **11,3%**
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen **2,1%**
- Transferertrag **20,1%**

	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2024
Betrieblicher Aufwand	-23'949'200	-23'238'094.58	-24'717'500
Personalaufwand	-11'639'800	-11'734'088.67	-12'110'900
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'629'800	-3'706'998.65	-4'871'500
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'023'100	-963'181.00	-1'054'200
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-47'300	-785'986.21	-112'600
Transferaufwand	-6'609'200	-6'047'840.05	-6'568'300
Betrieblicher Ertrag	23'302'100	26'099'500.79	23'429'700
Fiskalertrag	15'340'600	17'342'218.25	15'900'500
Regalien und Konzessionen	2'000	6'250.00	2'000
Entgelte	2'722'400	2'956'388.53	2'594'500
Verschiedene Erträge	0	5.00	0
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	589'400	557'506.24	776'700
Transferertrag	4'647'700	5'237'132.77	4'156'000
Betriebsergebnis	-647'100	2'861'406.21	-1'287'800
Finanzaufwand	-146'600	-448'898.04	-787'000
Finanzertrag	392'900	521'867.80	352'900
Finanzergebnis	246'300	72'969.76	-434'100
Operatives Ergebnis (1. Stufe)	-400'800	2'934'375.97	-1'721'900
Einlage in Reserven	0	-1'000'000.00	0
Entnahmen aus Reserven	0	0.00	1'100'000
Ergebnis aus Reserveveränderungen (2. Stufe)	0	-1'000'000.00	1'100'000
Gesamtergebnis = Ertragsüberschuss (3. Stufe)	-400'800	1'934'375.97	-621'900

Kommentar zum Aufwand

Personalaufwand

Entlöhnung und Versicherung der Behördenmitglieder, der Lehrerschaft, Schularztdienste und des Personals (z.B. Kommissionen, Verwaltungspersonal, Aushilfen, Stellvertretungen, AHV-, Unfall- und Pensionskassenbeiträge, Weiterbildungen).

Der Personalaufwand ist gesamthaft um Fr. 94'288.67 höher ausgefallen als budgetiert. Die Personalkosten bei der Verwaltung sind um Fr. 67'134.27 tiefer und im Bereich Bildung um Fr. 136'315.73 höher als budgetiert ausgefallen. Die Mehrkosten im Bereich Bildung sind hauptsächlich auf den Kindergarten (Fr. 67'690.95), die Oberstufe (Fr. 44'940.80) und die Schulische Heilpädagogik (Fr. 42'884.85) zurückzuführen. Aufgrund der hohen Anzahl Kindergartenkinder wurden während dem ganzen Schuljahr Klassenassistenten eingesetzt. Auch die Teamteachinglektionen waren höher als erwartet. Krankheitsausfälle führten auch zu höheren Personalkosten. Da ab Sommer 2023 die Lehrstelle beim Werkdienst nicht mehr besetzt werden konnte, wurde die ehemalige Lernende weiterbeschäftigt, weshalb es zu Mehraufwendungen von Fr. 17'703.43 kam.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Dienstleistungen Dritter, Honorare, Versicherungsprämien, Käufe von Konsumgütern (z.B. Büromaterialien, Drucksachen, Schul- und Lehrmaterial, Mobilien und Maschinenkäufe und deren Unterhalt, Mieten, Pachten und Benutzungskosten sowie baulicher Unterhalt).

Weniger Aufwand entstand vor allem beim baulichen Unterhalt für Strassen (inkl. Winterdienst), bei den Gewässerverbauungen, bei Dienstleistungen und Honoraren Dritter sowie bei Anschaffungen von Mobiliar, Maschinen und Fahrzeugen, welche alle zur Besserstellung von Fr. 922'801.35 beigetragen haben.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Abschreibungen und Wertberichtigungen der Sachanlagen und immateriellen Anlagen des Verwaltungsvermögens; Abschreibungen von Verwaltungsvermögen.

Der Abschreibungsaufwand ist um Fr. 59'919.00 tiefer ausgefallen als budgetiert.

Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Bildung zweckgebundener Zuwendungen sowie Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen und Fonds.

Im Jahr 2023 sind die Rechnungsergebnisse der Spezialfinanzierungen besser als erwartet ausgefallen. Es konnten Überschüsse bei der Feuerwehr Fr. 95'866.19 und beim Abfall Fr. 33'627.34 ins Eigenkapital eingelegt werden. Die beiden Fonds J. + M. Krüppel-Stärk und Anton Willi konnten dank einem guten Börsenjahr einen Wertzuwachs von Fr. 619'849.63 erzielen.

Transferaufwand

Entschädigungen und Beiträge, die unter verschiedenen Partnern (z.B. Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, Organisationen, Private Haushalte) getätigt werden (z.B. Schulgelder, Beitrag öffentlicher Verkehr, Vereinsbeiträge, finanzielle Sozialhilfe). Dazu gehören auch Wertberichtigungen auf Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens sowie Abschreibungen von Investitionsbeiträgen.

Minderaufwendungen sind bei den Beiträgen an die Regionale Feuerwehr (Fr. 46'644.70), den Regionalen Zivilschutz (Fr. 22'925.25), die Musikschule Sarganserland (Fr. 24'168.20), Abwasserreinigungsanlage (ARA) Saar (Fr. 92'544.57), die Sozialen Dienste (Fr. 35'054.80), Alimtenbevorschussungen (Fr. 38'852.00), für Arbeitsmarktliche Projekte (Fr. 37'543.25), Jugend- und Erziehungsheime (Fr. 270'000.00) sowie für die Sozialhilfe (Fr. 159'417.10) angefallen. Mehraufwendungen sind für den Kostenanteil an die Pflegerestfinanzierung (Fr. 192'444.10), an die Kindertagesstätte (Fr. 56'045.65) und an Sonderpädagogische Massnahmen (Fr. 30'242.00) angefallen. Gesamthaft sind Fr. 561'359.95 weniger Kosten für Transferaufwand entstanden.

Finanzaufwand

Aufwand für die Verwaltung, Beschaffung und das Halten von Vermögen zu Anlagezwecken einschliesslich der flüssigen Mittel sowie der Schulden und Verbindlichkeiten (z.B. Zinsaufwand, Kursverluste, baulicher Unterhalt Liegenschaftlichen Finanzvermögen).

Durch die Zeichnung von neuem Aktienkapital der Pizolbahnen AG wurden Wertberichtigungen notwendig. Im Zusammenhang mit dem Kauf wurden auch die bisherigen Aktien auf den Steuerwert wertkorrigiert. Deshalb fielen Wertkorrekturen für die Pizolbahnenaktien von Fr. 353'089.70 an.

Kommentar zum Ertrag

Fiskalertrag

Steuererträge der natürlichen und juristischen Personen (z.B. Einkommens- und Vermögenssteuern, Quellensteuern, Grundsteuern).

Im Jahr 2023 sind rund Fr. 2,0 Millionen Franken mehr Steuererträge als erwartet eingegangen. Die Einkommens- und Vermögenssteuern (inkl. Nachzahlungen der Vorjahre) sind um Fr. 903'400.64 höher als budgetiert ausgefallen. Weiter sind Mehreinnahmen bei den Quellensteuern (Fr. 84'306.50), bei den Gewinn- und Kapitalsteuern (Fr. 544'471.05), bei den Grundsteuern (Fr. 43'355.86) sowie bei den Grundstückgewinnsteuern (Fr. 443'285.20) erzielt worden. Einzig bei den Handänderungssteuern konnten die budgetierten Erträge um Fr. 20'391.00 nicht vereinnahmt werden.

Regalien und Konzessionen

Erträge aus der Erteilung von Konzessionen, Patenten oder Nutzungsrechten an öffentlichen Gütern (z.B. Marktstände, Strassencafés, Wasserrechts- und Nutzungskonzessionen).

Entgelte

Erträge aus Leistungen und Lieferungen für Dritte, Ersatzabgaben, Bussenerträge sowie Rückerstattungen von Privaten (z.B. Feuerwehersatzabgaben, Verwaltungsgebühren, Verkäufe, Einbürgerungsgebühren).

Die Mehrerträge im Jahr 2023 sind grösstenteils aufgrund höherer Einnahmen an Rückerstattungen bei der Bildung (Fr. 73'525.85) sowie im Sozialhilfebereich (Fr. 157'142.70) entstanden.

Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Entnahmen zweckgebundener Zuwendungen sowie Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen und Fonds.

Das Ergebnis der Spezialfinanzierung Abwasserbewirtschaftung ist besser als budgetiert ausgefallen, weshalb die Entnahme aus dem Eigenkapital um Fr. 41'295.81 tiefer ausgefallen ist. Enthalten bei den Entnahmen sind auch die budgetierten Bezüge aus dem Fonds J. + M. Krüppel-Stärk von Fr. 490'200.00.

Transferertrag

Entschädigungen und Beiträge, die unter verschiedenen Partnern (z.B. Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, Organisationen, private Haushalte) getätigt werden (z.B. Finanzausgleichsbeiträge, Wasserzinsen).

Diese Mehrerträge sind auf die Wertsteigerung der Fonds J. + M. Krüppel-Stärk und Anton Willi über Fr. 619'849.63 zurückzuführen, welche an der Börse kräftig zugelegt haben. Die Beiträge für Rückerstattungen von Prämienverbilligungen fielen um Fr. 88'346.90 tiefer aus, da auch die Aufwendungen deutlich tiefer ausgefallen sind. Höhere Kantonsbeiträge von Fr. 57'309.35 für die schul- und familienergänzende Betreuung konnten für die Verbilligung der Tarife der KITAWAS eingesetzt werden.

Finanzertrag

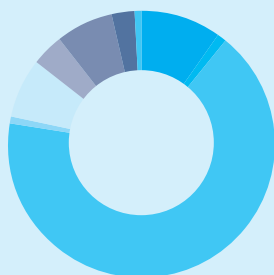
Zinserträge, Liegenschaftserträge des Finanz- und Verwaltungsvermögens (z.B. Baurechts-, Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen).

Ein Mehrertrag durch höhere Gewinnablieferungen der Technischen Betriebe von Fr. 75'476.87 führte zu einem besseren Ergebnis bei den Finanzerträgen. Weiter sind höhere Zinserträge beim Fondskapital angefallen, welche jedoch via Einlage wieder dem Fonds zugeführt wurde und somit das Ergebnis 2023 nicht beeinflusst haben.

Erfolgsrechnung nach Aufgaben

	Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Netto- aufwand 2023	Kosten pro Einwohner (Fr.)		
					Rechnung 2021	Rechnung 2022	Rechnung 2023
- Ertragsüberschuss + Aufwandüberschuss	-2'388'727.34	-3'106'699.54	-2'934'375.97	100 %	-485.61	-621.09	-584.19
0 Allgemeine Verwaltung	1'745'246.01	1'622'133.01	1'718'928.81	9.74 %	347.45	322.94	342.21
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	216'877.70	229'702.72	213'137.73	1.21 %	43.18	45.73	42.43
2 Bildung	11'517'263.50	11'514'210.61	11'754'960.00	66.63 %	2'292.91	2'292.30	2'340.23
3 Kultur, Sport und Freizeit	127'645.64	193'413.95	180'229.90	1.02 %	25.41	38.51	35.88
4 Gesundheit	953'488.53	1'264'683.91	1'231'737.52	6.98 %	189.82	251.78	245.22
5 Soziale Sicherheit	686'518.75	991'088.02	681'539.69	3.86 %	136.68	197.31	135.68
6 Verkehr	1'348'485.96	1'118'246.14	1'246'030.36	7.06 %	268.46	222.63	248.06
7 Umwelt und Raumordnung	396'153.21	351'708.07	469'759.28	2.66 %	78.87	70.02	93.52
8 Volkswirtschaft	145'940.45	151'371.39	145'624.92	0.83 %	29.05	30.14	28.99
9 Finanzen und Steuern	-19'526'347.09	-20'543'257.36	-20'576'324.18		-3'887.39	-4'089.84	-4'096.42

Nettoaufwand 2023
nach Aufgaben



- 0 Allgemeine Verwaltung **9,74 %**
- 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit **1,21 %**
- 2 Bildung **66,63 %**
- 3 Kultur, Sport und Freizeit **1,02 %**
- 4 Gesundheit **6,98 %**
- 5 Soziale Sicherheit **3,86 %**
- 6 Verkehr **7,06 %**
- 7 Umwelt und Raumordnung **2,66 %**
- 8 Volkswirtschaft **0,83 %**

Erfolgsrechnung nach Aufgaben

	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag
Gemeindehaushalt total	24'472'100	24'071'300	25'079'611.17	27'013'987.14	25'890'400	25'268'500
Gewinn (+)/Verlust (-)		-400'800	1'934'375.97			-621'900
Allgemeine Verwaltung	2'558'700	631'100	2'349'714.71	630'785.90	2'856'100	599'700
Bürgerversammlungen, Abstimmungen, Wahlen	80'000	4'500	73'353.95	8'387.20	82'000	3'500
Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	43'700	6'400	38'701.30	7'000.00	40'800	6'400
Gemeinderat und Kommissionen	218'700	3'000	199'379.17	8'190.00	229'200	3'000
Schulrat und Schulkommissionen	97'300	5'900	88'909.19	5'472.00	93'800	5'900
Finanz- und Steuerverwaltung	521'800	255'800	502'900.89	271'276.35	527'000	257'000
Allgemeine Verwaltung	657'100	107'300	632'647.21	123'378.70	720'000	107'400
Bauverwaltung	388'500	84'400	371'720.01	64'850.40	416'600	54'400
Informatik allgemein	392'400	148'700	295'108.40	126'723.45	330'200	147'000
E-Government	47'800	5'100	50'191.90	5'102.05	79'000	5'100
Verwaltungsliegenschaften	111'400	10'000	96'802.69	10'405.75	337'500	10'000
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'638'700	1'290'200	1'536'393.26	1'323'255.53	1'570'700	1'255'100
Polizei	6'400	100	3'726.28		6'400	100
Allgemeines Rechtswesen	587'400	419'900	537'453.30	464'900.56	563'200	409'300
Regionales Zivilstandsamt	442'200	442'200	420'219.40	420'219.40	407'700	407'700
Feuerwehr	377'200	377'200	383'703.62	383'703.62	387'200	387'200
Schiessanlagen	13'600		11'428.85		18'600	
Zivilschutz	211'900	50'800	179'861.81	54'431.95	187'600	50'800
Bildung	11'960'800	57'600	11'894'242.90	139'282.90	12'239'200	32'300
Kindergarten	1'006'300	500	1'057'912.88	2'938.00	1'052'400	500
Primarschule	3'418'500	22'300	3'395'860.39	50'650.20	3'439'900	5'800
Oberstufe	2'298'800		2'345'690.35	6'433.10	2'381'100	
Musikschule	255'000		230'831.80		255'000	
Schulliegenschaften	1'578'800	6'000	1'501'342.68	22'610.05	1'760'700	7'200
Tagesbetreuung	101'800	6'000	87'709.20	13'111.00	67'000	
Schulleitung und Schulverwaltung	596'600	200	566'506.25	204.60	587'200	200
Informatik Schule	405'500		393'361.85	5'970.65	409'400	
Volksschule Sonstiges	1'183'000	22'600	1'124'304.02	37'365.30	1'108'900	18'600
Sonderpädagogische Massnahmen	1'116'500		1'188'653.88		1'176'900	
Bildung, übrige			2'069.60		700	
Kultur, Sport und Freizeit	391'500	125'800	319'376.75	139'146.85	381'200	127'800
Denkmalpflege und Heimatschutz	1'000				1'000	
Kultur, übrige	224'400	65'800	197'458.76	79'146.85	178'600	67'800
Sport	76'700	35'000	66'534.60	35'000.00	69'200	35'000
Freizeit	89'400	25'000	55'383.39	25'000.00	132'400	25'000

	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag
Gesundheit	1'565'300	501'600	1'744'149.40	512'411.88	1'857'100	602'200
Kranken-, Alters- und Pflegeheime	93'700		89'069.70	20'000.00	143'700	20'000
Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)	602'000		741'059.65		752'000	
Ambulante Krankenpflege allgemein	355'600	307'400	337'735.91	294'761.68	386'100	337'900
Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)	478'500	190'000	531'884.45	190'000.00	540'000	240'000
Krankheitsbekämpfung			2'035.00			
Schulgesundheitsdienst	27'400		31'745.60		27'400	
Lebensmittelkontrolle	5'700	4'200	9'619.09	7'650.20	6'000	4'300
Gesundheitswesen, übrige	2'400		1'000.00		1'900	
Soziale Sicherheit	2'233'700	832'300	1'633'719.49	952'179.80	1'947'100	816'800
Krankenversicherungen	340'000	200'500	255'154.13	113'973.10	350'000	201'000
Leistungen an Invalide	7'800		5'445.60		6'800	
Alters- und Hinterlassenenver- sicherung AHV	28'000	5'000	53'380.95	4'858.20	25'000	5'000
Leistungen an das Alter	58'000		53'888.70		58'000	
Alimentenbevorschussung	140'000	40'000	101'148.00	56'254.25	120'000	60'000
Jugendschutz allgemein	7'500		4'234.00	350.00	7'500	
Kinder- und Jugendheime	270'000	85'000		18'841.50	130'000	43'000
Leistungen an Familien allgemein	10'000		13'265.95	1'305.95	10'000	
Kinderkrippen und Kinderhorte	184'000	33'000	240'045.65	90'309.35	239'400	90'000
Elternschaftsbeiträge	8'000				8'000	
Sozialpädagogische Familien- begleitung	15'000	1'000	11'758.70		20'000	
Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe	45'000		7'456.75		45'000	
Wirtschaftliche Hilfe	600'000	170'000	440'582.90	324'043.05	500'000	170'000
Asylsuchende	55'000			17'873.55	5'800	
Vorläufig aufgenommene Ausländer Flüchtlinge	80'000	80'000	116'708.65	107'727.00	80'000	80'000
Integrationsmassnahmen	30'000	30'000	14'220.00	16'311.35	30'000	30'000
Fürsorge, übrige	355'400	187'800	316'429.51	195'404.60	311'600	137'800
Verkehr	1'793'000	268'800	1'548'131.36	302'101.00	1'877'800	227'000
Kantonsstrassen, übrige	43'000		41'229.00		43'000	
Gemeindestrassen	1'284'100	213'800	1'056'170.92	246'346.00	1'384'600	227'000
Werkhof	39'200		30'270.48		29'200	
Regional- und Öffentlicher Verkehr	230'700		224'484.00		252'700	
Öffentlicher Verkehr, übriges	56'400	55'000	56'431.96	55'755.00		
Sonstige Transportsysteme	139'600		139'545.00		168'300	

	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag
Umweltschutz und Raumordnung	1'861'800	1'332'700	1'729'611.89	1'259'852.61	2'052'500	1'527'400
Abwasserbeseitigung	816'200	816'200	752'743.11	752'743.11	1'020'900	1'020'900
Abfallbeseitigung	498'000	498'000	486'330.00	486'330.00	498'000	498'000
Gewässerverbauungen	111'800		78'712.20		108'800	
Arten- und Landschaftsschutz	20'500	10'000	21'712.95	10'350.50	6'600	
übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	500		700.00		500	
Friedhof und Bestattungen	227'900	8'500	259'326.13	10'429.00	228'800	8'500
Übriger Umweltschutz	58'700		33'721.70		58'700	
Raumordnung allgemein	128'200		96'365.80		130'200	
Volkswirtschaft	249'300	81'600	193'368.24	47'743.32	219'600	51'600
Landwirtschaft	30'500	5'400	30'847.57	5'326.50	30'800	5'400
Strukturverbesserung	23'600		23'540.00		23'600	
Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	14'900	3'000	9'864.10	4'050.00	14'900	3'000
Tierkörperbeseitigung	6'000		5'878.20		6'000	
Forstwirtschaft	54'000	13'200	53'781.00	13'307.15	54'000	13'200
Jagd und Fischerei	1'800		1'000.00		1'800	
Tourismus, kommunale Werbung	99'300	60'000	57'359.67	25'059.67	69'300	30'000
Industrie, Gewerbe, Handel	9'000		3'068.00		9'000	
Energie, übrige	10'200		8'029.70		10'200	
Finanzen und Steuern	219'300	18'949'600	2'130'903.17	21'707'227.35	889'100	20'028'600
Allgemeine Steuern	72'100	13'683'600	15'835.16	14'614'381.23	72'100	13'730'500
Anteile an Kantonseinnahmen	4'800	1'677'700	5'571.80	2'749'510.80	4'800	2'190'700
Finanzausgleich 1. Stufe		3'248'900		3'248'900.00		2'706'000
Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung		250'000		325'476.87		190'000
Zinsen	94'700	8'400	67'980.35	50'622.47	124'100	30'400
Liegenschaften des Finanzvermögens	31'700	62'000	37'839.58	69'310.95	72'100	62'000
Finanzvermögen, übrige	16'000	16'000	1'003'676.28	641'524.08	616'000	16'000
Rückverteilung aus CO2-Abgabe		3'000		7'500.95		3'000
Ausgleichsreserve			1'000'000.00			1'100'000

Kommentar zur Rechnung 2023

Allgemeine Verwaltung

Gemeinderat und Kommissionen Der Personalaufwand ist rund Fr. 8'000.00 tiefer als budgetiert verbucht worden. Zusätzlich sind Erträge aufgrund von Einsitze in regionalen Kommissionen von Fr. 5'190.00 eingegangen.

Finanz- und Steuerverwaltung Der Personalaufwand ist um Fr. 15'061.30 tiefer als erwartet ausgefallen. Auf der Ertragsseite haben höhere Bezugsprovisionen sowie Rückerstattungen Dritter zu Mehreinnahmen von Fr. 15'476.35 geführt.

Allgemeine Verwaltung Die Anzahl Lernende auf der Verwaltung wurde reduziert. Daher ist der Gesamtaufwand bei den Lernenden um Fr. 18'914.95 tiefer als budgetiert ausgefallen. Auf der Ertragsseite sind höhere Gebühren für Amtshandlungen von Fr. 11'321.00 und bei Benützungsgeldern für Dienstleistungen von Fr. 12'701.10 eingegangen.

Bauverwaltung Der Personalaufwand fiel um Fr. 13'070.38 tiefer aus. Bei den Gebühren für Amtshandlungen sowie Rückerstattungen Dritter wurden Mindereinnahmen von Fr. 19'449.60 erzielt. Bei Baubewilligungen dürfen nicht mehr alle Gebühren verrechnet werden.

Informatik Die Honorare für Dienstleistungen und Honorare an Dritte sind um Fr. 65'444.37 tiefer als erwartet ausgefallen. Weiter sind Aufwände und Erträge, welche bisher den Betrieben intern weiterverrechnet wurden, direkt verrechnet worden.

Verwaltungsliegenschaften Der gesamte Liegenschaftsunterhalt fiel um rund Fr. 13'000.00 tiefer aus.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Allgemeines Rechtswesen Der Beitrag für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde von Fr. 131'592.90 fiel um Fr. 12'907.10 tiefer aus als budgetiert. Weiter sind tiefere Gebühren für die Ausweiserstellung von Fr. 9'575.00 angefallen. Auf der Ertragsseite sind Mehrerträge bei den Einbürgerungsgebühren über Fr. 9'500.00 sowie aus Entschädigungen vom Betreibungsamt Pizol von Fr. 20'775.90 verbucht worden.

Regionales Zivilstandsamt Der Gesamtaufwand beim Regionalen Zivilstandsamt ist um Fr. 21'980.60 tiefer als budgetiert ausgefallen. Der Kostenanteil für Vilters-Wangs betrug Fr. 24'423.85.

Feuerwehr Der Kostenanteil an den Betriebskosten der Regionalen Feuerwehr Pizol betrug Fr. 221'754.40. Dies ergibt eine Besserstellung gegenüber dem Budget von Fr. 41'345.60. Die Spezialfinanzierung Feuerwehr erzielte aufgrund tieferen Aufwendungen einen Ertragsüberschuss von Fr. 95'866.19.

Zivilschutz Der Kostenanteil an den Betriebskosten des Regionalen Zivilschutzes Sarganserland betrug Fr. 94'290.35. Dies ergibt eine Besserstellung von Fr. 13'909.65 gegenüber der Budgeteingabe.

Bildung

Kindergarten Beim Kindergarten wurden übers ganze Jahr viele Klassenassistenzen angestellt. Auch waren die Teamteachinglektionen aufgrund der hohen Schülerzahl höher. Dadurch entstand gesamthaft ein Mehraufwand beim Personal von Fr. 67'690.95. Für neues Mobiliar beim Kindergarten Sonnenbergstrasse in Vilters sind tiefere Kosten von Fr. 14'639.25 angefallen.

Primarschule Verschiedene kleine Abweichungen bei der Anschaffung von Handarbeit- und Werkmaterial, Geräten und Maschinen sowie bei den Unterhaltskosten von Geräten und Maschinen haben zu einem Minderaufwand von rund Fr. 17'100.00 geführt. Auf der Ertragsseite haben bei der Primarschule Mutterschaftsentschädigungen von Fr. 38'871.80 sowie Unfall- und Krankentaggelder von Fr. 7'103.40 zur Entlastung des Gesamtnettoaufwands geführt.

Oberstufe Bei der Oberstufe fielen die Personalkosten um Fr. 44'940.80 höher als budgetiert aus. Krankheits- und Unfallausfälle erhöhten die Kosten für Stellvertretungen. Für Erwerbsersatzentschädigungen, Kranken- und Unfalltaggelder sowie Mutterschaftsentschädigungen sind Erträge von Fr. 6'433.10 verbucht worden.

Musikschule Der Beitrag an die Musikschule Sarganserland betrug Fr. 230'831.80 und ist tiefer als erwartet ausgefallen.

Schulliegenschaften Die Energiekosten bei den Schulliegenschaften sind um Fr. 22'589.95 tiefer als budgetiert ausgefallen. Durch bauliche Optimierungen bei den Liegenschaften konnten Energieeinsparungen erzielt werden. Hingegen stieg der Ölpreis an, weshalb die Heizölkosten um Fr. 12'813.13 über dem Budget ausgefallen sind. Weiter war der Abschreibungsaufwand um Fr. 34'296.00 zu hoch budgetiert. Für Unterhaltsarbeiten bei Hochbauten und Apparaten sowie bei Geräten und Maschinen fielen tiefere Kosten von Fr. 18'847.79 an. Auf der Ertragsseite haben verschiedene Vermietungen der Schulliegenschaften zu höheren Einnahmen von Fr. 15'924.90 geführt.

Tagesbetreuung Ab Sommer 2023 wird der Schülerhort durch die KITAWAS organisiert und betrieben. Die Dienstleistungskosten dafür betragen im 2023 Fr. 30'862.00. Weiter wurde für den Schülerhort neues Mobiliar angeschafft, welches Kosten von Fr. 18'405.25 statt den budgetierten Fr. 39'000.00 verursachte.

Informatik Schule Die Kosten für Dienstleistungen (Wartung, etc.) fielen um Fr. 21'408.70 tiefer aus.

Volksschule sonstiges Die Beiträge an den Schulpsychologischen Dienst (Fr. 38'997.55) und die Schulsozialarbeit (Fr. 4'716.55) sind tiefer ausgefallen. Die Transportkosten sind gesamthaft Fr. 39'904.44 tiefer verbucht worden, da die Transporte ab August 2023 durch den eigenen Schulbus durchgeführt werden konnten. Für Schulanlässe wurden Fr. 198'724.91 aufgewendet. Einen Teil der Kosten wurde durch Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen der Eltern von Fr. 36'165.30 mitfinanziert. Bei den Kleinklassenschülern überstieg der Aufwand bei den Schulgeldern das Budget um Fr. 40'044.40. Gesamthaft betragen die Schulgelder (auswärtige Beschulung) Fr. 700'360.65.

Sonderpädagogische Massnahmen Der Personalaufwand für die Schulische Heilpädagogik fiel um rund Fr. 42'800.00 höher aus als erwartet. Die Personalkosten fielen höher aus, da zwei Personen die Ausbildungen zur Heilpädagogin abgeschlossen haben. Zudem war das ISF-Pensum höher als beim Budget erwartet. Mehraufwendungen sind auch bei der Logopädie entstanden, welche mit Kosten von Fr. 150'400.20 um Fr. 16'400.20 höher verbucht wurden als budgetiert. Die Kosten für das Schulgeld für Psychomotorik betrug Fr. 27'381.15 und verursachte damit Mehrkosten von Fr. 11'381.15.

Kultur, Sport und Freizeit

Kultur, übrige Die neuen Tische im Sternensaal konnten deutlich günstiger angeschafft werden. Dies hat zu Kosteneinsparungen von Fr. 22'062.20 geführt. Der Sternensaal wurde häufig für Anlässe gebucht, weshalb es zu Mehreinnahmen von rund Fr. 12'000.00 kam.

Freizeit Der Unterhalt für Wanderwege und Parkanlagen fiel deutlich tiefer aus. Gesamthaft wurden dafür Minderausgaben von knapp Fr. 25'000.00 erzielt.

Gesundheit

Kranken-, Alters- und Pflegeheime Der Defizitbeitrag an das Regionale Pflegeheim Sarganserland für das Jahr 2022 betrug Fr. 25'419.70. Dazu kommen Abschreibungsaufwendungen von Fr. 43'650.00 für den Um- und Neubau.

Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung) Der Kostenanteil für die Pflegerestfinanzierung fiel mit total Fr. 741'059.65 um Fr. 139'059.65 viel höher aus als budgetiert. Dieser Kostenzuwachs von rund Fr. 175'000.00 wurde nicht so stark erwartet. Die Kostentendenz zeigt aufgrund von steigenden Pflegefallzahlen, wie auch bei den umliegenden Gemeinden im Sarganserland, weiterhin stark nach oben.

Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung) Die Gesamtkosten für die Spitex Sarganserland betragen Fr. 517'634.10. Der Kostenanteil ist damit höher als budgetiert ausgefallen. Gegenüber dem Vorjahr sind die Gesamtkosten für die Spitex um rund Fr. 96'200.00 angewachsen. Der Bezug von Fr. 190'000.00 aus dem Fonds J. + M. Krüppel-Stärk wurde wie budgetiert vorgenommen.

Soziale Sicherheit

Krankenkassen Für nicht erhebbare Krankenkassenversicherungsprämien mussten Fr. 85'832.75 weniger als erwartet bezahlt werden, weshalb auch die Rückerstattungen um rund Fr. 88'300.00 tiefer ausgefallen sind. Die Rückerstattungen werden aus Mitteln der individuellen Prämienverbilligung (IPV) vom Kanton finanziert. Weiter musste ein Beitrag von Fr. 140'986.88 für Verlustscheinforderungen an den Kanton bezahlt werden. Der Kanton ist verpflichtet, die Verlustscheine der Krankenversicherung zu übernehmen, wenn die Grundprämien bei Versicherten nicht mehr bezahlt werden können. Der Kanton belastet diese zu 100% an die Gemeinden weiter.

Kommentar zur Rechnung 2023

Alimentenbevorschussung Wie bei der Sozialhilfe ist auch im Bereich der Alimentenbevorschussungen ein Rückgang feststellbar, weshalb der Aufwand um Fr. 38'852.00 tiefer ausgefallen ist. Zudem sind die Rückerstattungen aus Alimentenbevorschussungen aus den Vorjahren mit Fr. 16'254.25 deutlich höher ausgefallen als budgetiert.

Kinder- und Jugendheime Glücklicherweise musste keine Person in einem Kinder- und Jugendheim fremdplatziert werden, weshalb auch keine Kosten anfielen.

Kinderkrippen und Kinderhorte An den Verein KITAWAS Kindertagesstätten konnten Fördergelder des Kantons weitergeleitet werden. Diese Fördergelder werden durch die KITAWAS mittels Rabatten für die Kinderbetreuung an die Familien weitergegeben. Die Kosten sind daher netto leicht unter dem Budget geblieben.

Arbeitsmarktliche Projekte der Sozialhilfe Für die Wiedereingliederung von Langzeitarbeitslosen in den Arbeitsmarkt mussten lediglich Beiträge von Fr. 7'456.75 an den Verein PrimaJob in Buchs bezahlt werden. Das sind Minderaufwendungen von Fr. 37'543.25 gegenüber dem Budget.

Wirtschaftliche Hilfe In der Sozialhilfe sind Schwankungen übers Jahr hindurch üblich. Auch hängt das stark mit der regionalen Wirtschaftslage zusammen. Deshalb ist die finanzielle Sozialhilfe schwierig zu budgetieren. Im Jahr 2023 sind Fr. 159'417.10 weniger Aufwand für Sozialhilfeleistungen als budgetiert angefallen. Zudem sind hohe Beträge aus Rückzahlungen von Sozialhilfebezüglern aus vergangenen Jahren über Fr. 324'043.05 eingegangen.

Asylsuchende Bis ins Jahr 2022 mussten für die Begleitung von minderjährigen Asylsuchenden an die TISG einen Kostenbeitrag von Fr. 10.00 je Einwohner bezahlt werden. Dies hat sich nun im 2023 geändert. Die TISG verzichtet ab sofort auf diese Kostenbeiträge der Gemeinden. Die Rückerstattungen sind ebenfalls auf Rückzahlungen der TISG aus den Vorjahren zurückzuführen.

Vorläufig aufgenommene Ausländer Das vergangene Jahr war aufgrund der Flüchtlingsbewegung für das Sozialamt sehr arbeitsintensiv. Die Aufwendungen für Ausländer mit Schutzstatus S werden vollständig vom Bund finanziert. Daher entstehen für die Gemeinde vorerst keine Kosten.

Fürsorge, übrige Die Kosten an die Sozialen Dienste Sarganserland (Zweckverband) für Sozial- und Suchtberatung sowie Berufsbeistandschaft betragen total Fr. 177'528.00 und sind um Fr. 30'972.00 tiefer als budgetiert ausgefallen. Zur Teilfinanzierung der Kosten für die Sozialhilfe und sonstigen Unterstützungen wurde, wie in den letzten Jahren, eine Entnahme aus dem Fonds J. + M. Krüppel-Stärk getätigt.

Verkehr

Gemeindestrassen Da die ausgeschriebene Lehrstelle als Fachmann/-frau Betriebsunterhalt nicht besetzt werden konnte, wurde die ehemalige Lernende beim Werkteam befristet weiterbeschäftigt. Dies führte unter anderem zu höherem Personalaufwand von rund Fr. 17'000.00. Für baulichen Unterhalt an den Strassen sowie der Strassenbeleuchtung fiel deutlich weniger Aufwand an. Für den Winterdienst mussten aufgrund des schneearmen Winters tiefe Ausgaben aufgewendet werden. Die Gesamtkosten für den Winterdienst betragen Fr. 128'298.60 statt der budgetierten Fr. 250'000.00. Dies ist viel tiefer als der langjährige Durchschnitt. Weiter sind tiefere Kosten für Dienstleistungen und Honorare sowie für elektrische Energie (Strom) zu verzeichnen. Auch deutlich kostengünstiger konnte das Anbaugerät Mulchy angeschafft werden. Die Beiträge des Kantons an die Strassenlast ist rund Fr. 23'000.00 höher als budgetiert vereinnahmt worden.

Regional- und Öffentlicher Verkehr Der Gemeindeanteil für den öffentlichen Verkehr betrug Fr. 217'134.00.

Sonstige Transportsysteme Der Sanierungsbeitrag an die Pizolbahnen AG wurde wie budgetiert bezahlt.

Umweltschutz und Raumordnung

Abwasserbeseitigung Der Betriebskostenanteil für die ARA Saar betrug Fr. 508'761.79. Dies sind Fr. 9'761.79 mehr als erwartet. Weiter sind Minderaufwendungen für Dienstleistungen und Honorare Dritter von Fr. 9'796.22 angefallen. Beim Unterhalt der Tiefbauten entstanden Minderkosten von Fr. 43'710.85, da die Verlegung einer öffentlichen Schmutzwasserleitung noch nicht ausgeführt werden konnte. Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung konnte gesamthaft deutlich besser abgeschlossen werden. So reduzierte sich der Aufwandüberschuss auf Fr. 31'104.19. Der Aufwandüberschuss konnte aus der Eigenkapitalreserve gedeckt werden.

Abfallbeseitigung Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schloss mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 33'627.34 statt einem Aufwandüberschuss von Fr. 11'600.00 um Fr. 45'227.34 besser ab als budgetiert. Es fielen tiefere Kosten für Dienstleistungen und Honorare Dritter (Fr. 12'851.37) sowie allgemein tiefere Entsorgungskosten für Papier, Karton, Alteisen, Bauschutt und Grüngut (Fr. 20'798.60) an.

Gewässerverbauungen Für Dienstleistungen und Honorare Dritter musste deutlich weniger aufgewendet werden. Die Dienstleistungen im Zusammenhang mit dem Feerbach werden erst im 2024 zu Kosten führen.

Friedhof und Bestattungen Die Bestattungskosten sowie Kosten für Kremationen betragen im 2023 Fr. 106'477.75. Daher entstanden Mehrkosten gegenüber dem Budget von Fr. 26'477.75. Gegenüber dem Vorjahr 2022 haben sich die Kosten verdoppelt. Dies ist hauptsächlich auf die Anzahl Todesfälle zurückzuführen.

Übriger Umweltschutz Im 2023 wurde die Voruntersuchung betreffend Altablagerungen im Gebiet der Vilterser Rheinau weitergeführt. Die Altablagerungen, bei denen es sich gemäss den kantonalen Datenblättern um Siedlungsabfälle, Bauschutt und Aushub aus den Jahren 1955 bis 1970 handelt, sind im Kataster der belasteten Standorte unter dem MK-Code B (untersuchungsbedürftig) eingetragen. Die Kosten sind im 2023 mit Fr. 21'021.65 deutlich unter dem Budget geblieben.

Raumordnung allgemein Für Dienstleistungen und Honorare für die Nachführung des ÖREB-Katasters sowie für die Aufnahme der eingedolten Gewässer im Siedlungsraum waren Fr. 30'000.00 im Budget vorgesehen. Die entstandenen Kosten dafür im 2023 waren deutlich tiefer, da die Arbeiten noch nicht abgeschlossen werden konnten. Im 2024 fallen daher für diese Dienstleistungen nochmals Kosten an.

Finanzen und Steuern

Allgemeine Steuern Die Steuererträge fielen bei den Einkommens- und Vermögenssteuern (Fr. 903'400.64, davon Fr. 617'551.63 aus Nachzahlungen für Vorjahre) und den Grundsteuern (Fr. 43'355.86) höher aus als budgetiert. Einzig bei den Handänderungssteuern wurde das Budget um Fr. 20'391.00 nicht ganz erreicht. Auf der Aufwandseite führten tiefere Wertberichtigungen und Forderungsverluste bei den Gemeindesteuern zu rund Fr. 50'000.00 weniger Aufwendungen. Weitere Informationen sind aus dem Steuerplan ersichtlich.

Anteile an Kantonseinnahmen Der Rekordertrag bei den Gewinn- und Kapitalsteuern aus dem Vorjahr wurde nochmals übertroffen. Im 2023 resultierte bei den juristischen Personen ein Ertrag von Fr. 1'444'471.05. Dies sind Mehreinnahmen gegenüber dem Budget von Fr. 544'471.05. Auch bei den Quellensteuern (Fr. 84'306.50) sowie Grundstückgewinnsteuern (Fr. 443'285.20) sind deutlich höhere Einnahmen eingegangen und konnten zum sehr guten Jahresergebnis beitragen.

Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung Der Beitrag der Technischen Betriebe für Kommunale Abgaben und Leistungen (KAL) sowie die anteilmässige Gewinnablieferung betragen total Fr. 325'476.87.

Zinsen Der Zinsaufwand verursachte aufgrund der sehr tiefen Fremdverschuldung deutlich tiefere Kosten von Fr. 66'762.70. Der Verrechnungssteuerertrag aus den Fonds Krüppel-Stärk sowie Anton Willi über Fr. 36'643.05 wurden auf der Ertragsseite eingebucht und mittels Aufwandbuchung ins Fondsvermögen ausgebucht.

Finanzvermögen, übrige Die erste Tranche der Aktienzeichnung im Umfang von Fr. 931'248.00 zzgl. 1% Stempelabgabe fand im Sommer 2023 statt. Die im Finanzvermögen gehaltenen Aktien müssen jeweils per Ende Jahr mit dem aktuellen Steuerwert bewertet werden. Die bisherigen sowie die neu gezeichneten Aktien wurden deshalb wertkorrigiert. Gesamthaft führte dies zu einer Wertkorrektur von Fr. 353'089.70. Die Fondsvermögen A. Willi und J. + M. Krüppel-Stärk haben eine gute Performance erreicht. So erzielten beide Fonds zusammen einen Wertgewinn von Fr. 619'849.63. Die Wertkorrekturen der Fonds wirken sich jeweils nicht auf das Ergebnis der Erfolgsrechnung aus.

Nicht aufgeteilte Kosten Aufgrund des sehr guten Jahresergebnisses konnte der Ausgleichsreserve eine Einlage von Fr. 1'000'000.00 zugewiesen werden.

Kommentar zum Budget 2024

Allgemeine Verwaltung

Gemeinderat und Kommissionen Im 2024 sind leichte Mehraufwendungen für Verabschiedungen von Behörden- und Kommissionsmitglieder enthalten, weshalb das Budget leicht höher als im Vorjahr ist.

Allgemeine Verwaltung Der Personalaufwand steigt durch Stufenanstiege und Beförderungen sowie der Lohn- teuerung gegenüber dem Budget 2023 beim gesamten Personal leicht an. Im Budget 2024 berücksichtigt wurde die bereits genehmigte Stellenplanerweiterung im Bereich Kanzlei/Bauverwaltung. Die Erträge werden analog des Budget 2023 erwartet.

Bauverwaltung Die Personalaufwendungen fallen höher aus, da eine zusätzliche Person auf der Bauverwaltung zur Entlastung des hohen Aufwandes angestellt werden soll. Auf der Ertragsseite wurden die Gebühren für Amtshandlungen aufgrund der Abschlusszahlen 2023 um Fr. 30'000.00 gegenüber dem Vorjahreswert reduziert.

Informatik Für Informatikdienstleistungen werden im 2024 tiefere Aufwendungen erwartet. Im 2024 fallen Abschreibungsaufwand sowie Dienstleistungsaufwand für Abraxas Applikationen tiefer aus. Für die Betreuung der Informatikdienste Sarganserland wird ein Betrag von Fr. 97'000.00 budgetiert.

E-Government Für die neue Bauverwaltungsprozess- und die neuen Grundbuch- sowie Schulverwaltungssoftware werden im 2024 höhere Kostenbeiträge erwartet. Deshalb sind im Budget 2024 rund Fr. 31'000.00 höhere Aufwendungen berücksichtigt.

Verwaltungsliegenschaften Im Rathaus sind verschiedene Renovationsarbeiten geplant. So sollen im 2024 die Teppiche in allen Büroräumlichkeiten ersetzt werden. Erwartet werden dafür Kosten von Fr. 150'000.00. Weiter müssen im Dachgeschoss die Holzdecken saniert werden. Für diese Renovation sind Fr. 45'000.00 im Budget enthalten. Das Mobiliar in der Ratsstube ist seit langem im Einsatz. Im 2024 werden die Stühle ersetzt. Dafür sind im Budget 2024 Kosten von Fr. 27'000.00 berücksichtigt.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Allgemeines Rechtswesen Für 2024 wird ein Beitrag für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) von Fr. 137'100.00 erwartet. Dies ist Fr. 7'400.00 weniger als im Vorjahr. Auf der Ertragsseite werden höhere Rückerstattungen vom Regionalen Betreibungsamt Pizol erwartet. Bei den Gebühreneinnahmen aus Grundbuchgeschäften werden im 2024 Fr. 280'000.00, also rund Fr. 20'000.00 weniger als im Vorjahr, erwartet. Als Entschädigungen der GVSG für die Mitwirkung beim Schätzungswesen werden Fr. 45'000.00 budgetiert.

Regionales Zivilstandsamt Der Kostenanteil für Vilters-Wangs beträgt Fr. 23'800.00.

Feuerwehr Der Kostenanteil an die Betriebskosten der Regionalen Feuerwehr Pizol beträgt Fr. 224'400.00. Für die Spezialfinanzierung Feuerwehr wird ein Ertragsüberschuss von Fr. 87'600.00 budgetiert.

Zivilschutz Der Kostenanteil für die Regionale Zivilschutzorganisation Sarganserland beträgt Fr. 109'700.00. Für den Regionalen Führungsstab werden anteilige Kosten für Vilters-Wangs von Fr. 6'400.00 erwartet.

Bildung

Kindergarten/Primarschule Der Personalaufwand beim Kindergarten fürs Budget 2024 ist um Fr. 33'400.00 höher als bei der Rechnung 2023. Dies ist zurückzuführen auf den Teuerungsausgleich sowie auf Stufenanstiege beim Kindergartenpersonal. Bei der Primarschule sind die Personalkosten ebenfalls aufgrund der Teuerung leicht höher budgetiert als in der Rechnung 2023. Weiter wurden bei der Primarschule im 2024 die Lehrmittelkosten um Fr. 13'600.00 höher budgetiert. Dafür fallen im 2024 weniger Kosten für Anschaffungen von neuem Mobiliar an. Auf der Ertragsseite wird mit keinen Rückerstattungen gerechnet.

Oberstufe Der Personalaufwand steigt gegenüber dem Rechnungsjahr 2023 um rund Fr. 32'000.00. Die Budgetierung bei der Schule ist jeweils schwierig, da die Klassengrößen oft entscheiden, ob die Kosten höher oder tiefer ausfallen. Die Lehrmittelkosten steigen analog der Primarschule um rund Fr. 6'800.00 gegenüber der Rechnung 2023 an.

Musikschule Der Beitrag an die Musikschule Sarganserland beträgt voraussichtlich Fr. 255'000.00.

Schulliegenschaften Der Personalaufwand reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um Fr. 15'000.00. Die Kosten für den baulichen Unterhalt sind mit Fr. 301'500.00 rund Fr. 117'600.00 höher budgetiert als 2023. Verschiedene Unterhaltsarbeiten wie z.B. ein Carport für den Schulbus (Fr. 25'000.00), Anpassung der Rampe für die Zufahrt zum Veloraum bei der Primarschule Wangs (Fr. 20'000.00), Fenstersersatz bei der Primarschule und dem Kindergarten in Wangs (Fr. 56'000.00), Ersatz der Fenster Oblicht bei der Turnhalle OZ (Fr. 35'000.00), Ersatz Netze beim Allwetter-spielplatz OZ (Fr. 10'000.00), div. Elektrokontrollen in den Schulhäusern (Fr. 29'000.00), Baumbepflanzungen beim OZ Areal (Fr. 12'000.00) sowie andere kleine Unterhaltsarbeiten führen zum hohen Unterhaltsaufwand, welcher im 2024 vorgesehen ist. Gegenüber dem Budget 2023 erhöht sich auch der Abschreibungsaufwand um Fr. 82'700.00, da die Gesamtrenovation im Oberstufenzentrum abgeschlossen wurde.

Tagesbetreuung Der Schülerhort wird seit August 2023 durch die KITAWAS organisiert und betrieben. Die Dienstleistungskosten im 2024 sind mit Fr. 67'000.00 im Budget berücksichtigt.

Informatik Schule Der Personalaufwand steigt gegenüber dem Vorjahr um Fr. 73'900.00. Einerseits wurde das Pensum für die Betreuung der Informatik im letzten Jahr erhöht, andererseits werden die Personalkosten für das Entwicklerteam IT Modellschule im 2024 nicht mehr über die jeweiligen Stufen, sondern direkt über die Informatik abgerechnet. Für das Entwicklerteam IT Modellschule sind Personalkosten von Fr. 45'500.00 berücksichtigt. Für Anschaffungen der Hard- und Software sind im Budget 2024 Kosten von Fr. 71'700.00 enthalten. Zudem sind Wartungskosten von Fr. 96'600.00 budgetiert. Der Abschreibungsaufwand reduziert sich ab 2024 um rund Fr. 52'000.00 gegenüber dem Vorjahr.

Volksschule sonstiges Die Kosten für den schulpsychologischen Dienst sind mit Fr. 62'200.00 budgetiert. Dies sind Fr. 17'000.00 weniger als im Vorjahr. Der Schultransportaufwand ist um Fr. 46'100.00 tiefer als im Vorjahr, da seit August 2023 der Schultransport durch eigene Busfahrer gewährleistet wird. Die Schulgelder für externe Beschulungen (Kleinklasse, Talentschulen sowie sonderpädagogische Massnahmen) sind gegenüber dem Vorjahr um Fr. 39'300.00 tiefer budgetiert. Gesamthaft werden für externe Beschulungen Fr. 631'500.00 erwartet. Für Schulanlässe wie Klassenlager, Schulreisen, Sportwoche und andere Schulveranstaltungen sind im Budget 2024 gesamthaft Ausgaben von Fr. 229'000.00 vorgesehen,

wobei Rückerstattungen durch die Eltern von Fr. 18'600.00 erwartet werden. Gesamthaft steigen die Kosten für die Anlässe und Veranstaltungen um Fr. 31'400.00 gegenüber dem Vorjahr.

Sonderpädagogische Massnahmen Der Personalaufwand für Schulische Heilpädagogik und Kleinklassen ist im Budget 2024 um Fr. 17'900.00 höher budgetiert als in der Rechnung 2023. Der Beitrag an die Logopädische Vereinigung Sarganserland ist mit Fr. 134'000.00 im Budget 2024 berücksichtigt. Für Psychomotorik sind Schulgelder von Fr. 16'000.00 vorgesehen.

Kultur, Sport und Freizeit

Kultur, übrige Für die Betreuung durch die Ostschweizer Fachhochschule OST für die Planung vom Begegnungs- und Bewegungsraum sind Dienstleistungskosten von Fr. 20'000.00 budgetiert. Bei der Stockwerkeigentümerschaft Dorftreff werden im 2024 tiefere Kosten erwartet, da im Vergleich zum Vorjahr die Kosten für eine neue Photovoltaikanlage wegfallen. Auch beim Sternensaal sind die Kosten tiefer, da weniger Mittel für neues Mobiliar erhalten ist. Für die Dorfvereine ist eine Entnahme aus dem Fonds J.+ M. Krüppel-Stärk von Fr. 45'000.00 budgetiert.

Sport Die Rampen beim Skatepark müssen zum Teil ersetzt werden. Dafür sind Kosten von Fr. 25'000.00 im Budget berücksichtigt. Die gleichen Anteile haben Mels und Sargans für die Ersatzbeschaffung budgetiert. Für den Bereich Sport sind für Unterstützungen Fondsmittel von Fr. 35'000.00 geplant.

Freizeit Beim Jugendtreff sind für Umbauarbeiten Fr. 20'000.00 vorgesehen. Für den Jugendtreff und die übrigen Freizeitaktivitäten ist ein Fondsbezug von Fr. 25'000.00 geplant.

Gesundheit

Kranken-, Alters- und Pflegeheime Für das Regionale Pflegezentrum Sarganserland wird mit einem Defizitbeitrag für das Jahr 2024 von Fr. 80'000.00 gerechnet. Hinzu kommen Abschreibungsaufwendungen von Fr. 43'700.00 für den Um- und Neubau. Aus dem Fonds J. + M. Krüppel-Stärk wird jährlich ein Beitrag von Fr. 20'000.00 für die Bewohnerinnen und Bewohner des Alters- und Pflegeheimes Haus am Bach entnommen.

Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung) Die Kosten für die Pflegefinanzierung sind im 2023 markant angestiegen, weshalb auch im Budget 2024 mit hohen Kosten von Fr. 750'000.00 gerechnet wird.

Kommentar zum Budget 2024

Ambulante Krankenpflege allgemein Die Gemeinde Vilters-Wangs führt die Mütter- und Väterberatung für alle acht Sarganserländer Gemeinden. Die Gesamtkosten betragen Fr. 337'900.00. Der Anteil für Vilters-Wangs macht Fr. 38'700.00 aus.

Ambulante Pflege (Pflegefinanzierung) Der Kostenanteil an der Spitex Sarganserland bleibt weiter hoch. Betreutes Wohnen in den eigenen vier Wänden nimmt weiterhin zu. Deshalb wird mit einem Aufwand von Fr. 540'000.00 gerechnet. Fr. 240'000.00 dieses Aufwands sollen mit einem Bezug aus dem Fonds J. + M. Krüppel-Stärk gedeckt werden.

Soziale Sicherheit

Krankenversicherungen Der Kanton ist verpflichtet, die Verluftscheine der Krankenversicherung zu übernehmen, wenn die Grundprämien bei Versicherten nicht mehr bezahlt werden können. Der Kanton belastet diese ab 2022 den Gemeinden weiter. Im Budget 2024 sind dafür Fr. 150'000.00 enthalten.

Leistungen an das Alter Die Leistungen der Pro Senectute werden öfters genutzt, weshalb auch im Budget 2024 ein Betrag von Fr. 58'000.00 budgetiert wird.

Alimentenbevorschussung Im Budget 2024 wurden die Alimentenbevorschussungen aufgrund der Zahlen im 2023 reduziert. Die Rückerstattungen wurden ebenfalls aufgrund der definitiven Zahlen im 2023 angepasst.

Kinder- und Jugendheime Obwohl in den letzten Jahren glücklicherweise keine Kosten für Fremdplatzierung angefallen sind, wird im Budget 2024 für die Fremdplatzierung von Kindern und Jugendlichen mit einem Nettoaufwand von Fr. 87'000.00 gerechnet.

Kinderkrippen und Kinderhorte Die neue Leistungspauschale mit der KITAWAS sieht für das Budget 2024 Nettokosten von Fr. 141'000.00 vor.

Sozialpädagogische Familienbegleitung Die Kosten für sozialpädagogische Familienbegleitung werden mit Fr. 20'000.00 budgetiert.

Wirtschaftliche Hilfe Die finanzielle Sozialhilfe ist sehr schwierig zu budgetieren. Mit Fr. 500'000.00 im Budget 2024 wird der Aufwand für die Sozialhilfe aufgrund der Vorjahres reduziert budgetiert. Bei den Rückerstattungen werden Fr. 170'000.00 erwartet.

Asylsuchende Der Kostenanteil der Gemeinde Vilters-Wangs für unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMA) wird seit 2023 nicht mehr an die Gemeinden weiterbelastet. Daher sind die Aufwandskosten für Asylsuchende um Fr. 49'200.00 tiefer als im Budget des vergangenen Jahres.

Vorläufig aufgenommene Ausländer Für vorläufig aufgenommene Ausländer (aktuell vorwiegend Ukrainerinnen und Ukrainer) werden rund Fr. 80'000.00 an Kosten erwartet. Diese Kosten werden durch den Bund übernommen. Für die Gemeinde entstehen keine Mehrkosten.

Fürsorge, übrige Der Beitrag an die Sozialen Dienste Sarganserland (Zweckverband) für Sozial- und Suchtberatung sowie Berufsbeistandschaft beträgt voraussichtlich Fr. 190'700.00. Zur Teilfinanzierung der Kosten für die Sozialhilfe und sonstigen Unterstützungen ist eine Entnahme aus dem Fonds J. + M. Krüppel-Stärk von Fr. 132'000.00 budgetiert.

Verkehr

Gemeindestrassen Gegenüber dem Vorjahr steigen die Personalkosten beim Werkteam um rund Fr. 65'000.00 an, da wie bereits bei der Rechnung 2023 erwähnt, der Stellenplan angepasst wurde. Zudem sind im Budget 2024 Dienstleistungen und Honorare an Dritte (verschiedene Teilstrassenpläne, Aktualisierung Strassenmanagement, etc.) mit Fr. 91'200.00 berücksichtigt. Der Betrag für den Winterdienst wird mit Fr. 250'000.00 budgetiert. Für den baulichen Strassenunterhalt sind Fr. 164'000.00 und für den Unterhalt der Strassenbeleuchtung Fr. 93'200.00 vorgesehen. Auch führen die getätigten Investitionen zu höherem Abschreibungsaufwand. Bei den Erträgen wurde gegenüber dem Vorjahr einzig der Beitrag des Kantons für die Strassenlast um Fr. 13'200.00 erhöht.

Regional- und Öffentlicher Verkehr Der Beitrag an den öffentlichen Verkehr wird mit Fr. 241'000.00 budgetiert. Der erwartete Betrag ist rund Fr. 22'000.00 höher als in den letzten Jahren.

Öffentlicher Verkehr, übriges Ab 2024 bietet die Gemeinde keine GA Tageskarten mehr an. Deshalb fallen die Ein- und Ausgaben dafür weg.

Sonstige Transportsysteme Ab 2024 gilt die neue Leistungsvereinbarung zwischen den Gemeinden und der Pizolbahnen AG. Der Sanierungsbeitrag an die Pizolbahnen AG ist mit einem Nettoaufwand von Fr. 168'300.00 im Budget berücksichtigt.

Umweltschutz und Raumordnung

Abwasserbeseitigung Der Betriebskostenanteil an die ARA Saar beträgt Fr. 580'000.00. Für Dienstleistungen (Aktualisierung und Nachführung GEP, etc.) sind Kosten von Fr. 121'500.00 im Budget enthalten. Weiter sind viele Unterhaltsarbeiten (z.B. Verlegung öff. Schmutzwasserleitung aufgrund Neubau 3 Einfamilienhäuser, Überdeckung MW-Leitung Garzil, Wangs) bei Tiefbauten geplant, welche Kosten von rund Fr. 150'000.00 verursachen. In der Abwasserrechnung (Spezialfinanzierung) wird ein Aufwandüberschuss von Fr. 242'000.00 erwartet. Nach wie vor sind genügend Reserven in der Spezialfinanzierung vorhanden, welche das Defizit problemlos decken können.

Abfallbeseitigung Die Kosten für die Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) bewegen sich im Rahmen der Vorjahre. Für die Spezialfinanzierung wird ein Aufwandüberschuss von Fr. 9'300.00 erwartet, der aus dem Eigenkapital der Spezialfinanzierung gedeckt werden kann.

Gewässerverbauungen Das Budget 2024 ist fast identisch mit dem Vorjahr. Für den Chlibach sind Dienstleistungshonorare für das Massnahmenkonzept von Fr. 25'000.00 im Budget 2024 enthalten.

Friedhof und Bestattung Im Budget 2024 sind Kosten für Bestattungen und Kremationen von Fr. 80'000.00 vorgesehen.

Übriger Umweltschutz Im 2024 müssen erneut zwei Voruntersuchung betreffend Altablagerungen im Gebiet der Vilterser Rheinau durchgeführt werden. Die Altablagerungen, bei denen es sich gemäss den kantonalen Datenblättern um Siedlungsabfälle, Bauschutt und Aushub aus den Jahren 1955 bis 1970 handelt, sind im Kataster der belasteten Standorte als untersuchungsbedürftig eingetragen. Deshalb muss eine Voruntersuchung gemäss der Altlasten-Verordnung durchgeführt werden. Es werden dafür Kosten von Fr. 30'000.00 im Budget 2024 eingestellt.

Raumordnung allgemein Im Budget 2024 sind Dienstleistungen und Honorare für die Nachführung des ÖREB-Katasters von Fr. 10'000.00 sowie Kosten für die Aufnahme der eingedolten Gewässer im Siedlungsraum von Fr. 20'000.00 enthalten.

Finanzen und Steuern

Allgemeine Steuern Mit einem Steuerfuss von 120 % wird mit Fr. 11'821'200.00 Einkommens- und Vermögenssteuern gerechnet. Die Grundsteuern wurden in der Höhe des Rechnungsjahres 2023 budgetiert. Bei den Handänderungssteuern werden Erträge von Fr. 420'000.00 erwartet. Weitere Informationen sind aus dem Steuerplan ersichtlich.

Anteile an Kantonseinnahmen Bei den Grundstücksgewinnsteuern werden Fr. 600'000.00 budgetiert. Es ist jeweils schwierig abzuschätzen, wie viele und wie hohe Gewinne aus Verkäufen von Liegenschaften erzielt werden. Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern von juristischen Personen werden im 2024 Steuererträge von Fr. 1'200'000.00 erwartet. Der Betrag wurde gegenüber dem Vorjahr um Fr. 300'000.00 erhöht, da die Erträge im 2022 und 2023 höher als erwartet verbucht werden konnten. Auch die Quellensteueranteile natürlicher Personen wurden aufgrund der Vorjahre auf Fr. 360'000.00 erhöht. Weitere Informationen sind aus dem Steuerplan ersichtlich.

Finanzausgleich 1. Stufe Der Finanzausgleichsbeitrag sinkt voraussichtlich auf Fr. 2'706'000.00. Dieser setzt sich zusammen aus dem Ressourcenausgleich (Fr. 2'535'500.00) und dem Sonderlastenausgleich Weite (Fr. 170'500.00). Aus dem Sonderlastenausgleich Schule werden im 2024 keine Beiträge erwartet. Gegenüber dem Vorjahr ist dies ein Rückgang von Fr. 542'900.00 aus Mittel des Finanzausgleiches. Die guten Abschlüsse der Vorjahre wirken sich zum Teil auf den Finanzausgleich aus.

Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung Der Beitrag der Technischen Betriebe für Kommunale Abgaben und Leistungen (KAL) sowie die anteilmässige Gewinnablieferung wird mit Fr. 190'000.00 budgetiert.

Liegenschaften des Finanzvermögens Bei der Liegenschaft Nr. 102 im Neuwangs muss die Heizung ersetzt werden. Die geplanten Kosten dafür betragen Fr. 40'000.00.

Finanzvermögen, übrige Im 2024 wird die 2. Tranche des Eigenkapitals der Pizolbahnen AG gezeichnet und bezahlt. Die Aktien müssen anschliessend auf den Steuerwert wertberichtigt werden. Für die geplante Wertberichtigung wurde ein Bezug aus der Ausgleichsreserve von Fr. 600'000.00 budgetiert. Weiter ist ein Bezug aus der Ausgleichsreserve von Fr. 500'000.00 für den geplanten Aufwandüberschuss vorgesehen.

Neue Ausgaben Erfolgsrechnung Budget 2024

Unter dem Begriff «neue Ausgaben» versteht das Gesetz nicht nur Ausgaben, die erstmals getätigt werden und die deshalb im umgangssprachlichen Sinne «neu» sind. Vielmehr fallen darunter auch Ausgaben, welche schon in früheren Jahren im Budget enthalten waren, die aber nicht unmittelbar auf einer gesetzlichen Vorschrift basieren. Dazu gehören beispielsweise verschiedene Beiträge an Vereine, etc. Die neuen Ausgaben sind gemäss Art. 23 Abs. 1 Bst. b der Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (sGS 151.53; abgekürzt FHGV) im Budget zu bezeichnen. Nur so ist sichergestellt, dass die Bürgerschaft ihr Recht auf Antragsstellung zu einzelnen Posten des Budgets ausüben kann. Nachfolgend finden Sie die wichtigsten Positionen (höher als Fr. 10'000.00):

Kostenstelle/Gliederung	Art der neuen Ausgabe	Betrag in Fr.
Allgemeine Verwaltung		
	Kosten für Anlässe, Veranstaltungen, Empfänge, etc.	20'000.00
	Honorar für Workshop Organisations- und Kulturentwicklung	20'000.00
	Ersatz Stühle Ratsstube	27'700.00
	Dachgeschosssanierung Rathaus	45'000.00
	Ersatz Teppiche Rathausinnenräume	150'000.00
Bildung		
	Ersatz Husqvarna Mähwerk	15'000.00
	Carport Schulbus bei Oberstufenzentrum	25'000.00
	Primarschule Wangs: Fensterersatz Gruppenraum	33'000.00
	Kindergarten Schulhausstrasse: Ersatz Fenster und Eingangstüre	23'000.00
	Oberstufenzentrum: Ersatz Netze Allwetterspielplatz	10'000.00
	Oberstufenzentrum: Turnhalle Ersatz Oblicht Fenster	35'000.00
	Oberstufenzentrum: Baumbepflanzung OZ Areal, Projekt Baumaktion	12'000.00
	Schulanlässe: Kosten für Klassenlager	77'000.00
	Schulanlässe: Kosten für Sportwoche	58'000.00
	Schulanlässe: Kosten für Schulveranstaltungen	54'000.00
	Schulanlässe: Kosten für Adventsweg Projekt Kiesfang	10'000.00
Kultur, Sport und Freizeit		
	Honorar Betreuung Ostschweizer Fachhochschule, Begegnungsräume	15'000.00
	Bauliche Unterhaltsarbeiten, Umgestaltung Jugendraum	20'000.00
	Beiträge an Dorfvereine	25'500.00
	Beiträge an Kultur	22'500.00
	Beiträge an Sportvereine	25'000.00
	Skatepark, Ersatzanlage	25'000.00
Soziale Sicherheit		
	Beiträge an Spielgruppen	12'000.00
Verkehr		
	Beschaffung Fahrzeug für vierte Arbeitskraft	20'000.00
	Ersatz Husqvarna Mähwerk	15'000.00
	Honorare für Beurteilung Brücken	15'000.00
	Honorare verschiedene Teilstrassenpläne	50'000.00
	Honorar Planungskosten Birkenweg	10'000.00
	Honorar Planungskosten Erschliessung Parzelle 196, Wangs	10'000.00
	Baul. Strassenunterhalt: Absenkung Grofenbrüelstrasse, Wangs	56'000.00
	Baul. Strassenunterhalt: Belagreparatur Rietbrüelweg, Wangs	13'500.00
	Baul. Strassenunterhalt: Ergänzung Trottoir Büntenstrasse, Wangs	38'000.00
	Beiträge an Melioration Vorderberg, Anteil Unterhalt Sanierung Schönbüelstrasse	21'000.00
Abwasserbeseitigung		
	Honorare für Aktualisierung und Nachführung GEP	70'000.00
	Unterhalt Tiefbauten: Überdeckung MW-Leitung Garzil, Wangs	60'000.00
Umweltschutz/Raumordnung		
	Gewässerverbauung: Honorar Aufwertung Feerbach	20'000.00
Liegenschaften im Finanzvermögen		
	Neuwangserstrasse, Ersatz Heizung	40'000.00

Veröffentlichung der Besoldung von Behördenmitgliedern 2023

Gemäss Art. 123b des Gemeindegesetzes (sGS 151.2) wird die Besoldung der von der Bürgerschaft gewählten Behördenmitglieder nach Ablauf des Rechnungsjahrs im Geschäftsbericht veröffentlicht. In der Gemeinde Vilters-Wangs werden die Mitglieder des Gemeinderates und der Geschäftsprüfungskommission von der Bürgerschaft gewählt.

Die Grundentschädigungen betragen für ein Mitglied des Gemeinderats Fr. 4'500.00, den Gemeindepräsidenten-Stv. Fr. 2'000.00, den Schulpräsidenten Fr. 50'000.00, den Präsidenten der Geschäftsprüfungskommission Fr. 3'000 und für ein Mitglied der Geschäftsprüfungskommission Fr. 2'500. Hinzu kommen die Sitzungsgelder für die Tätigkeit im Rat (Fr. 50.00 pro Stunde) und den verschiedenen Kommissionen (Fr. 40.00 pro Stunde).

Name	Funktion	Pensum in Prozent ¹⁾	Bruttoentschädigung	Spesenvergütung	Zusatzentschädigung ²⁾	Total jährliche Entschädigung
Gemeinderat						
Schlegel Patrik ³⁾	Präsident	100	198'843	8'500	2'400	209'743
Gartmann Meinrad	Mitglied und Schulpräsident		54'625	4'000		58'625
Thuner Fritz	Mitglied		11'350	1'000	8'875	21'225
Manoranjithan Nirosh	Mitglied		21'775	1'000		22'775
Marquart Georges	Mitglied		12'975	1'000		13'975
Geschäftsprüfungskommission						
Schnider René	Präsident		3'000			3'000
Hofer Dominic	Mitglied		2'500			2'500
Hofmann Peter	Mitglied		2'500			2'500
Rüttner Stefan	Mitglied		2'500			2'500
Zimmermann Stefan	Mitglied		2'500			2'500

*alle Beträge in Schweizer Franken

- 1) bei Personen, die für die Behördentätigkeit einen Monatslohn beziehen
- 2) Entschädigungen über Fr. 500.00, die ein Behördenmitglied für seine Tätigkeit in Organen juristischer Personen des öffentlichen oder privaten Rechts erhält, in die es von der Gemeinde direkt oder indirekt abgeordnet wurde, sofern die Entschädigung dem Behördenmitglied und nicht der Gemeinde zufließt.
- 3) Für die Tätigkeit von Patrik Schlegel während der Arbeitszeit wurden der Gemeinde folgende Sitzungsgelder gutgeschrieben:
Verwaltungsratspräsidium idsl: Fr. 2'400.00

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist die Ausgaben und Einnahmen aus, die das Verwaltungsvermögen verändern. Die Nutzungsdauer der Vermögenswerte muss mehrere Jahre betragen. Mit dem Jahresabschluss werden die Werte der Investitionsrechnung in die Bilanz übertragen und anschliessend nach der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
Gesamttotal Investitionen	5'831'000	310'000	4'477'240.11	590'168.90	4'641'000	465'000
Nettoinvestitionen		5'521'000		3'887'071.21		4'176'000
Allgemeine Dienste					69'000	
Verwaltungliegenschaften						
Planungsausgaben					69'000	
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	212'000		180'000.00		50'000	
Feuerwehr						
Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	212'000		180'000.00		50'000	
Bildung	4'204'000		3'641'048.55	8'000.00	760'000	
Schulliegenschaften						
Hochbauten	3'674'000		3'355'499.25	8'000.00	430'000	
Möbilien, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen	445'000		202'513.05		330'000	
Schülertransport						
Möbilien, Geräte, Fahrzeuge	85'000		83'036.25			
Verkehr	1'075'000		422'115.55		2'842'000	65'000
Gemeindestrassen						
Härtistrasse, Vilters	200'000		40'670.45		1'500'000	
Quadrellastrasse, Vilters	25'000		59'983.20			
Geh- und Radweg Elcotherm bis Kreisel Baltschana, Vilters	50'000				520'000	
Falknisstrasse, Vilters	190'000		120'952.75			
Hintere Rosenstrasse, Wangs	140'000		200'509.15		24'000	
Vilterserstrasse – Tiefletztstrasse, Wangs	280'000				280'000	
Fussgängerüberquerung Wolfrietstrasse, Wangs	110'000				110'000	
Ahornstrasse, Wangs					120'000	
Rietstrasse, Wangs (Sanierung mit UG Mel. Saarebene)					178'000	65'000
Planungsausgaben						
Verkehrsplanung 2023	80'000				70'000	
Vilterserstrasse, Wangs – Komplettsanierung					40'000	

	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
Umweltschutz und Raumordnung	340'000	310'000	234'076.01	582'168.90	920'000	400'000
Abwasserbeseitigung						
Baukosten, Kanäle, Schächte usw.						
Baukosten: Quadrellastrasse, Vilters			35'808.04			
Baukosten: Hältistrasse, Vilters	50'000		1'622.52		310'000	
Baukosten: Eichbünthenstrasse, Vilters	80'000		25'504.45			
Baukosten: Garsellisweg, Wangs					220'000	
Regenwasserableitungen						
ARA Anschlussbeiträge		250'000		547'106.70		250'000
Gewässerverbauungen						
Feerbach, Renaturierung					50'000	
Planungsausgaben Gewässer	120'000		46'749.60		200'000	
Investitionsbeiträge von Gemeinden		60'000		35'062.20		150'000
Raumplanung						
Raum- und Ortsplanung	90'000		124'391.40		140'000	

Regionale Feuerwehr

Hochbauten Im 2023 sind weitere Projektierungskosten für den Neubau des regionalen Feuerwehrdepots von Fr. 180'000.00 angefallen. Die Projektierungsarbeiten werden im 2024 abgeschlossen, weshalb der Restbetrag ins 2024 übertragen wurde.

Bildung

Hochbauten Für die Sanierung des Oberstufenzentrums, welches am 7. März 2021 an der Urne angenommen wurde, sind Kosten von Fr. 3'192'711.60 angefallen. Für kleinere Abschlussarbeiten werden im 2024 noch Fr. 30'000.00 im Budget berücksichtigt.

Mobilen, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen Bei der Sanierung des Oberstufenzentrums wurden für die Heizung sowie die PV-Anlage restliche Kosten von Fr. 14'490.40 aufgewendet. Auch wurde mit der Sanierung des Oberstufenzentrums eine Neumöblierung vorgenommen. Die Kosten sind mit Fr. 188'022.65 um rund Fr. 57'000.00 tiefer als erwartet ausgefallen.

Schultransport Die Anschaffung eines Schulbusses für den Schulbetrieb sowie für den Mittagstisch hat Kosten von Fr. 83'036.25 verursacht.

Gemeindestrassen

Härtistrasse, Vilters Für die geplante Strassen- und Werkleitungssanierung wurde im 2023 weiter am Strassenprojekt gearbeitet. Deshalb sind Kosten von Fr. 40'670.45 angefallen.

Quadrellastrasse, Vilters Die Sanierung samt Einbau einer Meteorleitung bei der Quadrellastrasse wurde im 2023 abgeschlossen. Die erwarteten Kosten im 2023 wurden überstiegen, da für Eigentumsübertragungen Kosten von rund Fr. 20'000.00 angefallen sind, welche beim Projektstart nicht erwartet wurden.

Geh- und Radweg Elcotherm bis Kreisel Baltschana, Vilters Das kantonale Tiefbauamt plant die Erstellung eines Geh- und Radweges von der Elcotherm bis zum Kreisel Baltschana. Die Gesamtkosten für das Projekt betragen Fr. 3'181'100.00. Der Anteil für Vilters-Wangs beträgt 35 % an die anrechenbaren Kosten von total Fr. 1'428'352.60, was einen Gemeindebeitrag von Fr. 499'923.40 ergibt. Zusätzlich muss die Gemeinde die Sonderkosten (Ohnehinkosten Gemeindestrassen) im Betrag von Fr. 24'000.00 übernehmen. Insgesamt ergibt das einen Kostenanteil von Fr. 523'923.40. Im 2023 sind noch keine Kosten angefallen, weshalb der Investitionskredit ins 2024 übernommen wurde.

Falknisstrasse, Vilters Die Falknisstrasse in Vilters wurde vom Feldweg bis zur Einmündung Sarganserstrasse totalsaniert. Die Gesamtkosten für die Strassensanierung betragen Fr. 120'952.75 statt den erwarteten Fr. 190'000.00.

Hintere Rosenstrasse, Wangs Die Hintere Rosenstrasse wurde von der Unteren Rosenstrasse bis zur Verzweigung Rosen saniert und die Strassenentwässerung verbessert. Dafür waren Kosten von Fr. 140'000.00 im Budget 2023 vorgesehen. Bei der Ausführung zeigte sich, dass diese Kosten nicht eingehalten werden können, weshalb der Gemeinderat ein Nachtragskredit von Fr. 80'000.00 gesprochen hatte. Im 2023 wurden total Fr. 200'509.15 aufgewendet. Die Sanierung wird im 2024 fortgesetzt und abgeschlossen, weshalb noch Kosten von Fr. 24'000.00 ins Budget 2024 aufgenommen wurden.

Vilterserstrasse – Tiefletzistrasse, Wangs Der Zustand der Tiefletzistrasse ist sehr schlecht. Deshalb muss sie total saniert werden. Die erwarteten Kosten bis und mit Verzweigung Vilterserstrasse belaufen sich auf rund Fr. 280'000.00. Diese Sanierung konnte im 2023 nicht ausgeführt werden und wurde aufs Jahr 2024 verschoben.

Fussgängerüberquerung Wolfrietstrasse, Wangs Zwischen dem Bauhaus und dem Valeiscenter soll ein gesicherter Übergang für den Fussverkehr erstellt werden. Die Gesamtkosten des Bauvorhabens belaufen sich auf rund Fr. 470'000.00. Die Gemeinden Mels und Vilters-Wangs müssen sich mit 35% an den Kosten beteiligen, der Rest trägt der Kanton. Der Anteil für Vilters-Wangs beträgt rund Fr. 110'000.00. Das Projekt wurde im 2023 noch nicht ausgeführt, weshalb die Kosten ins Budget 2024 übertragen wurden.

Planungsausgaben

Verkehrsplanung 2023 Im Budget 2023 waren Kosten von Fr. 80'000.00 für die Verkehrsplanung vorgesehen. Am Konzept (z.B. Tempo 30) wird im 2024 weitergearbeitet. Die Kosten für die Verkehrsplanung von Fr. 70'000.00 werden ins Budget 2024 verschoben.

Abwasserbeseitigung

Baukosten: Quadrellastrasse, Vilters Die anteiligen Kosten im Zusammenhang mit der Sanierung der Quadrellastrasse zulasten der Abwasserrechnung betragen Fr. 35'808.04. Aufgrund von Vakanzen infolge Stellenwechsel bei der Bauverwaltung wurde der Restkredit nicht im Budget 2023 eingestellt.

Baukosten: Härtistrasse, Vilters Die anteiligen Kosten im Zusammenhang mit der Sanierung der Härtistrasse zulasten der Abwasserrechnung betragen im vergangenen Jahr Fr. 1'622.52.

Baukosten: Eichbünenstrasse, Vilters Bei einer Leitungsspülung im Frühjahr 2022 wurde festgestellt, dass die Meteorleitung durch Kalkablagerungen sehr verengt war. Deshalb musste sofort eine neue Leitung mit grösserem Durchmesser eingebaut werden. Der Rat sprach für diese dringliche Ausgabe einen Kredit von maximal Fr. 140'000.00. Die Restkosten für die Sanierung betragen im 2023 Fr. 25'504.45. Gesamthaft konnte die neue Leitung deutlich kostengünstiger saniert werden, die Gesamtkosten betragen nur Fr. 70'582.95.

Regenwasserableitung

ARA Anschlussbeiträge Die ARA Anschlussbeiträge sind mit Fr. 547'106.70 mehr als doppelt so hoch verbucht worden, als budgetiert. Grössere Bauvorhaben wie z.B. der Neubau des CCAIgro haben hohe Einnahmen generiert.

Gewässerverbauungen

Planungsausgaben Für die Planungs- und Projektierungskosten für Hochwasserschutz sind bei der Saar im 2023

Kosten von Fr. 46'749.60 verbucht worden. Dazu kamen Rückerstattungen durch anteilige Kosten von den Gemeinden Mels, Sargans und Wartau von Fr. 35'062.20. Das Gewässerprojekt Hochwasserschutz Saar wird im 2024 weitergeführt.

Raumplanung

Ortsplanung Im 2023 wurden Ausgaben von Fr. 124'391.40 für die Gesamtüberarbeitung der Ortsplanung getätigt.

Kommentar zum Budget 2024

Allgemeine Dienste

Planungsausgaben Sämtliche gemeindeeigenen Liegenschaften (Altersheim, Schulhäuser, Rathaus, Sternensaal) sollen auf LED umgerüstet werden. Dazu werden im Budget 2024 Planungshonorare von Fr. 69'000.00 erwartet.

Regionale Feuerwehr

Investitionsbeiträge an Gemeinden Für den geplanten Neubau der Regionalen Feuerwehr Pizol werden anteilige Rest-Projektierungskosten von Fr. 50'000.00 erwartet.

Bildung

Hochbauten Für die Sanierung des Oberstufenzentrums, welches am 7. März 2021 an der Urne angenommen wurde, sind Restkosten im 2024 von Fr. 30'000.00 für kleinere Abschlussarbeiten vorgesehen. Für den Um- und Ausbau des Lehrerzimmers inkl. Nebenraum beim Primarschulhaus in Wangs sind Fr. 188'000.00 im Budget 2024 enthalten. Die alte Schulküche im Untergeschoss beim Primarschulhaus in Wangs soll zu einem Gruppenraum umgebaut werden. Dafür sind Fr. 112'000.00 im Budget 2024 eingestellt. Beim Schulhaus Bovel in Vilters muss die Heizverteilung angepasst werden. Dafür sind Kosten von Fr. 100'000.00, welche bereits im 2023 budgetiert waren, ins Budget 2024 verschoben worden.

Möbilien, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen Beim Primarschulhaus in Wangs muss die Heizung erneuert werden. Das Schulhaus soll neu an das Fernwärmenetz angeschlossen werden. Für diese Anpassung ist ein Betrag von Fr. 330'000.00 im Budget 2024 enthalten.

Gemeindestrassen

Härtistrasse, Vilters Für die geplante Strassen- und Werkleitungssanierung wird im 2024 weiter am Strassenprojekt gearbeitet. Deshalb sind im Budget Kosten von Fr. 1'500'000.00 enthalten.

Ahornstrasse, Wangs In Verbindung mit der letztjährigen Werkleitungssanierung der Technischen Betriebe werden die Randabschlüsse saniert und ein neuer Deckbelag eingebaut. Dafür sind im Budget 2024 Kosten von Fr. 120'000.00 enthalten.

Rietstrasse, Sanierung mit UG Mel. Saarebene Die Rietstrasse in Wangs wird von der Einmündung Wolfrietstrasse bis zum Geh- und Radweg Brüelstrasse saniert. Im Budget 2024 sind für die Sanierung Fr. 113'000.00 vorgesehen.

Planungsausgaben

Vilterserstrasse – Komplettisanierung Die Vilterserstrasse ist in einem sehr schlechten Zustand und muss komplett saniert werden. Dafür sind im 2024 Planungsausgaben von Fr. 40'000.00 im Budget berücksichtigt.

Abwasserbeseitigung

Baukosten: Härtistrasse, Vilters Die anteiligen Kosten im Zusammenhang mit der Sanierung der Härtistrasse zulasten der Abwasserrechnung betragen Fr. 310'000.00.

Baukosten: Garsellisweg, Wangs Im Zusammenhang mit einem Bauprojekt werden die Abwasser- und Meteorleitung in den Garsellisweg verlegt. Zudem wird die Meteorleitung gemäss GEP-Massnahmen vergrössert. Die Kosten zu Lasten der Abwasserrechnung betragen Fr. 220'000.00.

Regenwasserableitung

ARA Anschlussbeiträge Es werden ARA Anschlussbeiträge von Fr. 250'000.00 erwartet.

Gewässerverbauungen

Feerbach, Renaturierung Um die bestehende Dohlenkrebspopulation zu schützen, ist vorgesehen, den Feerbach etappenweise aufzuwerten. Durch dessen ökologische Aufwertung kann eine Lebensraumerweiterung für den Dohlenkrebs erreicht werden. Auch für Fische, Makrozoobenthos und die Artenvielfalt kann eine Verbesserung erreicht werden. Mit einem Wegkonzept soll der revitalisierte Feerbach erlebbar und ein Teil der Naherholung für die Bevölkerung geschaffen werden. Die Gemeinde trägt 5% an den Gesamtkosten von Fr. 2,75 Millionen. Somit ergibt sich für die Gemeinde Vilters-Wangs ein Betrag von Total Fr. 135'000.00. In der ersten Etappe sind im Budget 2024 Fr. 50'000.00 enthalten.

Planungsausgaben Für das weiterlaufende Hochwasserschutzprojekt Saar werden Kosten von gesamthaft Fr. 200'000.00 budgetiert. Von den Gemeinden Mels, Sargans und Wartau werden anteilige Kosten von Fr. 150'000.00 erwartet.

Raumplanung

Ortsplanung Im 2024 werden für die Gesamtüberarbeitung der allgemeinen Ortsplanung Fr. 140'000.00 erwartet.

Verpflichtungskreditkontrolle

laufende Investitionsprojekte

Investitions- bzw. Baukredite, die an der Bürgerversammlung, durch Urnenabstimmungen oder durch fakultatives Referendum gesprochen werden, sind in nachstehender Verpflichtungskreditkontrolle aufgeführt. Die Verpflichtungskreditkontrolle gibt Auskunft darüber, ob die bewilligten Kredite eingehalten sind und wie weit angefangene Projekte und Baukredite fortgeschritten sind.

	Beschluss- datum	ursprüng- licher Kredit	inzwischen verwendeter Kredit	per Stichtag 31.12.2023 verbleibender Kredit	Budget 2024 (Netto- investition)	Kredit- anträge 2024
Gesamtrechnung		9'656'500	5'231'987.60	3'334'512.40	4'176'000	1'321'000
Allgemeine Dienste					69'000	69'000
Verwaltungsliegenschaften					69'000	69'000
Planungsausgaben Umrüstung auf LED- Beleuchtung öffentliche Liegenschaften	04.04.24				69'000	69'000
Öffentliche Sicherheit		326'500	342'886.70	-16'386.70	50'000	50'000
Reg. Feuerwehr Pizol		326'500	342'886.70	-16'386.70	50'000	50'000
Hochbauten	11.04.21	326'500	342'886.70	-16'386.70	50'000	50'000
Bildung		5'045'000	4'589'253.78	355'746.22	760'000	630'000
Schulliegenschaften		5'045'000	4'589'253.78	355'746.22	760'000	630'000
Sanierung Oberstufenzentrum Haus Süd	07.03.21	4'945'000	4'589'253.78	355'746.22	30'000	
Umbau Lehrerzimmer, Primarschule Wangs	04.04.24				188'000	188'000
Umbau Schulküche, Primarschule Wangs	04.04.24				112'000	112'000
Anpassung Heizverteilung SH Bovel	29.03.23	100'000			100'000	
Anpassung Fernwärme Heizung Primarschule Wangs	04.04.24				330'000	330'000
Verkehr		3'810'000	229'130.40	2'590'869.60	2'777'000	277'000
Gemeindestrassen		3'810'000	229'130.40	2'590'869.60	2'777'000	277'000
Härtistrasse, Vilters	11.04.21	2'600'000	28'621.25	2'571'378.75	1'500'000	
Fussgängerüberquerung Wolfrietstrasse, Wangs	22.03.22	110'000			110'000	
Vilterserstrasse-Tiefletzi, Wangs	29.03.23	280'000			280'000	
Hintere Rosenstrasse, Wangs	29.03.23	220'000	200'509.15	19'490.85	24'000	4'000
Fuss- und Radweg Elcotherm bis Kreis Baltschana, Vilters	24.05.22	520'000			520'000	
Ahornstrasse, Wangs	04.04.24				120'000	120'000
Rietstrasse, Wangs, Sanierung mit UG Mel. Saarebene	04.04.24				113'000	113'000
Vilterserstrasse – Komplettsanierung	04.04.24				40'000	40'000
Verkehrsplanung	29.03.23	80'000			70'000	
Umweltschutz und Raumordnung		475'000	70'716.72	404'283.28	520'000	295'000
Abwasserbeseitigung		360'000	1'622.52	358'377.48	530'000	220'000
Kanäle, Schächte, Schmutzwasser- ableitungen etc.						
Härtistrasse, Vilters	11.04.21	360'000	1'622.52	358'377.48	310'000	
Garsellisweg, Wangs	04.04.24				220'000	220'000
Abwasserreinigungsanlage					-250'000	-250'000
ARA Anschlussbeiträge	04.04.24				-250'000	-250'000
Gewässerverbauungen		115'000	69'094.20	45'905.80	100'000	185'000
Feerbach, Renaturierung	04.04.24				50'000	135'000
Planungsausgaben (Hochwasserschutz Saar, Chlibach)	11.04.21	115'000	69'094.20	45'905.80	50'000	50'000
Raumordnung					140'000	140'000
Ortsplanung (2024)	04.04.24				140'000	140'000

Verpflichtungskreditkontrolle

abgeschlossene Investitionsprojekte

Die Auflistung der abgeschlossenen Investitionsprojekte gibt Auskunft über Investitions- bzw. Baukredite, die an früheren Bürgerversammlungen, durch Urnenabstimmungen oder durch fakultatives Referendum gesprochen wurden und vollständig abgeschlossen sind. Weiter gibt die Liste Auskunft über die Gesamtkosten und allfällige Abweichungen vom ursprünglichen Kredit.

	Beschluss- datum	ursprünglicher Kredit	Abrechnung Investitionsprojekt (Gesamtkosten)	Abweichung
Bildung		1'219'000.00	1'085'475.40	133'524.60
Informatik Schule		110'000.00	92'399.05	17'600.95
Möbilien, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen, Informatik-Geräte	30.03.22	110'000.00	92'399.05	17'600.95
Schulliegenschaften		1'024'000.00	910'040.10	113'959.90
Möbilien, Geräte, Maschinen/Sanierung Oberstufenzentrum	07.03.21	635'000.00	567'229.80	67'770.20
Sanierungsarbeiten Schülerhort	29.03.23	144'000.00	154'787.65	-10'787.65
Neumöblierung Oberstufenzentrum	29.03.23	245'000.00	188'022.65	56'977.35
Schultransport		85'000.00	83'036.25	1'963.75
Fahrzeuge/Schulbus	29.03.23	85'000.00	83'036.25	1'963.75
Verkehr		285'000.00	220'459.05	64'540.95
Quadrellastrasse, Vilters	30.03.22	95'000.00	99'506.30	-4'506.30
Falknisstrasse, Vilters	29.03.23	190'000.00	120'952.75	69'047.25
Umweltschutz und Raumordnung		45'000.00	-297'975.61	342'975.61
Abwasserbeseitigung		-75'000.00	-422'367.01	347'367.01
Kanäle, Schächte, Schmutzwasser- ableitungen etc.				
Quadrellastrasse, Vilters	30.03.22	35'000.00	54'156.74	-19'156.74
Eichbünthenstrasse, Vilters	27.09.22	140'000.00	70'582.95	69'417.05
Abwasserreinigungsanlage				
ARA Anschlussbeiträge	29.03.23	-250'000.00	-547'106.70	297'106.70
Raumplanung		120'000.00	124'391.40	-4'391.40
Raum- und Ortsplanung	29.03.23	120'000.00	124'391.40	-4'391.40

Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung gibt Aufschluss über die Liquiditätsentwicklung, Investitionsvorgänge sowie Finanzierungsmassnahmen innerhalb des vergangenen Geschäftsjahres.

	Jahr 2023
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	5'448'620.94
Jahresgewinn	1'934'375.97
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	963'181.00
Kursverluste/negative Wertberichtigungen Finanzvermögen	353'889.70
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	785'986.21
Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	79'186.00
Einlagen in das Eigenkapital	1'000'000.00
Kursgewinne/positive Wertberichtigungen Finanzvermögen	-7'050.00
Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	-117'454.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-557'506.24
Entnahmen aus Eigenkapital	0.00
Abnahme Forderungen	199'894.22
Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-733'613.69
Veränderung Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00
Zunahme laufende Verbindlichkeiten	1'319'041.04
Zunahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	229'262.01
Abnahme kurzfristige Rückstellungen Erfolgsrechnung	-571.28
Veränderung langfristige Rückstellungen Erfolgsrechnung	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-3'887'071.21
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'442'177.91
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	555'106.70
Finanzierungsüberschuss (Free Cashflow)	1'561'549.73
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-3'040'095.90
Kursverluste/negative Wertberichtigungen Finanzvermögen	-353'889.70
Kursgewinne/positive Wertberichtigungen Finanzvermögen	7'050.00
Veränderung kurzfristige Finanzanlagen	0.00
Zunahme langfristige Finanzanlagen	-692'256.20
Zunahme Sachanlagen Finanzvermögen	-1'000.00
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-2'000'000.00
Total Geldfluss	-1'478'546.17
Kontrolle	
Bestand flüssige Mittel 01.01.2023	9'115'502.93
Bestand flüssige Mittel 31.12.2023	7'636'956.76
Abnahme flüssige Mittel	-1'478'546.17

Bilanz

Die Bilanz weist die Aktiven und Passiven beim Rechnungsabschluss aus. Sie gibt Auskunft über den finanziellen Stand der Gemeinde per Stichtag. Die Aktiven bestehen aus Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen, die Passiven aus Fremdkapital und Eigenkapital.

	Bestand per 01.01.23	Veränderung Zugang	Veränderung Abgang	Bestand per 31.12.23
AKTIVEN	37'903'681.04			41'043'921.45
Finanzvermögen	23'139'536.39			22'887'965.89
Flüssige Mittel	9'115'502.93	52'925'399.12	-54'403'945.29	7'636'956.76
Forderungen	2'793'968.31	21'457'272.83	-21'657'167.05	2'594'074.09
Aktive Rechnungsabgrenzungen	932'765.65	1'666'421.54	-932'807.85	1'666'379.34
Langfristige Finanzanlagen	7'656'299.50	1'607'146.90	-914'890.70	8'348'555.70
Sach- und immaterielle Anlagen FV	2'641'000.00	1'000.00		2'642'000.00
Verwaltungsvermögen	14'764'144.65			18'155'955.56
Sachanlagen	12'430'213.05	10'073'974.98	-6'869'288.87	15'634'899.16
Immaterielle Anlagen	451'062.75	284'440.25	-198'129.45	537'373.55
Investitionsbeiträge	1'882'868.85	180'000.00	-79'186.00	1'983'682.85
PASSIVEN	-37'903'681.04			-41'043'921.45
Fremdkapital	-9'480'164.28			-9'457'548.75
Laufende Verpflichtungen	-3'596'195.93	-65'981'450.03	64'662'408.99	-4'915'236.97
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				
Steuerbezug		-65'059'751.55	65'059'751.55	
Passive Rechnungsabgrenzungen	-631'293.92	-860'555.93	631'293.92	-860'555.93
Kurzfristige Rückstellungen	-189'055.42	-22'684.13	23'255.41	-188'484.14
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'063'619.01	-1'594'213.40	3'164'560.70	-3'493'271.71
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK				
Eigenkapital	-28'423'516.76			-31'586'372.70
Spezialfinanzierungen im EK	-5'410'417.31	-154'910.08	56'520.74	-5'508'806.65
Fonds im EK	-8'200'605.68	-657'725.57	527'634.94	-8'330'696.31
Reserven	-6'486'465.67			-7'486'465.67
Ausgleichsreserve	-6'486'465.67	-1'000'000.00		-7'486'465.67
Neubewertungsreserve Finanzvermögen				
Bilanzüberschuss	-8'326'028.10			-10'260'404.07
Jahresergebnis	-1'106'699.54	-1'934'375.97	1'106'699.54	-1'934'375.97
kumulierte Ergebnisse Vorjahre	-7'219'328.56	-1'106'699.54		-8'326'028.10

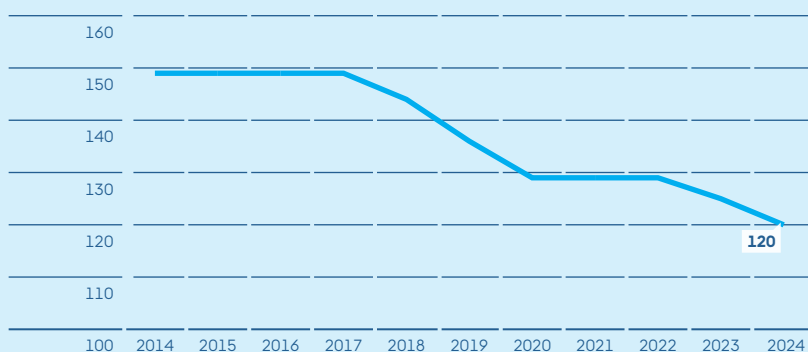
Steuerplan

Der Gemeinderat hat den Steuerfuss so festzulegen, dass das Budget der Erfolgsrechnung ausgeglichen ist oder der Aufwandüberschuss durch Eigenkapital gedeckt ist. Die Vorschrift ist aber nicht streng nach Rechnungsjahr, sondern im Rahmen der Finanzplanung auszulegen. Eines der Ziele ist nämlich die Steuerfussplanung; Stabilität anstelle jährlicher Schwankungen des Steuerfusses.

	Steuerplan 2023	Abrechnung 2023	Steuerplan 2024
Einkommens- und Vermögenssteuern	12'118'388	13'021'801	12'121'140
Einfache Steuer: Einkommen	8'075'200	8'218'522	8'259'600
Einfache Steuer: Vermögen	1'459'510	1'544'864	1'591'350
Steuerfuss	125 %	125 %	120 %
Laufende Steuer (gerundet)	11'918'388	12'204'249	11'821'140
Rückstellung aus Vorjahr			
Nachzahlungen aus Vorjahren	200'000	817'552	300'000
Grundsteuern	1'092'700	1'136'056	1'136'800
Ordentlicher Steuersatz (0,8 ‰)	1'083'000	1'126'258	1'127'000
Spezialsteuersatz (0,2 ‰)	9'700	9'798	9'800
Weitere Steuern	2'474'500	3'535'932	2'997'500
Gewinn- und Kapitalsteuern	900'000	1'444'471	1'200'000
Feuerwehersatzabgabe	345'000	351'570	355'000
Quellensteuern	327'000	411'307	390'000
Handänderungssteuern	420'000	399'609	420'000
Grundstückgewinnsteuern	450'000	893'285	600'000
Nach- und Strafsteuern	0	0	0
Hundesteuern	32'500	35'690	32'500

Entwicklung des Steuerfusses

in %



Der Steuerfuss ist grundsätzlich so anzusetzen, dass mit dem geschätzten Steuerertrag der Voranschlag der Gemeinde ausgeglichen werden kann. Im Rahmen der Finanzplanung können Aufwandüberschüsse geplant und durch freies Eigenkapital gedeckt werden. Für das Jahr 2024 beantragt der Rat eine Steuerfussenkung um 5% auf 120%.

Die Finanzplanung – ein Arbeitsinstrument der Gemeindebehörde

Die Gemeinde Vilters-Wangs erfüllt eine Vielzahl von Aufgaben. Die Gemeinde baut und unterhält Strassen und Schulen, kümmert sich um die Versorgung und Entsorgung, Schutz und Rettung der Bevölkerung, ist Trägerin von Einrichtungen im Gesundheits- und Sozialwesen und vieles mehr. Das alles kostet (viel) Geld. Zur Finanzierung dieser Aufgaben erhebt die Gemeinde Steuern und Gebühren. Der Behörde stellen sich daher immer wieder Fragen, wie: Welche finanziellen Möglichkeiten hat die Gemeinde? Ist ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich? Wann sind finanzielle Engpässe zu erwarten? Wie entwickelt sich die Verschuldung? Das Ziel ist klar: Die Ausgaben und Einnahmen müssen sich die Waage halten – eine ausgeglichene Finanzpolitik also. Eine solche verlangt eine realistische Einschätzung des Finanzhaushaltes auf einige Jahre hinaus. Dazu braucht es eine mittelfristige finanzpolitische Prognose – die Finanzplanung. Als Arbeitsinstrument gibt sie über die tendenzielle Entwicklung von Aufwand und Ertrag, über die kommenden Investitionen sowie über die Entwicklung des Vermögens Auskunft. Nebst der Kostenentwicklung und den geplanten Investitionen sind Faktoren wie die Bevölkerungsentwicklung, die Bautätigkeit, die Konjunkturdaten wie Wachstum, Teuerung und Zinsentwicklung zu berücksichtigen. Mit einzubeziehen sind – soweit möglich - aber auch Veränderungen in den Rahmenbedingungen, die in erster Linie durch die Gesetzesrevisionen vom Kanton vorgegeben werden.

Die Finanzplanung ist eine rollende Planung, die auf vielen Schätzungen und Hochrechnungen aufgebaut ist. Aufgrund der ungewissen Wirtschaftsentwicklung und möglicher Gesetzesrevisionen sind bei der Finanzplanung gewisse Unsicherheiten unvermeidbar. Diesem Umstand wird mit der jährlichen Aktualisierung Rechnung getragen. Der Gemeinderat – als zuständige Behörde – hat die Finanzplanung an seiner Sitzung vom 20. Februar 2024 beraten und als Führungsinstrument verabschiedet.

Gemeindehaushalt

Finanzplan Gemeindehaushalt	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsrechnung (in Fr. 1'000)					
Aufwand	23'964.3	22'784.4	23'002.9	23'116.9	23'181.6
Ertrag	23'342.4	22'183.6	22'821.5	23'483.1	23'770.3
- Aufwand-/ + Ertragsüberschuss	-621.9	-600.8	-181.4	366.2	588.7
Eigenkapital Gemeindehaushalt	25'487.0	24'886.2	24'704.8	25'071.0	25'659.7
Investitionsrechnung					
Friedhof Wangs, Beleuchtung			75.0		
Schiessanlage, Trefferanzeige		65.0			
Verwaltungsliegenschaften, Planungskosten Umrüstung auf LED Beleuchtung	69.0				
Informatik Schule		150.0			150.0
Umbau Lehrerzimmer SH Brüel	188.0				
Umbau Schulküche SH Brüel	112.0				
Sanierung Oberstufenschulhaus	30.0				
Sanierung Primarschule Wangs (Heizung)	330.0				
Anpassung Heizverteilung SH Bovel	100.0				
Sanierung Kindergarten Sonnenbergstrasse			200.0		
Sanierung Kindergarten Kindergartenstrasse, Wangs		100.0	400.0		
Ersatz Schulküche OZ			170.0		
Gemeindestrassen/Kantonsstrassen	2'777.0	4'145.0	1'810.0	770.0	890.0
Gewässerverbauungen/Planungskosten	100.0		50.0	50.0	
Verkehrs- und Ortsplanung	140.0				
Nettoinvestitionen	3'846.0	4'460.0	2'705.0	820.0	1'040.0

Spezialfinanzierung Feuerwehr

Finanzplan Feuerwehr	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsrechnung (in Fr. 1'000)					
Aufwand	299.6	299.7	493.2	493.2	493.2
Ertrag	387.2	387.2	387.2	470.2	470.2
- Aufwand-/ + Ertragsüberschuss	87.6	87.5	-106.0	-23.0	-23.0
Eigenkapital	598.9	686.4	580.4	557.4	534.4
Investitionsrechnung					
Ausgaben	50.0				
Einnahmen					
Nettoinvestitionen	50.0				

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Finanzplan Abwasserbeseitigung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsrechnung (in Fr. 1'000)					
Aufwand	1'020.9	1'102.2	1'102.2	1'102.2	1'102.2
Ertrag	778.9	803.3	829.7	853.0	874.2
- Aufwand-/ + Ertragsüberschuss	-242.0	-298.9	-272.5	-249.2	-228.0
Eigenkapital	4'165.6	3'866.7	3'594.2	3'345.0	3'117.0
Investitionsrechnung					
Ausgaben	530.0	480.0	300.0	200.0	0
Einnahmen	-250.0	-250.0	-250.0	-250.0	-250.0
Nettoinvestitionen	280.0	230.0	50.0	-50.0	-250.0

Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Finanzplan Abfallbeseitigung	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsrechnung (in Fr. 1'000)					
Aufwand	498.0	498.1	498.2	498.3	498.4
Ertrag	488.7	488.7	488.7	488.7	488.7
- Aufwand-/ + Ertragsüberschuss	- 9.3	- 9.4	- 9.5	- 9.6	- 9.7
Eigenkapital	580.6	571.2	561.7	552.1	542.4

Geschäftsbericht Alters- und Pflegeheim Haus am Bach

Das Alters- und Pflegeheim Haus am Bach (HAB) hat im Jahr 2023 erneut ein sehr erfolgreiches Geschäftsjahr hinter sich. Das spiegelt sich in der positiven Erfolgsrechnung, den hohen Auslastungszahlen sowie dem sehr guten Ruf in der Region wieder. Auch als Arbeitsplatz ist das Haus am Bach weiterhin sehr beliebt. Trotz mehrerer Abgänge im Pflegeassistentenbereich konnten die Stellen rasch und adäquat wiederbesetzt werden.

Im 2023 wurde der gesamte Beschaffungsprozess für die neuen Pflegebetten sowie die Nacht- und Pflugesetze durchgeführt. Die Möbel der Firma Bigla Care AG, welche das Einladungsverfahren gewonnen hat, werden in den nächsten Wochen geliefert und ersetzen die 28 Jahre alten Möbel. Damit bringen sie die Lebens- und Arbeitsqualität auf ein zeitgemässes hohes Niveau.

Im vergangenen Jahr wurde in Zusammenarbeit mit der Firma ParCom Systems AG die Telefonie- und Alarmierungsanlage ersetzt. Die moderne Anlage ermöglicht der Pflege, in allen Situationen über Smartphone-Applikationen Zugriff zu relevanten Informationen zu erhalten und über eine Callback-Funktion direkt mit den Bewohnenden im Zimmer zu kommunizieren. Dies erhöht die Sicherheit für die Bewohnenden und ermöglicht der Pflege effizientere Arbeitsabläufe. Zudem können Bewohnende neu über Medaillons die sie bei sich tragen, im ganzen Haus sowie im Garten einen Glockenruf absetzen und die Pflege weiss exakt, in welchem Sektor des Hauses sich Bewohnende aufhalten. Im Bedarfsfall können auch GPS Uhren eingesetzt werden, um eine Lokalisation und Telefonie ausserhalb des Hauses zu gewährleisten.

Das Highlight im Jahr 2023 war der gemeinsame Schiffsausflug der Alters- und Pflegeheime Mels, Sargans, Bad Ragaz, Pfäfers und Vilters-Wangs auf den Bodensee mit der MS St. Gallen, wobei der Auftritt von Stefan Roos sowie die wunderbare Aussicht bei bestem Wetter allen in schönster Erinnerung geblieben sind.

Mehrstufige Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

Das Ergebnis der Erfolgsrechnung wird dreistufig dargestellt. Er zeigt auf der ersten Stufe das operative, auf der zweiten Stufe das Ergebnis aus Reserveveränderungen und auf der dritten Stufe das Gesamtergebnis.

	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2024
Betrieblicher Aufwand	-3'219'200	-3'311'827.24	-3'495'100
Personalaufwand	-2'369'800	-2'423'058.39	-2'612'500
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-726'900	-764'030.05	-742'300
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-102'500	-101'552.00	-120'300
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-20'000	-23'186.80	-20'000
Betrieblicher Ertrag	3'194'700	3'397'964.06	3'464'900
Betriebsertrag	3'156'700	3'356'913.79	3'417'600
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	38'000	41'050.27	47'300
Betriebsergebnis	-24'500	86'136.82	-30'200
Finanzaufwand	0	0.00	0
Finanzertrag	0	0.00	0
Finanzergebnis	0	0.00	0
Operatives Ergebnis (1. Stufe)	-24'500	86'136.82	-30'200
Einlage in Reserven	0	0.00	0
Entnahmen aus Reserven	0	0.00	0
Ergebnis aus Reserveveränderungen (2. Stufe)	0	0.00	0
Gesamtergebnis = Ertragsüberschuss (3. Stufe)	-24'500	86'136.82	-30'200

Erfolgsrechnung

	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag
Altersheim total	3'219'200	3'194'700	3'311'827.24	3'397'964.06	3'495'100	3'464'900
Gewinn (+)/Verlust (-)		-24'500	86'136.82			-30'200
Personalaufwand	2'369'800		2'423'058.39		2'612'500	
Löhne Pflege	1'149'800		1'142'458.70		1'219'500	
Löhne Aktivierung	57'100		56'675.93		72'600	
Löhne Leitung und Verwaltung	188'500		188'727.78		195'300	
Löhne Ökonomie und Hausdienst	604'000		649'901.24		721'400	
Löhne Technische Dienste	14'000		13'793.00		14'000	
Sozialversicherungsaufwand	299'500		311'087.05		326'500	
Honorare für Leistungen Dritter			8'567.80		7'000	
Personalnebenaufwand	56'900		51'846.89		56'200	
Sachaufwand	829'400		865'582.05		862'600	
Medizinischer Bedarf	28'700		33'880.24		31'900	
Lebensmittel und Getränke	198'000		223'464.82		214'000	
Haushalt	91'700		99'055.29		87'700	
Unterhalt und Reparaturen der immobilen und mobilen Sachanlagen	125'300		118'563.70		117'600	
Aufwand für Anlagenutzung	122'900		118'180.75		158'000	
Energie und Wasser	77'300		88'061.70		77'300	
Kapitalzinsen, Bank- und Postspesen	400		243.03		400	
Büro und Verwaltung	140'000		140'670.76		130'800	
übriger bewohnerbezogener Aufwand	24'500		24'888.88		24'300	
Übriger Sachaufwand	20'600		18'572.88		20'600	
Betriebsertrag	20'000	3'194'700	23'186.80	3'397'964.06	20'000	3'464'900
Pensions-, Pflgetaxen und Mieten		2'919'900		3'023'092.35		3'084'400
Medizinische Nebenleistungen		18'000		12'580.99		13'200
Übrige medizinische Neben- leistungen				3'841.25		3'300
Übrige Leistungen an Heimbewohner		15'700		17'600.72		17'400
Miet- und Kapitalzinsen		4'100		9'067.48		8'300
Nebenbetriebe		43'000		70'312.60		60'000
Leistungen an Personal und Dritte		156'000		220'418.40		231'000
Betriebsbeiträge und Spenden	20'000	38'000	23'186.80	41'050.27	20'000	47'300

Kommentar zur Rechnung 2023

Die Rechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 86'136.82 ab. Dies ist eine Besserstellung gegenüber dem Budget von Fr. 110'636.82. Der Ertragsüberschuss soll in die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre (Eigenkapital) gelegt werden.

Personalaufwand

Löhne Ökonomie und Hausdienst Der Lohnaufwand beim Küchenteam ist um Fr. 45'901.24 höher als erwartet ausgefallen. Die Bestellungen beim Mahlzeitendienst und die Bereitstellung der Mahlzeiten für den Schülerhort haben zu deutlich höherem Arbeitsaufwand geführt. Dadurch musste in der Küche eine Aufstockung im Personalplan vollzogen werden. Die Mehrausgaben können durch Mehreinnahmen der Mahlzeitenverkäufe kompensiert werden. Weiter wurden viele Anlässe beliefert oder im Saal abgehalten, weshalb zusätzliche Arbeitsstunden angefallen sind, welche ausbezahlt wurden. Diese Anlässe generieren Mehreinnahmen, welche bei den Erträgen Leistungen an Personal und Dritte ausgewiesen sind.

Sozialversicherungsaufwand Der Sozialversicherungsaufwand ist durch die Personalaufstockung im Bereich der Hotellerie höher ausgefallen als budgetiert.

Honorare für Leistungen Dritter Die durch eine Kündigung im Nachtdienst entstandene Lücke musste vorübergehend durch externes Personal kompensiert werden. Dadurch entstanden Kosten für Honorare Dritter von Fr. 8'567.80.

Sachaufwand

Lebensmittel und Getränke Die Einkaufspreise für Lebensmittel und Getränke sind während dem Jahr weiter angestiegen. Dies führte zu höheren Ausgaben. Zusätzlich sind die Anzahl Lieferungen für den Mahlzeitendienst sowie für den Mittagstisch der Schule merklich angestiegen, weshalb sich die Einkaufskosten erhöht haben.

Haushalt Die Kosten für den Haushalt sind gesamthaft um Fr. 7'355.29 höher ausgefallen als erwartet. Die grösste Abweichung entstand bei den Fremdleistungen für die Bereitstellung der Personalwäsche sowie der Betriebswäsche. Dafür fielen Mehrkosten gegenüber dem Budget von Fr. 4'881.90 an.

Unterhalt und Reparaturen der immobilien und mobilen

Sachanlagen Die Unterhaltskosten sind Fr. 6'736.30 tiefer als erwartet ausgefallen. Zu tieferen Kosten führte hauptsächlich der Unterhalt der Umgebung, welcher durch die Werkhofmitarbeiter kostengünstiger ausgeführt werden konnten.

Energie und Wasser Die Heizkosten fielen aufgrund der gestiegenen Ölpreise deutlich höher aus.

Betriebsertrag

Pensions-, Betreuungs- und Pflorgetaxen Die Einnahmen für Pensionstaxen, Betreuungstaxen und Pflorgetaxen sind gesamthaft um Fr. 103'192.35 höher angefallen. Die sehr hohe Auslastung der Bewohnerzimmer, des Ferienzimmers und des Tages- und Nachtstrukturzimmers führten zu deutlich höheren Einnahmen als erwartet. Zudem waren einige Personen im ersten Halbjahr in sehr hohen Pflegestunden eingestuft, was ebenfalls mitverantwortlich für die höheren Einnahmen war.

Nebenbetriebe Der Erlös der Cafeteria ist um Fr. 27'312.60 höher ausgefallen als erwartet. Einerseits war der Ertrag aufgrund der Vorjahre vorsichtig budgetiert, andererseits verkehrten deutlich mehr und häufiger Gäste in der Cafeteria.

Leistungen an Personal und Dritte Die Verkäufe für den Mahlzeitendienst und den Schülerhort (ab August) haben höhere Einnahmen von Fr. 35'836.70 generiert als erwartet. Auch sind die Erträge für Cateringveranstaltungen und Saaleinnahmen um Fr. 22'681.95 höher ausgefallen als budgetiert. Demgegenüber sind, wie beim Personalaufwand erwähnt, auch höhere Ausgaben angefallen.

Betriebsbeiträge und Spenden Aus dem Fonds J. + M. Krüppel-Stärk konnte ein Beitrag von Fr. 20'000.00 für die Bewohnerinnen und Bewohner des Altersheims entnommen werden. Diese Beiträge werden jeweils für Ausflüge und Anlässe der Bewohnerinnen und Bewohner verwendet.

Kommentar zur Budget 2024

Das Budget 2024 sieht bei einem Aufwand von Fr. 3'495'100.00 und einem Ertrag von Fr. 3'464'900.00 einen Verlust von Fr. 30'200.00 vor.

Personalaufwand

Löhne Pflege Die Löhne beim Pflegepersonal wurden analog den übrigen Gemeindebetrieben mit einer Teuerung von 1.6 % angehoben. Auch wurden für die Ausbildung einer HF-Lernenden Kosten im Budget 2024 berücksichtigt.

Löhne Aktivierung Die Aktivierungsprogramme für die Bewohnerinnen und Bewohner im Haus am Bach werden sehr gut besucht. Die Bewohnenden meldeten dem Kader sowie der Leitung Aktivierung, dass ihnen eine kontinuierliche Aktivierung von Montag bis Freitag am Haus am Bach fehlt. Daher wurde das Pensum um 15 Stellenprozente auf neu 100 % erhöht. Dies führt zu Mehrkosten gegenüber dem Budget 2023 von Fr. 15'500.00.

Löhne Ökonomie und Hausdienst Das Küchenteam leistete in den letzten Jahren sehr viele Zusatzeinsätze, welche zu hohen Mehrstunden führte. Die Anzahl Lieferungen für den Schülerhort und die Mahlzeitendienste für Private sind im 2023 bedeutend angestiegen. Daher musste das Küchenteam ab 1.1.2024 mit einer zusätzlichen Köchin ergänzt werden. Dies führt zu Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr von rund Fr. 65'000.00.

Sozialversicherungsaufwand Die Ausgaben für die Sozialversicherungsaufwendungen steigen aufgrund der Lohnteuerung an.

Personalnebenaufwand Das Personal ist weiterhin bestrebt für die Bewohnerinnen und Bewohner auf dem aktuellsten Stand zu sein. Deshalb unterstützt das Altersheim als Arbeitgeber ihre Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei Weiterbildungen. Dafür sind im Budget 2024 rund Fr. 19'000.00 vorgesehen. Weiter sind beim Personalnebenaufwand die Ausbildungskosten für Lernende von rund Fr. 19'000.00 berücksichtigt.

Sachaufwand

Lebensmittel und Getränke Im Budget 2024 wurden die Kosten für Lebensmittel und Getränke aufgrund der gestiegenen Anschaffungspreise erhöht. Gesamthaft sind im Budget 2024 Fr. 214'000.00 vorgesehen.

Unterhalt und Reparaturen der immobilien und mobilen Sachanlagen Die Böden der Bewohnerzimmer werden nach und nach erneuert. Im Budget 2024 sind wiederum Renovationskosten von Fr. 30'000.00 dafür enthalten. Gesamthaft sind für Unterhalt und Reparaturen im 2024 Kosten von Fr. 117'600.00 vorgesehen.

Aufwand für Anlagennutzung Der Abschreibungsaufwand erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 18'200.00, da verschiedene Investitionen getätigt wurden, welche nun zu Abschreibungsaufwand führen. Weiter sind im 2024 verschiedene Kleinanschaffungen wie Schränke, Gartenbänke, TV Bildschirm, Sonnenschirme und Nachttischlampen vorgesehen. Dadurch wird im Budget 2024 mit einem Aufwand für Anlagennutzung von Fr. 158'000.00 gerechnet.

Betriebsertrag

Pensions-, Betreuungs- und Pflorgetaxen Der Gebührentarif im Alters- und Pflegeheim wurde auf das Jahr 2024 angepasst. Die Erträge für Pensionstaxen, Betreuungsgebühren und Pflorgetaxen wurden gegenüber dem Budget 2023 um Fr. 164'500.00 höher budgetiert.

Leistungen an Personal und Dritte Die Erträge für Mahlzeitendienst, Schülerhort sowie aus Saaleinnahmen sind in den vergangenen Jahren markant angestiegen. Es kann davon ausgegangen werden, dass sich die Verkäufe nicht verringern. Gesamthaft werden im Budget 2024 Erträge aus Leistungen an Personal und Dritte von Fr. 231'000.00 erwartet.

Betriebsbeiträge und Spenden Aus dem Fonds J. + M. Krüppel-Stärk wird jährlich einen Beitrag von Fr. 20'000.00 für die Bewohnerinnen und Bewohner des Altersheims entnommen. Die Fondsmittel im Haus am Bach werden für Ausflüge und Anlässe der Bewohnenden verwendet. Weiter ist im Budget 2024 ein Bezug aus der Reserve von Fr. 9'300.00 für neue Sitzbänke beim Sitzplatz am Bach berücksichtigt.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist die Ausgaben und Einnahmen aus, die das Verwaltungsvermögen verändern. Die Nutzungsdauer der Vermögenswerte muss mehrere Jahre betragen. Mit dem Jahresabschluss werden die Werte der Investitionsrechnung in die Bilanz übertragen und anschliessend nach der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
Gesamttotal Investitionen	355'500	0	128'045.45	0.00	203'000	0
Nettoinvestitionen		355'500		128'045.45		203'000
Hochbauten	18'000		0.00		18'000	
Hochbauten	18'000		0.00		18'000	
Mobilien	337'500		128'045.45		185'000	
Mobilien Pflege	0		11'918.10		0	
Mobilien Küche	7'000		5'137.50		22'000	
Mobilien allgemein	330'500		110'989.85		163'000	

Kommentar zur Investitionsrechnung Rechnung 2023

Mobilien

In der Küche musste die Gemüseschneidemaschine für Fr. 5'137.50 ersetzt werden. Im Bereich Pflege musste eine Steckbeckenspülmaschine aufgrund eines Defektes ausgetauscht werden. Dies verursachte nicht budgetierte Kosten von Fr. 11'918.00. Ebenfalls wurde die Telefonzentrale

und das Patientennotrufsystem ersetzt. Diese Kosten sind um Fr. 2'617.95 höher als budgetiert abgerechnet worden. Die Gesamtkosten für diese Investition betrug Fr. 132'617.95. Der Kleingüteraufzug zwischen der Küche und der Cafeteria musste ersetzt werden. Die Kosten sind mit Fr. 13'487.80 um Fr. 15'012.20 tiefer als erwartet ausgefallen.

Kommentar zur Investitionsrechnung Budget 2024

Hochbauten

Die Fenstergläser beim Trakt A wurden im 2023 noch nicht ausgetauscht. Die Investitionskosten wurden ins Budget 2024 verschoben.

ICombo Pro von Fr. 15'000.00 erwartet. Weiter muss auch die Gläserpülmaschine inkl. Entkalker für Fr. 7'000.00 ersetzt werden.

Mobilien

Im 2024 sollen alle Bewohnerbetten und Nachttische ersetzt werden. Dies verursacht Kosten von Fr. 130'000.00. In der Küche muss das Kochsystem mit einem neuen Gerät ersetzt werden. Dafür werden Kosten für einen Rational

Für die Aktivierungsprogramme sollen neue Tische und Stühle angeschafft werden. Dafür wurden Investitionskosten von Fr. 14'000.00 im Budget berücksichtigt. Auch soll der Aktivierungsraum angepasst und mit neuem Mobiliar umgestaltet werden. Dies verursacht Kosten von Fr. 19'000.00.

Verpflichtungskreditkontrolle laufende Investitionsprojekte

Investitions- bzw. Baukredite, die an der Bürgerversammlung, durch Urnenabstimmungen oder durch fakultatives Referendum gesprochen werden, sind in nachstehender Verpflichtungskreditkontrolle aufgeführt. Die Verpflichtungskreditkontrolle gibt Auskunft darüber, ob die bewilligten Kredite eingehalten sind und wie weit angefangene Projekte und Baukredite fortgeschritten sind.

	Beschluss- datum	ursprüng- licher Kredit	inzwischen verwendeter Kredit	per Stichtag 31.12.2023 verbleibender Kredit	Budget 2024 (Netto- investition)	Kredit- anträge 2024
Gesamtrechnung		225'000	0.00	0.00	203'000	55'000
Hochbauten		18'000			18'000	0
Ersatz Gläser Trakt A	29.03.23	18'000			18'000	
Mobiliar		207'000	0.00	0.00	185'000	55'000
Ersatz Betten und Nachttische	29.03.23	207'000			130'000	
Tisch und Stühle für Aktivierung	04.04.24				14'000	14'000
Gläserpülmaschine inkl. Entkalker	04.04.24				7'000	7'000
Kochsystem Rational iCombo Pro	04.04.24				15'000	15'000
Raumgestaltung Aktivierung UG	04.04.24				19'000	19'000

Verpflichtungskreditkontrolle abgeschlossene Investitionsprojekte

Die Auflistung der abgeschlossenen Investitionsprojekte gibt Auskunft über Investitions- bzw. Baukredite, die an früheren Bürgerversammlungen, durch Urnenabstimmungen oder durch fakultatives Referendum gesprochen wurden und vollständig abgeschlossen sind. Weiter gibt die Liste Auskunft über die Gesamtkosten und allfällige Abweichungen vom ursprünglichen Kredit.

	Beschluss- datum	ursprünglicher Kredit	Abrechnung Investitionsprojekt (Gesamtkosten)	Abweichung
Hochbauten		28'500.00	13'487.80	15'012.20
Kleingüteraufzug Cafeteria	29.03.23	28'500.00	13'487.80	15'012.20
Möbilien, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen, Informatik-Geräte		137'000.00	149'673.45	-12'673.45
Ersatz Telefonzentrale	30.03.22	65'000.00	72'251.30	-7'251.30
Ersatz Patienten-Notrufsystem	30.03.22	65'000.00	60'366.65	4'633.35
Ersatz Gemüseschneidemaschine	29.03.23	7'000.00	5'137.50	1'862.50
Ersatzbeschaffung Arjo Steckbeckenspülmaschine			11'918.00	-11'918.00

Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung gibt Aufschluss über die Liquiditätsentwicklung, Investitionsvorgänge sowie Finanzierungsmassnahmen innerhalb des vergangenen Geschäftsjahres.

	Jahr 2023
Geldfluss aus Betriebstätigkeit	36'929.89
Jahresgewinn	86'136.82
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	101'552.00
Kursverluste/negative Wertberichtigungen Finanzvermögen	0.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	23'186.80
Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	0.00
Kursgewinne/positive Wertberichtigungen Finanzvermögen	0.00
Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	0.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-17'863.47
Entnahmen aus Eigenkapital	0.00
Zunahme Forderungen	-25'999.45
Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	48'708.07
Veränderung Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00
Abnahme laufende Verbindlichkeiten	-175'384.13
Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-3'406.75
Veränderung kurzfristige Rückstellungen Erfolgsrechnung	0.00
Veränderung langfristige Rückstellungen Erfolgsrechnung	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-128'045.45
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-128'045.45
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
Finanzierungsfehlbetrag	-91'115.56
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-79.27
Kursverluste/negative Wertberichtigungen Finanzvermögen	0.00
Kursgewinne/positive Wertberichtigungen Finanzvermögen	0.00
Zunahme kurzfristige Finanzanlagen	-79.27
Veränderung langfristige Finanzanlagen	0.00
Veränderung Sachanlagen Finanzvermögen	0.00
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
Total Geldfluss	-91'194.83
Kontrolle	
Bestand flüssige Mittel 01.01.2023	740'691.37
Bestand flüssige Mittel 31.12.2023	649'496.54
Abnahme flüssige Mittel	-91'194.83

Bilanz

Die Bilanz weist die Aktiven und Passiven beim Rechnungsabschluss aus. Sie gibt Auskunft über den finanziellen Stand der Gemeinde per Stichtag. Die Aktiven bestehen aus Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen, die Passiven aus Fremdkapital und Eigenkapital.

	Bestand per 01.01.23	Veränderung Zugang	Veränderung Abgang	Bestand per 31.12.23
Aktiven	2'299'796.72	9'572'520.20	-9'659'850.93	2'212'465.99
Umlaufvermögen	1'113'919.82	9'280'879.40	-9'394'703.58	1'000'095.64
Flüssige Mittel	740'691.37	3'310'113.77	-3'401'308.60	649'496.54
Forderungen	310'868.10	5'957'034.08	-5'931'034.63	336'867.55
übrige kurzfristige Forderungen		79.27		79.27
Aktive Rechnungsabgrenzung	62'360.35	13'652.28	-62'360.35	13'652.28
Anlagevermögen	1'185'876.90	291'640.80	-265'147.35	1'212'370.35
Sachanlagen	1'185'876.90	291'640.80	-265'147.35	1'212'370.35
Passiven	-2'299'796.72	-7'790'335.65	7'877'666.38	-2'212'465.99
Fremdkapital	-426'894.50	-7'497'841.18	7'676'632.06	-248'103.62
kurzfristiges Fremdkapital	-377'265.85	-7'445'691.18	7'621'075.31	-201'881.72
Passive Rechnungsabgrenzung	-49'628.65	-52'150.00	55'556.75	-46'221.90
Langfristige Verbindlichkeiten	0.00			0.00
Rückstellungen	0.00			0.00
Eigenkapital/Organisationskapital	-1'692'731.37	-206'357.65	20'863.47	-1'878'225.55
Betriebskapital/kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-1'620'776.76	-180'170.85		-1'800'947.61
Fondskapital freie Fonds	-71'954.61	-26'186.80	20'863.47	-77'277.94
Bilanzüberschuss	-180'170.85	-86'136.82	180'170.85	-86'136.82
Ergebnisvortrag (Jahresergebnis)	-180'170.85	-86'136.82	180'170.85	-86'136.82

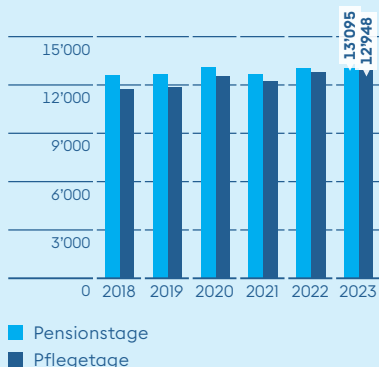
Die Finanzplanung 2024–2028

Finanzplan Haus am Bach	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsrechnung (in Fr. 1'000)					
Aufwand	3'475.1	3'221.2	3'223.0	3'246.4	3'260.6
Ertrag	3'444.9	3'473.6	3'509.6	3'509.6	3'509.6
- Aufwand-/ + Ertragsüberschuss	-30.2	-34.9	-22.4	-47.6	-63.4
Eigenkapital	1'931.7	1'896.8	1'874.4	1'826.8	1'763.6
Investitionsrechnung					
Neue Tische und Stühle für Aktivierungsraum	14.0				
Gläsermaschine inkl. Entkalker	7.0				
Raumumgestaltung Aktivierung UG	19.0				
Ersatz Betten und Nachttische	130.0				
Ersatz Kochsystem iCombo Pro	15.0				
Ersatz Gläser Trakt A	18.0				
Neumöblierung Stübli 2. OG		8.1			
Lüftungsanlage Cafeteria, Garderobe und Aufenthalt Trakt B/C				130.0	
Ersatz Schränke Bewohnerzimmer		130.0			
Nettoinvestitionen	203.0	138.1	0.0	130.0	0.0

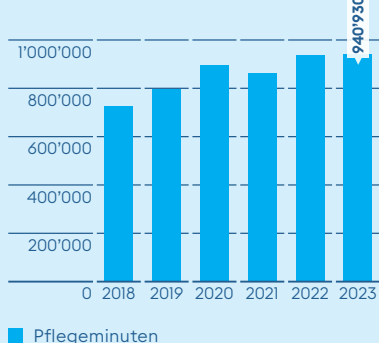
Alters- und Pflegeheim Haus am Bach

Das Alters- und Pflegeheim Haus am Bach bietet rund 34 Bewohnerinnen und Bewohnern ein Daheim. Im Zentrum stehen die Menschen. Ihre Würde, Persönlichkeit sowie Individualität wird geachtet.

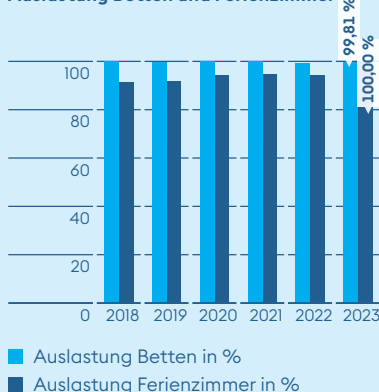
Pensionstage und Pflegetage



Pflegeminuten



Auslastung Betten und Ferienzimmer



Die abwechslungsreichen Angebote des Altersheims sind darauf ausgerichtet, dass die Bewohnerinnen und Bewohner das Alter auf angenehme Art und Weise geniessen können. Das wöchentliche Aktivierungsprogramm das von Montag bis Freitag stattfindet sowie verschiedene Anlässe wie die regelmässigen Besuche der IDEM-Frauen, der Besuch des Therapiehundes, Sing- und Spiel-nachmittage sowie mehrere Halbtages- wie Tagesausflüge tragen dazu bei.

Bewohnerstatistiken

	2021	2022	2023
Durchschnittsalter der Pensionärinnen und Pensionäre	83.5	83.9	84.3
Anzahl Neueintritte	24	14	13
Anzahl Austritte	24	14	13
Anzahl Pensionstage	12'078	12'332	12'387
Anzahl Pensionstage Zimmer Tages- und Nachtstruktur	365	365	343
Anzahl Pensionstage Ferienzimmer	273	344	365
Anzahl Pflegetage	12'286	12'819	12'979
Anzahl Pflegeminuten (BESA)	861'695	936'328	940'930
Auslastung Betten in %	97.32	99.37	99.81
Auslastung Ferienzimmer in %	74.79	94.25	100.00
Auslastung TuNS-Zimmer in %	100.00	100.00	93.97
Umsatz Pensions-Gebühren	1'316'170.00	1'453'550.00	1'458'738.00

Angestelltenstatistik

	2021	2022	2023
Personalbestand in Vollzeitstellen	26.1	26.2	27.0
Anzahl Angestellte	51	50	50
davon Teilzeitangestellte	40	39	40

Ferienzimmer

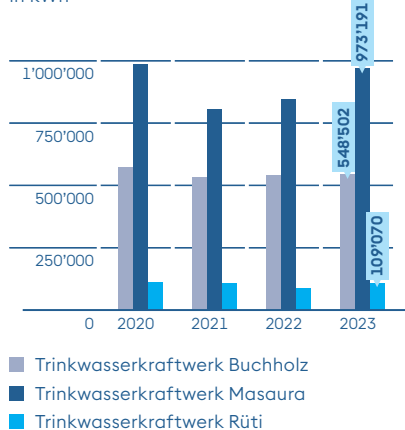
Das Ferienzimmer wird auch von ortsfremden Pensionärinnen und Pensionären gerne genutzt. Es bietet eine gute Gelegenheit, das Leben im Haus am Bach näher kennen zu lernen. Im Vollpensionspreis von derzeit Fr. 128.00 pro Tag ist auch die Benützung aller Gemeinschaftseinrichtungen enthalten.

Angebot für Tages- und Nachtstrukturen

Unser Haus bietet für Angehörige von pflegebedürftigen Menschen die Gelegenheit, diese im Haus am Bach, stunden- oder tageweise in Obhut zu geben. So können sich Angehörige entlasten oder in Ruhe privaten Angelegenheiten nachgehen. Für weitere Informationen zu diesem Angebot melden Sie sich bitte unter Tel. 081 725 33 33.

Geschäftsbericht Technische Betriebe 2023

Stromproduktion Trinkwasserkraftwerke
in kWh



Kommunikationsnetz

Im Jahr 2023 wurden einige Liegenschaften neu angeschlossen. Die bestehende HFC-Leitungsnetzinfrastruktur wurde punktuell ausgebaut und verbessert. Über die heutige Infrastruktur ist in allen angeschlossenen Haushaltungen ein Internet-Download von 1 Gbit/s möglich.

Im Frühsommer 2022 wurde das Pilotprojekt «FTTH Pilotzone Grofenbrüel und Gartenweg» begonnen und abgeschlossen. In allen Wohnungen wurde die Infrastruktur für einen FTTH-Anschluss ausgebaut. Wo bereits vorhandene Installationen mit LWL-Komponenten vorhanden waren, sind im 2023 nun weitere Liegenschaften (mehrheitlich MFH) in Vilters und Wangs für ein FTTH-Anschluss ausgebaut worden. Mit einem FTTH-Anschluss ist es möglich einen LWL-Anschluss zu bestellen. Vorläufig stehen aber nur Produkte der Sunrise oder Yallo zur Verfügung.

Wasserversorgung

Im Berichtsjahr wurden einige Neubauten an die öffentliche Wasserversorgung angeschlossen. Der gesamte Wasserbedarf im Versorgungsgebiet konnte problemlos aus den eigenen, ertragsreichen Quellen gedeckt werden. Die Wasserqualität wird regelmässig mittels Wasserproben und eines Selbstkontrollkonzeptes im gesamten Netzgebiet kontrolliert und vom kantonalen Labor (AVSV) für gut bewertet.

Im Wasserverbund Sarganserland wurde innerhalb der Verbundpartner Trinkwasser geliefert. Der Verbundpartner Sargans ist ein grosser Abnehmer des Trinkwassers. Einigen Landwirtschaftsbetrieben wurde für die Feldbewässerung ebenfalls Wasser aus dem Netz der Wasserversorgung Vilters-Wangs abgegeben.

Das Hauptleitungsnetz und die Feinverteilungsnetze wurde punktuell ausgebaut, erneuert und verbessert: Hydrantenleitung Quadrellastrasse, Lerchenstrasse, Bahnhofstrasse, Hintere Rosenstrasse und Ahornstrasse.

Zudem mussten im 2023 auch einige wenige Leitungsbrüche der Wasserversorgung repariert werden. Die gesamte Wassernetzinfrastruktur ist aber mehrheitlich in einem guten Zustand. Teilweise bestehen noch alte Leitungen, welche in den kommenden Jahren kontinuierlich saniert oder erneuert werden müssen. Grossprojekte (z.B. Hältistrasse) werden in Zusammenarbeit mit dem Bauamt und anderen Werken der Technischen Betrieben ausgeführt.

Die Ableitung aus dem Quellgebiet «Gamidaur» führt durch ein Rutschgebiet. Im besagten Teilabschnitt sind Schiebemuffen verbaut. In nächster Zeit muss das Leitungs-Trasse aus diesem Rutschgebiet umgelegt werden, um die Versorgungssicherheit langfristig zu erhalten. Aus dem Quellgebiet «Gamidaur» bezieht die Gemeinde Vilters-Wangs die grösste Menge an Trink-, Brauch- und Löschwasser. Deshalb ist es umso wichtiger, dass diese Transportleitung durch Hangrutschungen nicht beschädigt wird. Dieses Grossprojekt ist ebenfalls in Bearbeitung.

Die Mitarbeiter der Wasserversorgung stehen täglich im Einsatz, um die Infrastruktur von den Quellen bis zu den Verbrauchern zu warten, pflegen und zu kontrollieren. Nur so kann eine qualitativ gute Versorgung von Trink-, Brauch- und Löschwasser an die Bevölkerung gewährleistet werden.

Mit den drei Trinkwasserkraftwerken Rüti (Vilters), Buchholz (Wangs) und Masaura (Wangs) wurden total 1'630'763 kWh Ökostrom produziert.

Elektrizitätswerk

Netz Im Jahr 2023 wurden einige Liegenschaften neu erschlossen. Im Leitungsnetz wurden vor allem viele kleinere und grössere Anpassungen, Verbesserungen und Servicearbeiten an Trafostationen, Verteilungen und Verteilkabinen vorgenommen. Im Weiteren sind diverse Unterhalts- und Investitionsarbeiten am bestehenden Stromleitungsnetz ausgeführt worden.

Verteilnetz, Strassen/Rohranlagen: PRO Quadrellastrasse bis Sarganserstrasse, PRO Vorderbergstrasse bis Maienberg, PRO Ahornstrasse, PRO Lerchenstrasse/Wolfrietstrasse, Pizolbahnen Erschliessung Pumpstation/Beschneigungsanlagen.

Verteilnetz, Kabel: TS Wolfriet bis TS CCA, VK Quadrellastrasse, OZ Vilters, allg. Hausanschlüsse.

Trafostationen/Verteilkabinen: TS Rietbrüel NS-Verteilung, VK Ahornstrasse, VK Lerchenstrasse und VK Sonnmattweg 5.

Nach wie vor kann das EW, normale Witterungsverhältnisse vorausgesetzt, mindestens 50 % des Energiebedarfes im Versorgungsgebiet durch Eigenproduktion decken. Die restliche Energie wird zugekauft. Der Strombedarf ist seit wenigen Jahren leicht rückläufig. Dies ist grösstenteils dem Zubau von neuen PV-Anlagen mit Einrichtung des Eigenverbrauchs im Verteilnetz zurückzuführen.

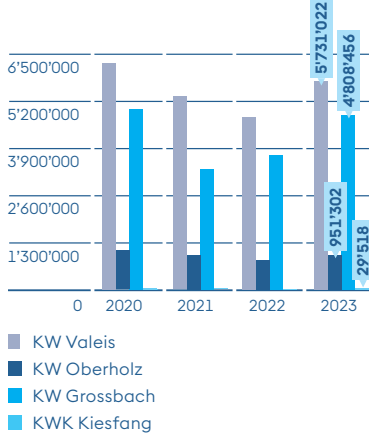
Energie/Kraftwerke Dank den eigenen Kraftwerken kann ein grosser Teil des Energiebedarfes selber produziert werden. Die gesamte produzierte Energie wird in der Grundversorgung eingerechnet. Dank diesem Umstand können die hohen Marktpreise etwas gedämpft und den Kunden ein guter Energiepreis geboten werden.

Die Kraftwerke sind in einem guten Zustand. Es sind nur kleinere Revisionen und Arbeiten angefallen. Aufgrund des nassen Wetters und vorallem den starken Niederschlägen im November und Dezember mit erster Schneeschmelze ist die Stromproduktion über dem Durchschnitt der Vorjahre.

In der Gemeinde sind wiederum über 60 neue PV-Anlagen auf privaten Liegenschaften installiert worden. Diese Überschussenergie wird durch die Technischen Betriebe übernommen und in die Grundversorgung eingerechnet. Alle PV-Anlagen in der Gemeinde bringen eine installierte Bruttoleistung von ca. 2'881 kWp.

Aufgrund der erteilten Konzessionserneuerung für das erneuerte Kraftwerk Grossbach sind im Kiesfang Vilters neue Schwall-Sunk Massnahmen umzusetzen. Der grösste Teil der Schwall-Sunk-Wirkungen, hervorgerufen durch den Betrieb der Kraftwerke, ist durch den Einbau des Schiebers vor dem Wasserrad eliminiert worden. Das Unterwasser des Kraftwerkes Grossbach muss noch in den Kiesfang eingeleitet werden. Dieser letzte Teil ist nun bewilligt und wird im Winter/Frühling 2024 umgesetzt.

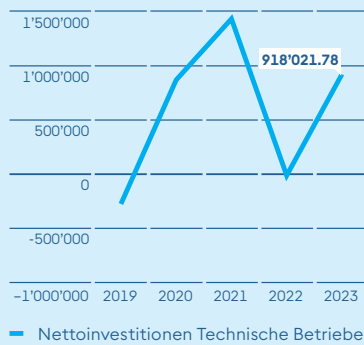
Stromproduktion Kraftwerke
in kWh



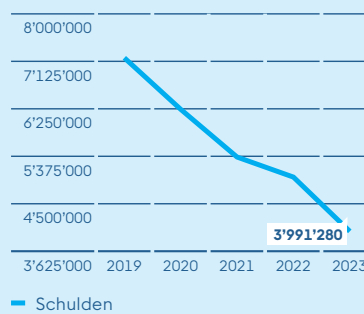
Das Wichtigste in Kürze

Die Investitionen von Fr. 1'308'217.53 konnten ohne Neuverschuldung finanziert werden.
Der Ertragsüberschuss über alle Sparten beträgt Fr. 1'012'946.89. Erwartet wurde ein Ertragsüberschuss von Fr. 601'100.00.

Entwicklung Investitionstätigkeit
in Franken



Schulden (Bankschulden, Darlehen)
in Franken



Jahresergebnis 2023

Die Technischen Betriebe schliessen mit Ertragsüberschüssen von Fr. 545'088.87 (Elektrizitätswerk), Fr. 121'951.63 (Kommunikationsnetz) und Fr. 345'906.39 (Wasserversorgung) ab. Die Ertragsüberschüsse sollen (je Sparte) in die kumulierten Ergebnissen der Vorjahre (Eigenkapital) gelegt werden.

	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2024
Operativer Aufwand	7'887'350	7'425'239.07	8'479'700
Operativer Ertrag	8'488'450	8'438'185.96	8'957'600
Operatives Ergebnis (Ertragsüberschuss)	601'100	1'012'946.89	477'900
Einlagen in Reserven	0	0.00	0
Entnahmen aus Reserven	0	0.00	0
Ergebnis aus Reserveveränderungen	0	0.00	0
Gesamtergebnis	601'100	1'012'946.89	477'900

Entwicklung Investitionstätigkeit (in Franken)

Investitionen sind Ausgaben für den Erwerb oder die Schaffung eigener substantieller Vermögenswerte, welche eine mehrjährige Nutzungsdauer haben und der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2024
Ausgaben	2'583'500	1'308'217.53	2'613'500
Einnahmen	-100'000	-390'195.75	-100'000
Nettoinvestition	2'483'500	918'021.78	2'513'500

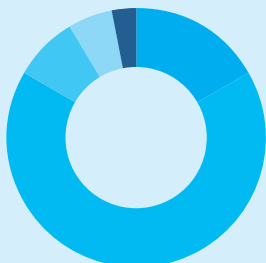
Schulden (Bankschulden, Darlehen)

Die Investitionen 2023 konnten ohne Neuverschuldung getätigt werden. Die Schulden konnten um Fr. 1'000'000.00 gesenkt werden.

Mehrstufige Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

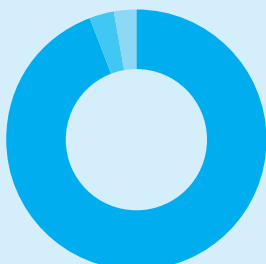
Das Ergebnis der Erfolgsrechnung wird dreistufig dargestellt. Er zeigt auf der ersten Stufe das operative, auf der zweiten Stufe das Ergebnis aus Reserveveränderungen und auf der dritten Stufe das Gesamtergebnis.

Aufwandstruktur 2023
auf Betriebsergebnis



- Personalaufwand **16,9%**
- Sach- und übriger Betriebsaufwand **66,6%**
- Abschreibungen Verwaltungsvermögen **8,0%**
- Transferaufwand **5,6%**
- Interne Verrechnungen **2,9%**

Ertragsstruktur 2023
auf Betriebsergebnis



- Entgelte **94,2%**
- Transferertrag **3,2%**
- Interne Verrechnungen **2,6%**

	Budget 2023	Rechnung 2023	Budget 2024
Betrieblicher Aufwand	-7'872'350	-7'400'816.52	-8'452'700
Personalaufwand	-1'272'050	-1'248'343.29	-1'263'200
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'407'700	-4'932'548.99	-6'016'600
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-586'500	-592'850.00	-677'900
Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0.00	0
Transferaufwand	-375'600	-411'136.78	-225'500
Interne Verrechnungen	-230'500	-215'937.46	-269'500
Betrieblicher Ertrag	8'488'450	8'437'238.16	8'957'600
Entgelte	7'976'600	7'947'608.10	8'359'800
Verschiedene Erträge	0	0.00	0
Transferertrag	281'350	273'692.60	333'300
Interne Verrechnungen	230'500	215'937.46	264'500
Betriebsergebnis	616'100	1'036'421.64	504'900
Finanzaufwand	-15'000	-24'422.55	-27'000
Finanzertrag		947.80	
Finanzergebnis	-15'000	-23'474.97	-27'000
Operatives Ergebnis (1. Stufe)	601'100	1'012'946.67	477'900
Einlage in Reserven			
Entnahmen aus Reserven			
Ergebnis aus Reserveveränderungen (2. Stufe)	0	0.00	0
Gesamtergebnis = Ertragsüberschuss (3. Stufe)	601'100	1'012'946.89	477'900

Kommentar zum Aufwand

Personalaufwand

Löhne sowie Sozialleistungen des Verwaltungs- und Betriebspersonals.

Der Personalaufwand ist leicht tiefer ausgefallen als budgetiert. Einerseits wurde das Ausbildungsbudget nicht ausgeschöpft und andererseits ist der übrige Personalaufwand tiefer ausgefallen.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Büromaterial; Betriebs- und Verbrauchsmaterial für den täglichen Service und Unterhalt; Drucksachen und Publikationen; Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte Fahrzeuge, Werkzeuge für den täglichen Gebrauch; Ver- und Entsorgungen Liegenschaften mit Energieverbrauch, Strom und Wasser; Dienstleistungen und Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten; Informatik-Nutzungsaufwand; Unterhalt für Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge und Betriebsliegenschaften; Versicherungsprämien; baulicher und betrieblicher Unterhalt von Wasserbauten und übrigen Tiefbauten; Hochbauten und Gebäude; Unterhalt für Mobilien und immaterielle Anlagen (Software); Mieten und Benützungskosten.

Der Sachaufwand ist um rund Fr. 475'000.00 tiefer als budgetiert ausgefallen. Dies aufgrund von Kostenoptimierungen und tieferen Unterhaltskosten. Der allgemeine Aufwand für Unterhalt, Service, etc. ist dank einem ruhigen Jahr ohne grosse Zwischenfälle unterdurchschnittlich ausgefallen.

Abschreibungen

Abschreibungen nach Nutzungsdauer.

Transferaufwand

Ertragsanteile (KAL) und Gewinnablieferung an den Gemeindehaushalt. Beiträge an Verbands- und Mitgliederbeiträge sowie Beiträge an ökologische Leistungen (SNP).

Der Transferaufwand ist um rund Fr. 55'000.00 höher als budgetiert. Aufgrund des guten Rechnungsabschlusses der Technischen Betriebe ist die Gewinnablieferung an den Gemeindehaushalt höher ausgefallen.

Intern verrechneter Aufwand

Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten; Lohnbestandteile des eigenen Personals gestützt auf Projektzeitabrechnungen.

Kommentar zum Ertrag

Entgelte

Kommunikationsnetz Erträge für Dienstleistungen und Materialverkäufe an Dritte; Monatsgebühren/Signalverkauf für den Basiskabelanschluss; diverse Entgelte für Mieten und Fremdnutzungen im Kommunikationsnetz; Einnahmen aus Provisionen der Sunrise GmbH; Lohnbestandteile für eigene Arbeiten.

Wasserversorgung Einnahmen aus Energieproduktion der Trinkwasserkraftwerke; Einnahmen aus Wasserverkäufen (Frischwasserkonsum, Grundgebühren, Gebäudezuschlag); Wasserverkauf an Verbundpartner; Lohnbestandteile für eigene Arbeiten.

Elektrizitätswerk Einnahmen aus Energie- und Netznutzung aller Strombezüger; Einzug und Weiterleitung von Gebühren und Bundesabgaben; Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter; Erträge von Eigenproduktionen der Wasserkraftwerke; Lohnbestandteile für eigene Arbeiten.

Finanzertrag Zinsen sowie Wertberichtigung der Anlagen (Aktien Pizolbahnen AG).

Erfolgsrechnung nach Aufgaben

	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2023 Aufwand	Rechnung 2023 Ertrag	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag
Technische Betriebe total	7'887'350	8'488'450	7'425'239.07	8'438'185.96	8'479'700	8'957'600
+ Ertragsüberschuss / - Aufwandüberschuss	601'100		1'012'946.89		477'900	
Gemeinde Öffentliche Beleuchtung	74'000	74'000	75'628.70	75'628.70	84'000	84'000
Kommunikationsnetz	528'550	531'350	536'566.34	658'517.97	556'800	585'550
+ Ertragsüberschuss / - Aufwandüberschuss	2'800		121'951.63		28'750	
Wasserversorgung	958'150	1'185'950	935'385.75	1'281'292.14	1'036'000	1'152'250
+ Ertragsüberschuss / - Aufwandüberschuss	227'800		345'906.39		116'250	
Elektrizitätswerk	6'326'650	6'697'150	5'877'658.28	6'422'747.15	6'802'900	7'135'800
+ Ertragsüberschuss / - Aufwandüberschuss	370'500		545'088.87		332'900	
EW Verwaltung	252'000	252'000	239'206.07	239'206.07	286'000	286'000
EW Elektrizitätsnetz	3'225'050	3'478'150	3'059'774.74	3'212'314.97	3'611'800	3'798'850
EW Energiehandel	2'414'000	2'304'000	2'122'808.89	2'060'297.42	2'464'150	2'449'900
EW Energiedienstleistungen	74'250	73'000	146'023.84	191'441.78	46'100	53'000
EW Stromeigenproduktion	361'350	590'000	309'844.74	719'486.91	394'850	548'050

Kommunikationsnetz

Die Sparte Kommunikationsnetz (KN) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 121'951.63 ab. Der Personalaufwand ist leicht höher ausgefallen, da mehr Arbeitsstunden im KN von Mitarbeitern angefallen sind als budgetiert wurde. Im Service und im Unterhalt sind weniger Kosten und Aufwendungen angefallen. Im 2023 wurde primär in den LWL/FTTH Projekten gearbeitet. Die restlichen Aufwandpositionen bewegen sich im Rahmen der Vorjahre, schliessen sogar leicht besser ab als budgetiert.

Die Ertragsseite fällt rund Fr. 127'000.00 höher als budgetiert aus. Es konnten mehr Entschädigungen für KN-Anschlüsse im HFC-Bereich generiert werden als angenommen. Die Verkaufsprovisionen der Provider sind ebenfalls höher als budgetiert.

Wasserversorgung

Die Sparte Wasserversorgung weist einen hohen Ertragsüberschuss von Fr. 345'906.39 aus. Die neuen Abschreibungsrichtlinien (Einführung RMSG per 2019) zeigen hier einen deutlichen Rückgang der Abschreibungsquoten (rund Fr. -400'000.00) gegenüber den Vorjahren. Der Sachaufwand, vor allem der allgemeine Unterhalt von Reservoirs, Quellen und Leitungsnetz ist tiefer ausgefallen als budgetiert. Es sind erfreulicherweise weniger teure Schäden und Lecks aufgetreten.

Die Ertragszahlen sind leicht höher als die budgetierten Werte. Das 2023 war ein gutes Wasserproduktionsjahr und die Stromproduktion der eigenen Trinkwasserkraftwerke somit überdurchschnittlich. Der Wasserkonsum bewegte sich unter den Vorjahren. Für das Jahr 2024 wurde im Wassertarif der Wasserkonsumansatz/preis sowie der Gebäudeszuschlag gesenkt.

Elektrizitätswerk

EW Allgemein Die Sparte Elektrizitätswerk schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 545'088.87 ab. Die Produktion aus der eigenen Wasserkraft ist mit 11'520'298 kWh wieder im Durchschnitt, dies nach zwei unterdurchschnittlichen Jahren. Wie auch bereits im 2022 hat sich die Netzenergiemenge

nochmals leicht reduziert. Dies ist mitunter ein Effekt des starken Zubaus von privaten PV-Anlagen mit erhöhtem Eigenverbrauch. Dieser Umstand wirkt sich auf alle Teilbereiche innerhalb des EW aus.

EW Netz Der allgemeine Netzaufwand bewegt sich leicht unter den budgetierten Werten, einerseits aus Kosteneinsparungen oder zum Teil aus nicht ausgeführten Projekten und Arbeiten. Die Ertragsseite ist gegenüber dem Budget ebenfalls tiefer als die budgetierten Werte. Auch aufgrund der tieferen Netzenergiemenge.

EW Energiehandel Das reine Energiehandelsgeschäft weist ein Verlust von Fr. 62'000.00 aus. Dank der guten Stromproduktion der eigenen Wasserkraftwerke kann dieser Minderertrag aufgefangen werden. Nach den aussergewöhnlich hohen Energiepreisen im Vorjahr ist das Preisniveau wieder tiefer. Das bisherige eher «risikoarme» Handelsgeschäft ist jedoch aufgrund der eingetretenen Situation nicht mehr praxistauglich. Die grossen Energieversorger haben die sogenannte Vollversorgung nicht mehr angeboten. Neben der bestellten Energiemenge sind nun tägliche Spotkäufe und Spotverkäufe an der Tagesordnung und dies zu den dann gültigen Energiemarktpreisen.

EW Dienstleistungen In diesem Bereich bieten die TB vollumfängliche Dienstleistungen und Ausführungen inkl. Abrechnungen für E-Mobilität in Tiefgaragen (MFH/EFH), Eigenverbrauchsgemeinschaften in Zusammenhang mit PV-Anlagen (EVG/ZEV) sowie weitere Abrechnungsdienstleistungen an.

EW Stromproduktion Das 2023 war nach den vorgängigen zwei schwachen Produktionsjahren wieder sehr erfreulich. Die Produktion bewegt sich sogar über dem Durchschnitt. Vor allem der nasse November und Dezember mit dem ersten Schnee, starken Regenfällen und früher Schneeschmelze hat sich sehr positiv auf die gesamte Jahresproduktion ausgewirkt. An den Kraftwerken mussten keine grossen Reparaturen oder dergleichen ausgeführt werden.

Kommentar zum Budget 2024

Kommunikationsnetz

Im Bereich Kommunikationsnetz sind keine aussergewöhnlichen Aufwendungen und Unterhaltsarbeiten geplant. Das Budget 2024 bewegt sich im Rahmen der Vorjahre und ist ziemlich ausgeglichen.

Wasserversorgung

Ein Grossteil des Aufwandes im Bereich Wasserversorgung entfällt auf den ordentlichen Unterhalt der Reservoirs, Quellen und vor allem das Leitungsnetz. Das Budget 2024 bewegt sich im Rahmen der Vorjahre.

Elektrizitätswerk

Beim Netzunterhalt fallen keine grossen Unterhalts- und Servicekosten an. Der Unterhalt bewegt sich im normalen

Rahmen der Vorjahre, einzelne Trafostationen und Verteilungskabinen werden saniert und dem heutigen Standard angepasst.

Die Energiebeschaffungskosten sind gegenüber dem Vorjahr nochmals leicht höher (Nachzug strukturierter Beschaffung). Das Preisniveau ist aktuell jedoch wieder auf einem tieferen Niveau.

Die Kraftwerke werden täglich überprüft und gewartet. Die drei Turbinen laufen gut und es fallen keine grossen Störungen an. Es kann mit einer normalen Produktionsmenge gerechnet werden, vorausgesetzt es gibt eine normale Jahreswitterung.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist die Ausgaben und Einnahmen aus, die das Verwaltungsvermögen verändern. Die Nutzungsdauer der Vermögenswerte muss mehrere Jahre betragen. Mit dem Jahresabschluss werden die Werte der Investitionsrechnung in die Bilanz übertragen und anschliessend nach der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Rechnung 2023 Ausgaben	Rechnung 2023 Einnahmen	Budget 2024 Ausgaben	Budget 2024 Einnahmen
Gesamttotal Investitionen	2'613'500	100'000	1'308'217.53	390'195.75	4'097'200	1'233'000
Nettoinvestitionen		2'513'500		918'021.78		2'864'200
Kommunikationsnetz	377'500	15'000	176'931.41	7'750.00	320'000	10'000
Kabel, Leitungsnetz HFC						
Kabel, Leitungsnetz LWL	100'000		32'421.12		70'000	
Pilotprojekt LWL FTTH	250'000		120'356.37		250'000	
Anwenderprogramme, Software	27'500		24'153.92			
Anschlussbeiträge		15'000		7'750.00		10'000
Wasserversorgung	827'000	45'000	598'804.76	348'757.75	1'019'000	100'000
Tiefbauten Leitungsnetz	717'000		504'953.64		999'000	
Anwenderprogramme, Software	110'000		93'851.12		20'000	
Beiträge GVA		15'000		3'129.00		
Anschlussbeiträge		30'000		345'628.75		100'000
Elektrizitätswerk	1'409'000	40'000	532'481.36	33'688.00	2'758'200	1'123'000
Elektrizitätswerk – Elektrizitätsnetz	841'000	40'000	388'537.81	30'526.80	1'698'000	370'000
Kabel, Hausanschlüsse, allgemeines Verteilnetz	475'000		175'524.46		1'016'000	
Trafostationen, Verteilkabinen	158'000		62'737.25		637'000	
Anwenderprogramme, Software	153'000		150'276.10			
Kosten für intelligente Messsysteme (EiCom 510)	10'000					
Fahrzeuge	45'000				45'000	
Anschlussbeiträge		40'000		30'526.80		370'000
Elektrizitätswerk – Stromeigenproduktion	568'000		143'943.55	3'161.20	1'060'200	753'000
Kraftwerk Valeis					433'200	
Kraftwerk Oberholz					170'000	
Alternativ-Energien			226.00			
Schwall-Sunk Sanierung	568'000		143'717.55		457'000	
Rückerstattungen für Investitionen				3'161.20		753'000

Kommentar zur Rechnung 2023

Kommunikationsnetz

Nach dem FTTH-Pilotprojekt im Grofenbrüel/Gartenweg in Wangs sind mit weiteren Liegenschaften in Vilters und Wangs, vorwiegend Mehrfamilienhäuser, weitere Erfahrungen und Erkenntnisse gesammelt worden. Bei bereits vorhanden Vorinstallationen mit LWL-Komponenten konnten mit den eigenen Mitarbeitenden mit einem relativ tiefen Kostenaufwand weitere FTTH-Anschlüsse erfolgreich in Betrieb genommen werden.

Wasserversorgung

Die ausgeführten Werkleitungsbauten konnten besser als erwartet abgerechnet werden. Zudem wurden einige Projekte ins Budget 2024 verschoben oder befinden sich noch im Bau. Ausgeführte und/oder laufende Projekte:

Hydrantenleitung Quadrellastrasse, Hydrantenleitung Lerchenstrasse, Hydrantenleitung Bahnhofstrasse, Hydrantenleitung Hintere Rosenstrasse und Hydrantenleitung Ahornstrasse

Elektrizitätswerk

Elektrizitätsnetz Die Investitionen in Werkleitungsprojekte sind tiefer als budgetiert ausgefallen. Zudem sind einige Projekte ins laufende Jahr verschoben worden oder befinden sich noch im Bau. Ausgeführte und/oder laufende Projekte:

Verteilnetz, Strassen/Rohranlagen: Quadrellastrasse – Sarganserstrasse, Vorderberstrasse – Maienberg, Ahornstrasse, Lerchenstrasse/Wolfrietstrasse und Pizolbahnen Erschliessung Pumpstation/Beschneigungsanlagen

Verteilnetz, Kabel: MS-Kabel TS Wolfriet – TS CCA, NS-Kabel VK Quadrellastrasse, NS-Kabel OZ Vilters, NS-Kabel allg. Hausanschlüsse

Trafostationen/Verteilkabinen: TS Rietbrüel NS-Verteilung, VK Ahornstrasse, VK Lerchenstrasse, VK Sonnmatweg 5

Stromeigenproduktion Im Jahr 2023 sind keine Investitionen in die Kraftwerke getätigt worden.

Aus der erneuerten Konzession für das Kraftwerk Grossbach müssen für die Kraftwerke Valeis und Grossbach «Schwall-Sunk-Massnahmen» beim Kiesfang Vilters umgesetzt werden. Erste Massnahmen wurden im Zusammenhang mit dem Bau des Wasserrades bereits ausgeführt. Weil es sich um gebundene Ausgaben handelt, war kein Kreditbeschluss durch die Bürgerschaft erforderlich. Im 2023 traf die Ausführungsbewilligung ein und es konnte mit der Umsetzung begonnen werden.

Kommentar zum Budget 2024

Kommunikationsnetz

Das bestehende Leitungsnetz wird ausgebaut und verbessert. In einem weiteren Pilotprojekt werden «BEP-ready» bereite Liegenschaften (MFH) in Vilters und Wangs für einen FTTH-Ausbau geprüft. Dies soll als weitere wichtige Grundlage zur Erfahrungssammlung für einen zukunftsgerichteten Ausbau im Bereich FTTH (Glasfaser) dienen. Gleichzeitig werden in diesem Bereich weitere Abklärungs- und Vorarbeiten ausgearbeitet.

Wasserversorgung

Es ist geplant, einige Hydrantenleitungen (HL) zu erneuern oder die ausgeführten Arbeiten aus dem Vorjahr abzuschliessen. Die Planung sowie die Ausführungen werden jeweils mit dem Strassenbauplan der Gemeinde sowie dem Bedarf des Elektrizitätswerkes und Kommunikationsnetzes abgestimmt.

Projekte im 2024: HL Bachrusweg, HL Schönbüelweg, HL Bahnhofstrasse (Auto Walser – Burger King), HL Kapellsweg, HL Sarganserstrasse (Gässli – Tirlisweg)

Elektrizitätswerk

Elektrizitätsnetz Es ist geplant, einige Rohranlagen im Strassenverlauf zu erneuern oder die ausgeführten Arbeiten aus dem Vorjahr abzuschliessen. Die Planung wird jeweils mit dem Strassenbauplan der Gemeinde, sowie dem Bedarf des Kommunikationsnetzes und der Wasserversorgung abgestimmt. Weiter sind Anpassungen und Erneuerungen bei Trafostationen sowie Verteilkabinen geplant.

Verteilnetz RRO: RRO TS Rietbrüel-Tennisplatz-Pizolparkstrasse, RRO Bachrusweg, RRO Melserstrasse – Fehrbach, RRO Überbauung Melserstrasse 1, RRO TS Twärchamm – TS SAC, RRO Wissistei – TS Twärchamm, RRO Fehrbach – Grofenbrüel

Verteilnetz, MS-Kabel: MS-Kabel TS Twärchamm, MS-Kabel TS Grossbach – TS Valeis

Verteilnetz, NS/HA-Kabel: NS-Kabel Alvierstr. VK 34 – TS Birkenweg, NS-Kabel VK Melserstrasse 9 – VK Garzielstr. 22, NS-Kabel TS Twärchamm – Hütte Soldanella, NS-Kabel TS Riet – VK Lerchenstr. 5, NS-Kabel Ahornstr.

Hochbauten (Trafostationen, Verteilkabinen): TS Valeis, TS Twärchamm, TS Birkenweg, TS Tuggenboden, TS Bach, TS/VK Melserstrasse 1, VK Bachrusweg

Stromeigenproduktion Kraftwerk Oberholz: Im Budget 2022 wurde für das Kraftwerk Oberholz für die «hydraulische» Seite ein Kredit gesprochen. Diese Arbeiten wurden aufgrund der aktuellen Energiesituation aufs Jahr 2024 verschoben.

Kraftwerk Valeis: Beim KW Valeis müssen die Steuerung sowie hydraulische Komponenten revidiert werden.

Verpflichtungskreditkontrolle

laufende Investitionsprojekte

Investitions- bzw. Baukredite, die an der Bürgerversammlung, durch Urnenabstimmungen oder durch fakultatives Referendum gesprochen werden, sind in nachstehender Verpflichtungskreditkontrolle aufgeführt. Die Verpflichtungskreditkontrolle gibt Auskunft darüber, ob die bewilligten Kredite eingehalten sind und wie weit angefangene Projekte und Baukredite fortgeschritten sind.

	Beschluss- datum	Gesamt- kredit	inzwischen verwendeter Kredit	per Stichtag 31.12.2023 verbleibender Kredit	Budget 2024 (Netto- investition)	Kredit- anträge 2024
Gesamtrechnung		2'390'000	643'615.02	1'576'384.98	2'864'200	3'406'200
Kommunikationsnetz					310'000	320'000
Kabel, Leitungsnetz LWL 2024	04.04.24				70'000	70'000
Folgeprojekt LWL FTTH 2024	04.04.24				250'000	250'000
Anschlussbeiträge 2024	04.04.24				-10'000	
Wasserversorgung		895'000	270'840.01	624'159.99	919'000	842'000
Tiefbauten Leitungsnetz 2022	30.03.22	445'000	8'734.21	436'265.79	436'000	396'000
Tiefbauten Leitungsnetz 2023	29.03.23	450'000	262'105.80	187'894.20	187'000	50'000
Tiefbauten Leitungsnetz 2024	04.04.24				376'000	376'000
Res. Neuenhütten/Furt 2024	04.04.24				20'000	20'000
Anschlussbeiträge	04.04.24				-100'000	
Elektrizitätswerk		1'495'000	372'775.01	952'224.99	1'635'200	2'244'200
Elektrizitätswerk – Elektrizitätsnetz		570'000	74'852.55	495'147.45	1'328'000	1'354'000
Kabel, Hausanschlüsse, allg. Verteilnetz 2022	30.03.22	230'000	1'727.21	228'272.79	228'000	150'000
Trafostationen, Verteilnkabinen 2022	30.03.22	12'000		12'000.00	12'000	
Fahrzeuge	30.03.22	45'000		45'000.00	45'000	
Kabel, Hausanschlüsse, allg. Verteilnetz	29.03.23	196'000	67'506.30	128'493.70	128'000	
Trafostationen, Verteilnkabinen	29.03.23	87'000	5'619.04	81'380.96	81'000	
Verteilnetz RRO-Anlagen	04.04.24				490'000	490'000
Verteilnetz MS-Kabel	04.04.24				60'000	60'000
Verteilnetz NS-Kabel	04.04.24				110'000	110'000
Hochbauten (TS, VK)	04.04.24				544'000	544'000
Anschlussbeiträge	04.04.24				-370'000	
Elektrizitätswerk – Stromeigenproduktion		925'000	297'922.46	457'077.54	307'200	890'200
Kraftwerk Oberholz Revision 2022	30.03.22	170'000			170'000	
Schwall-Sunk Sanierung 2022*	30.03.22	755'000	297'922.46	457'077.54	457'000	457'000
Kraftwerk Valeis Revision	04.04.24				433'200	433'200
Schwall-Sunk Sanierung Entschädigung BAFU	04.04.24				-753'000	

* gebundene Ausgabe aus Konzession Erneuerung KW Grossbach

Verpflichtungskreditkontrolle

abgeschlossene Investitionsprojekte

Die Auflistung der abgeschlossenen Investitionsprojekte gibt Auskunft über Investitions- bzw. Baukredite, die an früheren Bürgerversammlungen, durch Urnenabstimmungen oder durch fakultatives Referendum gesprochen wurden und vollständig abgeschlossen sind. Weiter gibt die Liste Auskunft über die Gesamtkosten und allfällige Abweichungen vom ursprünglichen Kredit.

	Beschluss- datum	ursprünglicher Kredit	Abrechnung Investitionsprojekt (Gesamtkosten)	Abweichung
Technische Betriebe		1'086'500	497'079.55	583'550.05
Kommunikationsnetz		362'500	169'181.41	193'318.59
Kabel, Leitungsnetz LWL	29.03.23	100'000	32'421.12	67'578.88
Pilotprojekt LWL FTTH MFH 2023	29.03.23	250'000	120'356.37	129'643.63
Verwaltungsprogramm IS-E	29.03.23	27'500	24'153.92	3'346.08
Anschlussbeiträge	29.03.23	-15'000	-7'750.00	-7'250.00
Wasserversorgung		390'000	26'008.81	363'991.19
Tiefbauten Leitungsnetz 2022	30.03.22	70'000	51'147.86	18'852.14
Tiefbauten Leitungsnetz 2023	29.03.23	270'000	229'767.58	40'232.42
Verwaltungsprogramm IS-E	29.03.23	110'000	93'851.12	16'148.88
Anschlussbeiträge	29.03.23	-30'000	-345'628.75	315'628.75
GVA-Beiträge	29.03.23	-30'000	-3'129.00	-26'871.00
Elektrizitätswerk		334'000	301'889.33	26'240.27
Elektrizitätswerk – Elektrizitätsnetz		334'000	304'824.53	29'175.47
Verteilnetz RRO-Anlagen 2022	30.03.22	30'000	20'816.07	9'183.93
Anwenderprogramm 2022	30.03.22	20'000	10'460.03	9'539.97
Verteilnetz RRO-Anlagen 2023	29.03.23	60'000	61'531.00	-1'531.00
Verteilnetz MS-Kabel	29.03.23	15'000	16'014.96	-1'014.96
Verteilnetz NS-Kabel	29.03.23	52'000	23'915.00	28'085.00
Hochbauten (TS, VK)	29.03.23	59'000	57'118.21	1'881.79
Verwaltungsprogramm IS-E	29.03.23	138'000	145'496.06	-7'496.06
Anschlussbeiträge	29.03.23	-40'000	-30'526.80	-9'473.20
Elektrizitätswerk – Stromeigenproduktion		0	-2'935.20	-2'935.20
Alternativ-Energien	29.03.23	0	-2'935.20	-2'935.20

Geldflussrechnung

Die Geldflussrechnung gibt Aufschluss über die Liquiditätsentwicklung, Investitionsvorgänge sowie Finanzierungsmassnahmen innerhalb des vergangenen Geschäftsjahres.

	Jahr 2023
Geldfluss aus Betriebstätigkeit (Cashflow)	2'606'347.39
Jahresgewinn	1'012'946.89
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	592'850.00
Kursverluste/negative Wertberichtigungen Finanzvermögen	0.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	5'000.00
Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge Verwaltungsvermögen	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	0.00
Kursgewinne/positive Wertberichtigungen Finanzvermögen	-899.00
Auflösung passivierte Anschlussbeiträge	-78'950.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
Entnahmen aus Eigenkapital	0.00
Zunahme Forderungen	-205'961.49
Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	-56'920.68
Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-1'824.35
Zunahme laufende Verbindlichkeiten	971'507.46
Zunahme passive Rechnungsabgrenzungen Erfolgsrechnung	368'021.98
Zunahme kurzfristige Rückstellungen Erfolgsrechnung	576.58
Veränderung langfristige Rückstellungen Erfolgsrechnung	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-918'021.78
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'308'217.53
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	390'195.75
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	0.00
Veränderung kurzfristige Rückstellungen Investitionsrechnung	0.00
Veränderung langfristige Rückstellungen Investitionsrechnung	0.00
Finanzierungsüberschuss (Free Cashflow)	1'688'325.61
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-1'000'000.00
Kursverluste/negative Wertberichtigungen Finanzvermögen	0.00
Kursgewinne/positive Wertberichtigungen Finanzvermögen	899.00
Veränderung kurzfristige Finanzanlagen	0.00
Zunahme langfristige Finanzanlagen	-899.00
Veränderung Sachanlagen Finanzvermögen	0.00
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-1'000'000.00
Total Geldfluss	688'325.61
Kontrolle	
Bestand flüssige Mittel 01.01.2023	2'842'190.31
Bestand flüssige Mittel 31.12.2023	3'530'515.92
Zunahme flüssige Mittel	688'325.61

Bilanz

Die Bilanz weist die Aktiven und Passiven beim Rechnungsabschluss aus. Sie gibt Auskunft über den finanziellen Stand der Technischen Betriebe per Stichtag. Die Aktiven bestehen aus Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen, die Passiven aus Fremdkapital und Eigenkapital.

	Bestand per 01.01.23	Veränderung Zugang	Veränderung Abgang	Bestand per 31.12.23
AKTIVEN	16'736'775.60	21'990'124.48	20'327'116.02	18'399'784.06
Finanzvermögen	4'993'542.14	19'143'725.05	18'189'793.92	5'947'473.27
Flüssige Mittel	2'842'190.31	10'376'909.24	9'688'583.63	3'530'515.92
Forderungen	1'870'768.71	8'426'589.66	8'220'628.17	2'076'730.20
Aktive Rechnungsabgrenzungen	86'000.00	142'920.68	86'000.00	142'920.68
Vorräte und angefangene Arbeiten	194'582.12	196'406.47	194'582.12	196'406.47
Finanzanlagen	1.00	899.00	0.00	900.00
Verwaltungsvermögen	11'743'233.46	2'846'399.43	2'137'322.10	12'452'310.79
Sachanlagen	11'743'233.46	2'846'399.43	2'137'322.10	12'452'310.79
PASSIVEN	16'736'775.60	28'269'581.42	26'606'572.96	18'399'784.06
Fremdkapital	6'997'584.62	26'321'533.95	25'676'472.38	7'642'646.19
Laufende Verpflichtungen	537'148.11	22'747'877.83	21'776'370.37	1'508'655.57
Passive Rechnungsabgrenzungen	424'503.33	792'525.31	424'503.33	792'525.31
Kurzfristige Rückstellungen	12'743.12	13'319.71	12'743.13	13'319.70
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'023'190.06	2'767'811.10	3'462'855.55	5'328'145.61
Eigenkapital	9'739'190.98	1'948'047.47	930'100.58	10'757'137.87
Fonds Gewässer aufwertungs-Projekte	40'000.00	5'000.00	0.00	45'000.00
Ausgleichsreserven	13'499.00	0.00	0.00	13'499.00
Jahresergebnis	930'080.58	1'012'966.89	930'100.58	1'012'946.89
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	8'755'611.40	930'080.58	0.00	9'685'691.98

Die Finanzplanung 2024–2028

Finanzplan Technische Betriebe	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Erfolgsrechnung (in Fr.)					
Total Technische Betriebe	477'900	504'500	618'100	576'200	543'200
Total Aufwand	8'479'700	8'437'300	8'371'600	8'348'100	8'382'200
Total Ertrag	8'957'600	8'941'800	8'989'700	8'924'300	8'925'400
Öffentliche Beleuchtung*					
	0	0	0	0	0
Aufwand	84'000	84'000	84'000	84'000	84'000
Ertrag	84'000	84'000	84'000	84'000	84'000
Kommunikationsnetz					
	28'750	13'400	31'600	65'000	65'900
Aufwand	556'800	569'800	554'700	513'100	509'600
Ertrag	585'550	583'200	586'300	578'100	575'500
Wasserversorgung					
	116'250	86'700	165'300	102'400	119'100
Aufwand	1'036'000	1'089'900	1'045'600	1'046'200	1'029'500
Ertrag	1'152'250	1'176'600	1'210'900	1'148'600	1'148'600
Elektrizitätswerk					
	332'900	404'400	421'200	408'800	358'200
Aufwand	6'802'900	6'693'600	6'687'300	6'704'800	6'759'100
Ertrag	7'135'800	7'098'000	7'108'500	7'113'600	7'117'300
Investitionsrechnung					
Kommunikationsnetz	310'000	1'040'000	1'040'000	1'040'000	990'000
Wasserversorgung	919'000	1'975'000	575'000	455'000	435'000
Elektrizitätswerk	1'635'200	1'647'200	800'000	580'000	480'000
Nettoinvestitionen	2'864'200	3'181'000	4'180'000	2'222'000	2'180'000

* Die öffentliche Beleuchtung wird im Kostendeckungsprinzip im Auftrag der Gemeinde Vilters-Wangs ausgeführt und ist kein eigentlicher Geschäftsbereich der TBVW.

Bericht der Geschäftsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2023 an die Bürgerversammlung der Gemeinde Vilters-Wangs

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir die Jahresrechnung der politischen Gemeinde Vilters-Wangs sowie den Gemeindeunternehmen Technische Betriebe Vilters-Wangs und dem Alters- und Pflegeheim Haus am Bach, bestehend aus Berichterstattung, Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang sowie die Amtsführung für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Rechnungsjahr und das Budget 2024 geprüft.

Verantwortung des Gemeinderates

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung und des Budgets und die Amtsführung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung der Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeinderat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Geschäftsprüfungskommission

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung und der Budgets sowie die Amtsführung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften vorgenommen. Die Prüfung haben wir so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden. Für die Prüfung der Jahresrechnung haben wir die Revisionsstelle BDO AG St. Gallen beauftragt.

Die Prüfergebnisse der Revisionsstelle BDO AG St. Gallen haben wir für unser Prüfungsurteil berücksichtigt.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung und die Amtsführung für das am 31. Dezember 2023 abgeschlossene Rechnungsjahr sowie das Budget 2024 den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Befähigung gemäss Art. 56 GG erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen. Aufgrund unserer Prüfungstätigkeit stellen wir folgende Anträge:

1. Die Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde Vilters-Wangs sowie den Gemeindeunternehmen Technische Betriebe Vilters-Wangs und dem Alters- und Pflegeheim Haus am Bach sei zu genehmigen.
2. Die Anträge des Rates über die Budgets der Gemeinde Vilters-Wangs sowie den Gemeindeunternehmen Technische Betriebe Vilters-Wangs und dem Alters- und Pflegeheim Haus am Bach sowie der Steuerfuss für das Rechnungsjahr 2024 seien zu genehmigen.

Wir danken dem Gemeinderat und allen Mitarbeitenden für die gute Erfüllung ihrer Aufgaben.

Wangs, 6. Februar 2024

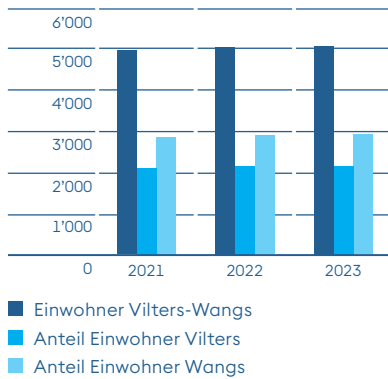
Die Geschäftsprüfungskommission

René Schnider (Präsident),
Stefan Zimmermann (Schreiber),
Dominic Hofer (Mitglied),
Peter Hofmann (Mitglied),
Stefan Rüttner (Mitglied)

Einwohneramt

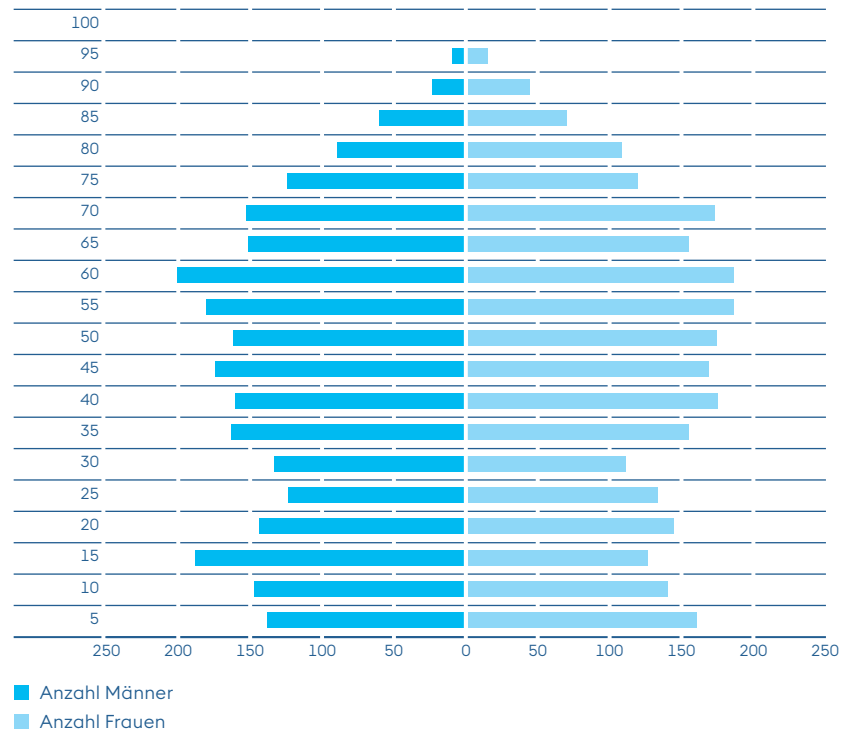
Die Bevölkerung hat in den letzten drei Jahren um 140 Personen oder 2.87 % zugenommen. Dies entspricht einem jährlichen durchschnittlichen Wachstum in den letzten drei Jahren von rund 0.96 %.

Einwohnerstatistik



	2021	2022	2023
Anzahl Einwohner	4'919	5'002	5'023
Bevölkerungsstand Vilters	2'084	2'132	2'130
- davon Männer	1'029	1'050	1'036
- davon Frauen	1'055	1'082	1'094
Veränderung in Vilters zum Vorjahr	+16	+48	-2
Bevölkerungsstand Wangs	2'835	2'870	2'893
- davon Männer	1'427	1'456	1'463
- davon Frauen	1'408	1'414	1'430
Veränderung in Wangs zum Vorjahr	+20	+35	+23
Zuzüge	291	397	355
Wegzüge	254	331	329
Geburten	54	44	38
Todesfälle	55	27	43
Ausländeranteil in %	16.55	17.13	17.10

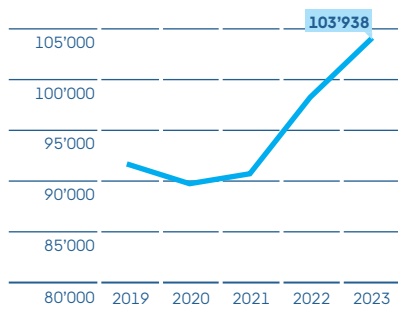
Alterspyramide in Jahren



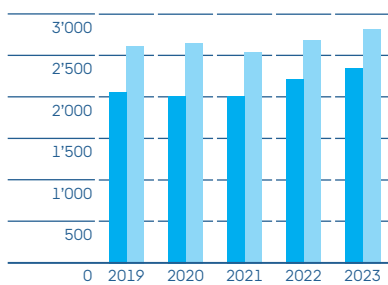
Steueramt

Die Steuerkraft steigt erneut an. Sie liegt aber weiterhin deutlich unter dem kantonalen Durchschnitt.

Entwicklung Steuerkraft 1%
in Franken



Steuerkraft
pro Einwohner



■ Vilters-Wangs
■ Durchschnitt Kanton St.Gallen

Die einfache Steuer (100%) ergibt sich, wenn das steuerbare Einkommen oder Vermögen mit dem im Gesetz festgelegten Steuersatz multipliziert wird. Für die Berechnung des effektiv geschuldeten Steuerbetrages wird die einfache Staatssteuer mit dem für das betreffende Steuerjahr gültigen Kantons-, Gemeinde- und Kirchensteuerfuss multipliziert.

Berechnung der Steuerkraft je Einwohner

$$\begin{aligned}
 & \text{Einfache Steuer natürliche Personen (inkl. Nachzahlungen)} \\
 + & \text{ einfache Steuer juristische Personen} \\
 + & \text{ einfache Steuer aus Quellensteuern} \\
 \hline
 = & \text{ Total einfache Steuer} \\
 \hline
 : & \text{ Anzahl Einwohner des Vorjahres} \\
 \hline
 = & \text{ Durchschnittliche Steuerkraft je Einwohner}
 \end{aligned}$$

Steuerkraft

	2019	2020	2021	2022	2023
Vilters-Wangs	2'065	2'021	2'015	2'229	2'361
Mels	2'000	2'124	2'102	2'183	2'257
Sargans	2'274	2'281	2'196	2'360	2'412
Durchschnitt Kanton St.Gallen	2'622	2'663	2'550	2'699	2'826

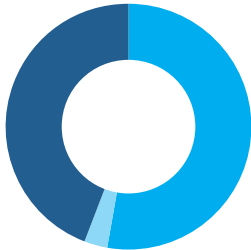
Kennzahlen

	2019	2020	2021	2022	2023
Steuerpflichtige	3'619	3'625	3'681	3'675	3'727
Steuerausstand in %	8.29	10.98	8.63	9.41	7.90
Veranlagungsstand in % (31.12.)	90.54	89.47	90.21	88.91	89.00
Veranlagungen Gemeinde-steueramt in %	74.45	73.73	72.02	72.19	71.00
Veranlagungen Kantonales Steueramt in %	25.55	26.28	27.98	27.81	29.00

Bauverwaltung

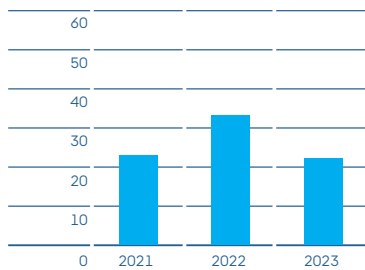
Die privaten Bauinvestitionen in der Gemeinde sind, bei einem Wert von rund 23 Millionen Franken, gegenüber dem Vorjahr um ca. 10 Millionen Franken gesunken.

Baueingaben
nach Verfahrensart 2023



- Ordentliches Verfahren **66**
- Vereinfachtes Verfahren **4**
- Meldeverfahren **55**

Deklarierte Bausumme
in Mio. Franken



Baubewilligungsverfahren

Die Anzahl eingereichter Baugesuche hat gegenüber dem Jahr 2022 um ca. 18 % abgenommen. Der Rückgang ist mehrheitlich den kleineren Bauvorhaben («übrige Bewilligungen») zuzuschreiben.

Baubewilligungsverfahren	2021	2022	2023
Einfamilienhäuser	9	12	7
Mehrfamilienhäuser	2	6	8
Industrie- und Gewerbebauten	0	0	2
Übrige Bewilligungen*	120	135	108
Total Baugesuche	131	153	125

* An-, Um- und Ausbauten, wärmetechnische Anlagen, Photovoltaikanlagen, landwirtschaftliche Bauten, Kleinbauten und Anlagen

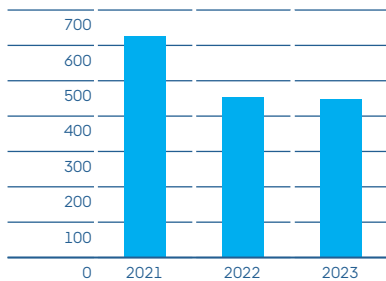
Baueingaben nach Verfahrensart	2021	2022	2023
Ordentliches Verfahren	77	85	66
Vereinfachtes Verfahren	13	7	4
Meldeverfahren	41	61	55

Bausummen	2021	2022	2023
Deklarierte Bausumme	23'636'500.00	33'685'000.00	22'902'000.00

Grundbuchamt

Gegenüber dem Vorjahr blieben die Anzahl Grundstücksgeschäfte auf stabilem Niveau. Die Handänderungen waren jedoch rückläufig. Im Jahr 2023 wurden keine grösseren Überbauungen erstellt, das Angebot an Wohneigentum bleibt knapp und die Immobilienpreise weiterhin hoch.

Grundbuchgeschäfte



Grundstücks-/Geschäftsstruktur

	2021	2022	2023
Total aktive Grundstücke	4'115	4'120	4'155
Liegenschaften	2'807	2'810	2'815
Stockwerkeigentumsgrundstücke	750	752	770
Miteigentumsgrundstücke	534	534	545
Selbständige und dauernde Rechte (Baurechte)	24	24	25
Grundbuchgeschäfte	625	453	446
Handänderungen (Kauf, Abtretung, Erbgang, Erbteilung etc.)	169	139	120
Errichtung/Erhöhung von Grundpfandrechten	112	84	77
Begründung von Dienstbarkeiten	17	11	27
Teilung/Vereinigung von Grundstücken, Grenzänderungen	9	5	6
Begründung von Stockwerk- und Miteigentum	2	1	5
Erträge			
Handänderungssteuer	Fr. 616'935	Fr. 507'400	Fr. 399'609
Grundbuchgebühren	Fr. 374'211	Fr. 359'373	Fr. 288'746
Grundstückgewinnsteuer	Fr. 655'393	Fr. 708'206	Fr. 893'285

Schätzungswesen

Das Fachteam, bestehend aus dem von der Gebäudeversicherung St.Gallen (GVSG) delegierten Baufachmann (nicht-landwirtschaftlicher Fachschätzer), dem landwirtschaftlichen Fachschätzer sowie dem Grundbuchverwalter, führte die alle 10 Jahre anstehenden Totalrevisionen und die angemeldeten Neu- und Zwischenbeurteilungen durch.

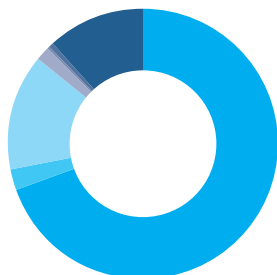
Das Grundbuchamt bedankt sich bei allen Grundeigentümern für das Verständnis und die Unterstützung bei der Schätzungstätigkeit.

	2021	2022	2023
Durchgeführte Tagfahrten	36	37	36
Geschätzte Grundstücke	452	552	442
Geschätzte Gebäude	269	281	312
Anzahl versicherte Gebäude	2'386	2'393	2'399
Versicherungswert aller Gebäude (in Millionen Franken)	1'403	1'455	1'596

Landwirtschaftsamt

Das Landwirtschaftsamt erhebt die landwirtschaftlichen Betriebsdaten. Diese Zahlen dienen zu Statistikzwecken, vor allem aber auch als Grundlage für die Berechnung und Auszahlung der landwirtschaftlichen Direktzahlungen und anderer Subventionen an die Landwirtschaft.

Tiergattungen 2023
in GVE



- Rinder **881**
- Pferde **32**
- Schafe **177**
- Ziegen **22**
- Alpakas **1**
- Schweine **7**
- Geflügel **147**

Die Gemeinde Vilters-Wangs beheimatet 34 direktzahlungsberechtigte Landwirtschaftsbetriebe (davon 3 Sömmerungsbetriebe) und 40 nichtkommerzielle Tierhalter. Die Betriebe bewirtschaften gemeinsam eine Fläche von 73'497 Aren (7.3 Mio. m²).

Tierstatistik (Auszug)

	2021	2022	2023
GVE*	1'245	1'248	1'267
Gattung (in Stück)			
Rinder	1'399	1'449	1'448
Pferde	63	64	66
Schafe	1'180	1'272	1'449
Ziegen	102	165	373
Alpakas	-	-	7
Schweine	35	45	40
Geflügel	34'225	34'104	35'105

* Grossvieheinheiten (Umrechnungsschlüssel zum Vergleich verschiedener Nutztiere auf Basis ihres Lebendgewichts; z.B. Milchkühe = 1 GVE, Schafe = 0.25 GVE, Mastpoulets = 0.004 GVE)

Auffuhrstatistik Gemeindeviehschau

	2020/2021	2022	2023
Teilnehmende Züchter	abgesagt	14	11
Anzahl aufgeführte Tiere	(Covid-19-Pandemie)	369	337

Landwirtschaftliche Beiträge

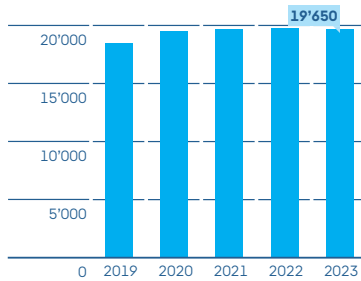
	2021	2022	2023
Direktzahlungen	2'080'740	2'089'833	2'115'147
GAöL-Beiträge*	19'058	17'324	20'965

* Gesetz über die Abgeltung ökologischer Leistungen (Bewirtschaftet werden für Massnahmen zum Schutz und Unterhalt von Biotopen sowie zum ökologischen Ausgleich entschädigt)

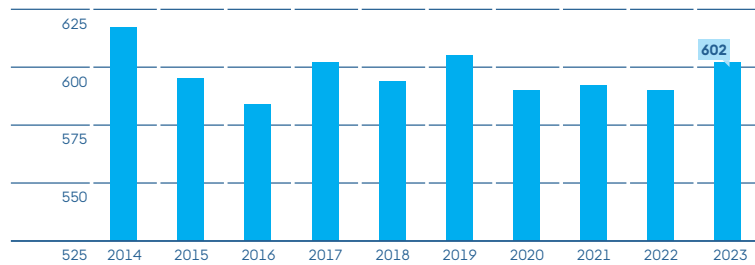
Schulverwaltung

Die Schule Vilters-Wangs ist Mitglied der Musikschule Sarganserland sowie der Logopädischen Vereinigung Sarganserland. Die Abrechnungen dieser beiden Institutionen können bei Bedarf bei der Schulverwaltung Vilters-Wangs bezogen werden.

Kosten pro Schüler
in Franken



Entwicklung der Schülerzahlen



Ferienplan 2024–2026

Schuljahr 2023/2024

Frühlingsferien	Sa. 06.04.2024	bis	So. 21.04.2024
Sommerferien	Sa. 06.07.2024	bis	So. 11.08.2024

Schuljahr 2024/2025

Beginn des Schuljahres: Montag, 12.08.2024

Herbstferien	Sa. 28.09.2024	bis	So. 20.10.2024
Weihnachtsferien	Sa. 21.12.2024	bis	So. 05.01.2025
Winterferien	Sa. 01.03.2025	bis	So. 09.03.2025
Frühlingsferien	Sa. 05.04.2025	bis	So. 20.04.2025
Sommerferien	Sa. 05.07.2025	bis	So. 10.08.2025

Schuljahr 2025/2026

Beginn des Schuljahres: Montag, 11.08.2025

Herbstferien	Sa. 27.09.2025	bis	So. 19.10.2025
Weihnachtsferien	Sa. 21.12.2025	bis	So. 04.01.2026
Winterferien	Sa. 14.02.2026	bis	So. 22.02.2026
Frühlingsferien	Sa. 04.04.2026	bis	So. 19.04.2026
Sommerferien	Sa. 04.07.2026	bis	So. 09.08.2026

Unterrichtsfreie Tage

(gemäss Art. 14 der Schulordnung)

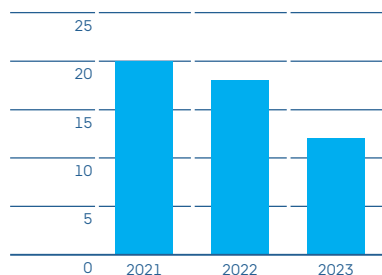
Antoniustag (17. Januar): ganzer Tag	ganze Schule
Schmutziger Donnerstag: ganzer Tag	ganze Schule
Freitag nach Schmutzigem Donnerstag: ganzer Tag	ganze Schule
Freitag nach Auffahrt: ganzer Tag	ganze Schule

Der Ferienplan ist auch unter www.vilters-wangs.ch abrufbar.

Schülerstatistik

	Klasse		1		2		3		4		5		6		Total
	Geschlecht	M	W	M	W	M	W	M	W	M	W	M	W		
Klassenlehrperson															
Kindergarten															111
Hobi Ramona/Schnyder Marianne		4	5	5	7										21
Laeri Sabrina/Erni Daniela		4	5	4	8										21
Luzi Nicole		4	5	2	10										21
Kohlweiss Carmen		3	5	3	4										15
Mullis Mirelle		3	6	3	4										16
Stauffer Sigrid		4	5	4	4										17
Einschulungsjahr															
Eicher Kerstin		11	3												14
Primarschule															
															310
Triet Gabriela		10	15												25
Hitz Lara				8	14										22
Tscharner Seraina						13	8								21
Troxler Angela								8	10						18
Wyrsh Helene								7	10						17
Egert Andreas										7	10				17
Lehner Marc												9	5		14
Schärer Marion												6	4		10
Willi Luca		13	10												23
Schlegel Nadine		6	3	7	3										19
Vesti Prisca				9	14										23
Good Christine						12	5								17
Marthy Ursula/Spadin Andrea						6	3	4	1						14
Jäger Jens								10	8						18
Senti Hedy										5	13				18
Anderseck Dorothee/Derungs Karin										4	4	2	4		14
Zollino Sandro												8	12		20
Realschule															
															52
Lehner Corinne		10	6												16
Asani Vlora				7	4										11
Schwitler Marinus						10	3								13
Stump Andrea						7	5								12
Sekundarschule															
															86
Schrepfer Andreas		8	8												16
Fischli Markus		8	7												15
Hobi Markus				9	9										18
Hörtner Markus				10	8										18
Bonderer Josef						10	9								19
Kinder in auswärtigen Schulen															
															29
Sonderschulen/Heime															10
Talentschulen															6
in anderen Schulgemeinden															4
in Privatschulen															9
Total															602

Einbürgerungen
in Personen



Bewilligungen und Beglaubigungen

	2021	2022	2023
Bewilligungen zur Verlegung der Schliessungszeiten für einen Anlass (Polizeistundeverlängerungen)	4*	13	19
Gastwirtschaftspatente für einen Anlass (Festwirtschaftsbewilligungen)	9*	33	41
Beglaubigungen	243	251	304

* Aufgrund der Corona-Pandemie wurden nur sehr wenige Anlässe geplant und durchgeführt. Deshalb konnten auch fast keine Bewilligungen ausgestellt werden.

Erfolgreiche Einbürgerungen nach Anzahl Personen

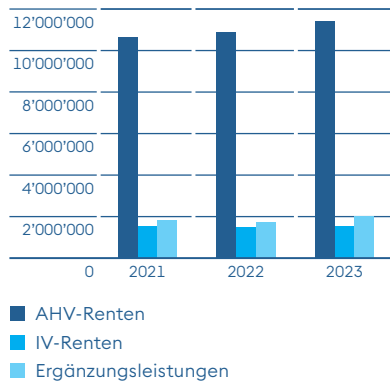
	2021	2022	2023
Allgemeine Einbürgerung Ausländer	10	12	6
Besondere Einbürgerung Ausländer (ausländische und staatenlose Jugendliche)	2	5	0
Allgemeine Einbürgerung Schweizer	1	0	0
Besondere Einbürgerung Schweizer mit Kantonsbürgerrecht	0	0	0
Besondere Einbürgerung Schweizer ohne Kantonsbürgerrecht	4	0	5
Erleichterte Einbürgerungen	3	1	1
Total	20	18	12

Nebst den Personen, die erfolgreich eingebürgert werden konnten, müssen auch Gesuche zurückgewiesen werden, weil entweder die formellen (Wohnsitzfristen, Aufenthaltsdauer etc.) oder die materiellen (Integrationskriterien, Sprachkenntnisse etc.) Voraussetzungen nicht erfüllt werden.

AHV-Zweigstelle

Pro Einwohnerin/Einwohner hat die Sozialversicherungsanstalt im Jahr 2023 in der Gemeinde Vilters-Wangs Fr. 3'048 (Vorjahr Fr. 2'874) an Sozialversicherungsleistungen ausbezahlt.

Geldleistungen
in Franken



Die Sozialversicherungsanstalt St. Gallen hat folgende Leistungen für Einwohnerinnen und Einwohner unserer Gemeinde ausgerichtet:

	2021	2022	2023
AHV-Renten	10'611'266	10'882'224	11'382'396
IV-Renten	1'508'302	1'457'672	1'544'559
Hilflosenentschädigung zur AHV	136'978	147'513	223'966
Hilflosenentschädigung zur IV	151'036	154'424	148'087
Ergänzungsleistungen zur AHV und IV	1'831'263	1'736'454	2'011'346
Total	14'238'845	14'378'287	15'310'354
Total pro Einwohner	2'894	2'874	3'048

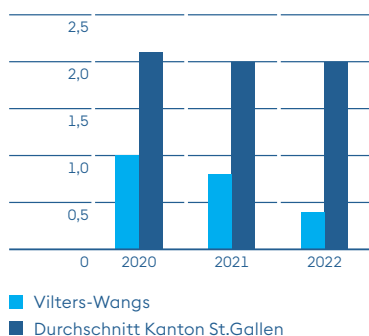
Im Kanton ausbezahlte Ergänzungsleistungen

	2021	2022	2023
Ergänzungsleistungen zur AHV und IV	333'597'160	339'315'747	355'261'872

Sozialamt

Das Sozialamt Vilters-Wangs leistet bei finanziellen Notlagen zweckmässige Geldhilfen an Menschen, die in der Gemeinde Vilters-Wangs leben. Zusammen mit den betroffenen Personen versucht das Sozialamt, die Ursachen der Schwierigkeiten zu bestimmen und diese zu beheben.

Sozialhilfequote der Gesamtbevölkerung
in %



Das Sozialamt bietet (gemäss Art. 12 der Bundesverfassung) «Hilfe zur Selbsthilfe», die zur Eigenständigkeit führen soll. Sozialhilfe kommt ausschliesslich subsidiär zum Tragen. Bevor finanzielle Sozialhilfe in Anspruch genommen werden kann, sind die eigenen Mittel wie Einkommen, Vermögen und eigene Arbeitskraft sowie Leistungen Dritter, Versicherungsleistungen und Unterhaltsansprüche auszuschöpfen.

Finanzielle Sozialhilfe wurde geleistet an

(Anzahl Fälle = Einzelpersonen, Ehepaare oder Familien)

	2021	2022	2023
	29	29	25

Nettoaufwand Sozialhilfe in der Gemeinde Vilters-Wangs

in Franken

	2021	2022	2023
	270'446	303'219	115'661

Nettoaufwand Alimentenbevorschussung

in Franken

	2021	2022	2023
	-32'567	44'400	44'894

Sozialhilfequote der Gesamtbevölkerung

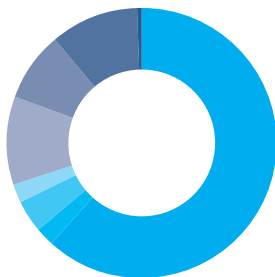
in Prozent

	2020	2021	2022
Vilters-Wangs	1.0	0.8	0.4
Durchschnitt Kanton SG	2.1	2.0	2.0

Regionales Zivilstandsamt Sarganserland

Das Zivilstandsamt Sarganserland mit Amtssitz in Vilters-Wangs, erfüllt alle zivilstandsrechtlichen Aufgaben der acht Gemeinden im Sarganserland. Es hat die Aufgabe, durch amtliche Beurkundung die persönliche und familienrechtliche Stellung der Menschen festzuhalten.

Eheschliessungen 2023
nach Trauungslokalitäten



- Wangs 111
- Quarten 4
- Walenstadt 7
- Flums 4
- Mels 19
- Sargans 15
- Bad Ragaz 19
- Pfäfers 1

Im Geschäftsjahr 2023 sind folgende Zivilstandsereignisse beurkundet worden:

Geschäftsfall	2021	2022	2023
Personenaufnahme ausländischer Personen im Schweizerischen Zivilstandsregister	197	159	158
Geburten	6	5	7
Todesfälle	373	333	302
Ehevorbereitungen	188	200	182
Vorbereitungen Partnerschaften	2	0*)	0*)
Eheschliessungen	178	184	177
Beurkundungen eingetragener Partnerschaften	2	0*)	0*)
Umwandlungen eingetragene Partnerschaften in eine Ehe	0*)	5	3
Anerkennungen	81	67	76
Bestimmung gemeinsame elterliche Sorge	75	65	72
Bürgerrechte (Einbürgerungen; erleichterte, ordentliche sowie Bürgerrechtsentlassungen)	279	194	319
Namenserklärungen	18	33	35
Eheaufösungen (Nachbeurkundung)	125	133	126
Überprüfungen Scheinehe, Verfahren, Rückweisungen	13	14	21
Überprüfungen Scheinpartnerschaften	1	0*)	0*)
Hinterlegung Vorsorgeaufträge	70	38	59

*) Gesetzesänderung: Ab dem 1. Juli 2022 können gleichgeschlechtliche Paare heiraten oder ihre bereits eingetragene Partnerschaft in eine Ehe umwandeln lassen. Seit diesem Datum ist es nicht mehr möglich, neue eingetragene Partnerschaften zu begründen. Paare können sich nur noch für die Ehe entscheiden.

Eheschliessungen und Beurkundung, resp. Umwandlung der eingetragenen Partnerschaften nach Orten (verschiedene Trauungsorte):

Ort	2021	2022	2023
Wangs (Amtssitz)	97	105	111
Quarten	4	2	4
Walenstadt	7	6	7
Flums	5	9	4
Mels	23	24	19
Sargans	18	12	15
Bad Ragaz	25	28	19
Pfäfers	1	3	1

IMPRESSUM

Herausgeber: Politische Gemeinde Vilters-Wangs

Redaktion: Gemeinderatskanzlei Vilters-Wangs

Gestaltung, Satz: Studio Risch AG, Flums

Bilder: Gemeinderatskanzlei

Fotostudio Gaby Müller, Sargans

Druck: SL Druck + Medien AG, Mels

Dieser Geschäftsbericht wurde klimaneutral hergestellt
auf FSC-zertifiziertem Papier.

Gemeinde Vilters-Wangs
Dorfstrasse 34, 7323 Wangs

Telefon 081 725 37 37
www.vilters-wangs.ch

