

Traktandum Nr. 4b

Gremium	Datum
Regionalversammlung (RV)	27. Juni 2024
Titel	Art des Geschäfts
a) Jahresrechnung 2023	a) Beschluss
b) Bericht des Rechnungsprüfungsorgans	b) Kenntnisnahme

Beilagen

- ▶ Jahresrechnung 2023 inkl. Vorbericht (Beilage 1)
- ▶ Bericht des Rechnungsprüfungsorgans (Beilage 2)

Sachverhalt

Erfolgsrechnung

2. Lesung	Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung
Ertrag	CHF 9'988'053.00	CHF 10'693'029.00	CHF 704'976.00
Aufwand	CHF 9'875'009.77	CHF 11'143'521.00	CHF 1'268'511.23
Nettoergebnis	CHF 113'043.23	CHF -450'492.00	CHF -563'535.23

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 113'043.23 ab.

Differenzbegründungen

Personalaufwand

Der Personalaufwand ist um knapp CHF 300'000.00 tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Personalkosten bewegen sich mit den Rückstellungen von Ferien- und Überzeitguthaben (gemäss gesetzlicher Vorgabe) unter dem Budget. In den Bereichen Raumplanung und Verkehr waren 2023 mehrere Stellen vakant.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand liegt mit rund CHF 900'000.00 unter dem Budget. Im Bereich Geschäftsstelle fielen in der Informatik tiefere Kosten an (CHF -16'000.00). Der Umbau der Geschäftsstelle fiel weniger umfangreich aus als geplant (CHF -40'000.00). Eingespart wurden auch die veranschlagten Umzugskosten von CHF 17'000.00. Bei den Dienstleistungen und Honoraren ist ein Gesamtminderaufwand von CHF 743'000.00 zu verzeichnen. Dieser ist vor allem auf die Nichtrealisierung oder zeitliche Verschiebung verschiedener Projekte zurückzuführen. Diese Minderausgaben führten gleichzeitig auch bei den Kantonsbeiträgen (Subventionen) zu Mindereinnahmen in der Höhe von CHF 576'000.00.

Bilanz

Die Bilanzsumme und gleichzeitig auch das Finanzvermögen betragen per 31. Dezember 2023 CHF 1'802'784.99 (Vorjahr: CHF 1'645'070.52). Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Zunahme von CHF 157'714.47.

Die Reduktion bei den flüssigen Mitteln und kurzfristigen Geldanlagen um CHF 53'212.20 auf neu CHF 907'553.40 (Vorjahr CHF 960'765.60) ist auf die aktive Rechnungsabgrenzung sowie laufende Verbindlichkeiten zurückzuführen.

Die Forderungen haben sich um CHF 120.00 erhöht und betragen neu CHF 12'543.00 (Vorjahr: CHF 12'423.00). Die aktive Rechnungsabgrenzung sind mit CHF 210'806.67 auf CHF 882'688.59 gestiegen

(Vorjahr: CHF 671'881.92). Es handelt sich hierbei um zugesicherte, jedoch noch nicht ausbezahlte kantonale Subventionsbeiträge.

Das Fremdkapital beträgt neu CHF 628'708.73 (Vorjahr: CHF 639'666.04). Bei den laufenden Verbindlichkeiten handelt es sich vorab um ausstehende Schlusszahlungen an Externe sowie an Mandatsnehmer der extern geführten Fachbereiche.

Das Eigenkapital (Sachgruppe 29 inkl. Spezialfinanzierung Wirtschaft und Regionalpolitik von total CHF 263'283.25) beträgt per 31. Dezember 2023 CHF 1'174'076.26 (Vorjahr: CHF 1'005'404.48).

Der massgebende Bilanzüberschuss Sachgruppe 299 beläuft sich auf CHF 910'793.01 (Vorjahr: 797'749.78).

Antrag

Die Geschäftsleitung

- a) beantragt der Regionalversammlung die Genehmigung der Jahresrechnung 2023 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 113'043.23.
- b) legt der Regionalversammlung den Bericht des Rechnungsprüfungsorgans zur Kenntnisnahme vor.