



Geschäftsbericht 2015

Kommentare zur Jahresrechnung Gemeinde

0 Bürgerschaft, Behörden, Verwaltung

000.310.01 / Büromaterial, Drucksachen

Diverse Drucksachen konnten wesentlich günstiger angeschafft werden bzw. konnten noch aus bestehenden Beständen verwendet werden.

020.318.02 / Diverse Auslagen

Weniger Auslagen und Treffen durch den Gemeinderat führen zum Minderaufwand.

020.318.05 / Gemeindestrategie-Klausuren

Der Gemeinderat hat nur eine von zwei geplanten Klausurtagungen durchgeführt.

020.318.10 / Innovationen/Projekte

Es wurden nur wenige spezifizierte Projekte ausgeführt.

030.300.01 / Löhne

Weniger Aufwendungen für Sitzungsgelder, Arbeitsgruppen, Vakanz im Schulrat

030.309.01 / Weiterbildung, übr. Personalaufwand, Schulschlussessen

Minderaufwand für Weiterbildungskosten, Schulprojekten und Schulanlässen; keine externen Beratungen

030.300.01 / Löhne

Weniger Aufwendungen für Sitzungsgelder, Arbeitsgruppen, Vakanz im Schulrat

030.309.01 / Weiterbildung, übr. Personalaufwand, Schlussessen

Minderaufwand für Weiterbildungskosten, Schulprojekten und Schulanlässen; keine externen Beratungen

040.310.03 / Amtliches Publikationsorgan

Seit Oktober wird das FLADE-Blatt anstelle des Anzeigers zu wesentlich günstigeren Konditionen gedruckt.

040.310.06 / Archivbewirtschaftung

Die externe Unterstützung durch Eberle AG – Büro für Geschichte, Archiv und Verwaltung – wurde im Jahr 2015 nicht in Anspruch genommen.

040.318.02 / Gebührenaufwand Einwohneramt

Gebühren für Amtshandlungen sind sehr schwierig zu budgetieren. Im Gegenzug sind die Einnahmen für Amtshandlungen entsprechend höher.

040.318.09 / Betreibungsgebühren

Aufgrund aktiver Bewirtschaftung älterer Verlustscheine sind höhere Kosten angefallen.

040.318.19 / Dienstleistungen Dritter

Aufwendungen für die Einarbeitung neuer Mitarbeiter durch externe Berater. (Nachtragskredit durch Gemeinderat)

040.434.01 / Vergütungen für Dienstleistungen

Zusätzlicher Ertrag durch Vergütungspauschale für Aufwendungen im Auftrag der Eduard Grüninger Stiftung.

040.434.02 / Vergütung für Verwaltungskosten Spitex

Die Spitex-Buchhaltung wird aktuell nicht durch die Gemeinde Flawil betreut.

040.436.02 / Rückerstattungen Sozialleistungen (EO)

Mehreinnahmen infolge verschiedener langfristigen krankheitsbedingter Abwesenheiten.

041.318.02 / Juristische Beratungen

Diverse zusätzliche juristische Beratungen im Zusammenhang mit Baubewilligungen führten zum Mehraufwand.

048.310.01 / Informatik / Unterhalt EDV-Programme, Lizenzen

Minderaufwand beim Einkauf verschiedener Softwarelizenzen und infolge geringerer Aufwendungen bei Softwarewartungen, im Unterhalt und in der Anschaffung.

048.311.01 / Anschaffung von Informatikmitteln

Der Minderaufwand kommt infolge einer nichtausgeführten Machbarkeitsstudie zustande.

048.315.01 / Unterhalt von Informatikmitteln

Die Hardwarewartung ohne Verträge musste nicht im budgetierten Ausmass beansprucht werden.

070.314.01 / Unterhalt Gemeindehaus

Vereinzelte Ersatz-Anschaffungen und Unterhaltsarbeiten wurden nicht durchgeführt.

080.318.01 / Jungbürgerfeier

Wesentlich weniger Teilnehmende an der Jungbürgerfeier als erwartet führten zum Minderaufwand.

080.318.02 / Repräsentationen

Minderaufwand infolge geringerer Aufwendungen.

1 Öffentliche Sicherheit

101.315.01 / Vermessungswerk, Unterhalt

Die vorgesehenen Transformationen diverser Geodaten (LV 95) wurden noch nicht durchgeführt und sind im 2016 neu budgetiert.

101.318.01 / Kosten Grundbuchgeometer

Die Kosten sind nicht im erwarteten Umfang angefallen.

160.430.01 / Schutzrauersatzabgaben

Die im 2014 eingenommenen Schutzraumabgaben wurden irrtümlicherweise nicht in die Schutzraumreserve eingelegt. Dies wurde nachgeholt.



2 Bildung

2110.302.06 / Treueprämien

Nachzahlungen Treueprämien gem. Empfehlung BLD; Nachtragkredit GR vom 22.09.2015

2110.302.08 / Deutsch an Fremdsprachige

Aufstockung DaZ im Kindergarten (Konzeptänderung); Nachtragskredit SR vom 18.06.2015

2120.302.01 / Löhne und Zulagen

Minderaufwand bei den Löhnen infolge Personalmutationen und 0% Teuerung

2120.302.06 / Treueprämien

Nachzahlungen Treueprämien gem. Empfehlung BLD; Nachtragkredit GR vom 22.09.2015

2120.303.01 / Sozialversicherungsbeiträge

Mehraufwand infolge zu tiefer Budgetierung.

2120.304.01 / Personalversicherungsbeiträge

Mehraufwand infolge zu tiefer Budgetierung.

2120.305.01 / Unfallversicherungsbeiträge

Mehraufwand infolge zu tiefer Budgetierung.

2120.310.01 / Lehrmittel-, Anschauungs- und Verbrauchsmaterial

Minderaufwand für Lehrmittel und Schulmaterial.

2120.436.02 / Rückerstattungen Sozialversicherungen

Mehreinnahmen infolge Krankentaggelder, Mutterschaftsentschädigungen und ausserordentliche Rückerstattungen der SVA im Zusammenhang mit dem Nettolohnausgleich.

2120.302.01 / Löhne

Minderaufwand bei den Löhnen infolge Personalmutationen und 0% Teuerung

2130.302.06 / Treueprämien

Nachzahlungen Treueprämien gem. Empfehlung BLD; Nachtragkredit GR vom 22.09.2015

2130.302.05 / Funktionszulagen

Entlastungslektionen für Funktionen werden im neuen Berufsauftrag nicht mehr separat verbucht (sind im Konto Löhne enthalten).

2130.302.07 / Stellvertretungen

Viele Stellvertretungen infolge Krankheit, Unfall, Mutterschaft und Bildungsurlaub.

2130.302.08 / Deutsch an Fremdsprachige

Weniger Aufwand für Deutschunterricht auf der Oberstufe; keine S+S in Deutschklasse Gossau.

2130.303.01 / Sozialversicherungsbeiträge

Mehraufwand infolge zu tiefer Budgetierung.

2130.304.01 / Personalversicherungsbeiträge

Mehraufwand infolge zu tiefer Budgetierung.

2130.310.01 / Lehrmittel-, Anschauungs- und Verbrauchsmaterial
Minderaufwand für Lehrmittel und Schulmaterial.

2130.436.02 / Rückerstattungen Sozialversicherungen
Mehreinnahmen infolge Krankentaggelder, Mutterschaftsentschädigungen und ausserordentliche Rückerstattungen der SVA im Zusammenhang mit dem Nettolohnausgleich.

2140.302.01 / Löhne
Markanter Rückgang an Musik-Unterrichtslektionen; entsprechend weniger Einnahmen bei den Elternbeiträgen im Konto 2140.433.01.

2140.302.06 / Treueprämien
Nachzahlungen Treueprämien gem. Empfehlung BLD; Nachtragkredit GR vom 22.09.2015

2140.315.01 / Mobilien + Instrumente Unterhalte
Klavier-Revisionen mussten nicht durchgeführt werden.

2140.433.01 / Elternbeiträge an Musikunterricht
Markanter Rückgang an Musik-Unterrichtslektionen; entsprechender Minderaufwand bei den Löhnen für Musik-Lehrpersonen im Konto 2140.302.01.

2140.433.02 / Beiträge von Erwachsenen
Mehr Kurse mit Erwachsenen wurden durchgeführt.

2150.302.04 / Löhne Kleinklassen
Minderaufwand bei den Löhnen infolge Personalmutationen und 0% Teuerung.

2150.302.06 / Treueprämien
Nachzahlungen Treueprämien gem. Empfehlung BLD; Nachtragkredit GR vom 22.09.2015

2150.302.07 / Stellvertretungen
Stellvertretungen infolge Krankheit, Unfall, Mutterschaft.

2150.352.01 / Heilpädagogische Früherziehung (HFE)
Mehr Kinder mit HFE.

2161.317.01 / Aufwand Schulreisen
Minderaufwand aufgrund Änderung Abrechnungsmodus (keine Vorauszahlungen mehr)

2163.317.01 / Sportwoche
Minderaufwand infolge Nichtdurchführung eines Lagers und vermehrter Teilnahme beim Programm ab Flawil.

2163.317.02 / Klassenlager
Minderaufwand, da (noch) nicht alle Lager stattgefunden haben.

2163.436.01 / Teilnehmerbeiträge Sportwoche
Minderertrag, da freiwilliges Wintersportlager nicht durchgeführt wurde.

2164.317.01 / Exkursionen, Neigungswoche, Schulschluss
Minderaufwand infolge Nichtausschöpfung der Kredite.

2180.301.02 / Löhne Schulleitungen
Minderaufwand bei den Löhnen infolge Personalmutationen und 0 % Teuerung.



2180.304.01 / Personalversicherungsbeiträge
Mehraufwand infolge zu tiefer Budgetierung.

2191.311.01 / Mobilien, Maschinen, Hard- Software
Minderaufwand Beschaffung Hard- und Software.

2191.315.01 / Mobilien- und Maschinenunterhalt
Minderaufwand Backup Exec Software.

2191.316.01 / Leasing und Mietgebühren, Mietleitungen
Mehrkosten Glasfasermieten TB Flawil.

2195.301.01 / Löhne und Zulagen Chauffeure
Minderaufwand infolge Personalmutation und wenig Bedarf an Stellvertretungen.

2196.301.01 / Löhne (TS)
Pensenerhöhung Koordinatorin TS; Nachtragskredit SR vom 24.02.2015 / Stellvertretungen infolge Krankheit und Mutterschaft.

2196.434.01 / Einnahmen Betreuung (Punktekarten)
Minderertrag infolge zu hoher Budgetierung.

2199.352.01 / Schulgelder für Primarschüler
Mehraufwand infolge vieler Aufenthalte von S+S in Spitalschulen und Tageskliniken.

2199.352.02 / Schulgelder für Oberstufenschüler inkl. Talentschüler
Mehraufwand infolge eines zusätzlichen Talentschülers und zwei Schülern im UG.

2199.352.03 / Schulgelder für Kleinklassenschüler, Time-Out
Minderaufwand infolge mehr externer Schüler in Timeout-Schule.

2199.352.04 / gesetzliche Sonderschulbeiträge
Mehraufwand infolge eines zusätzlichen Sonderschülers (1/2 Jahr).

2199.452.02 / Schulgeldertrag für Oberstufenschüler
Kantonsbeitrag für Beschulung von Flüchtlingen.

2199.452.04 / Schulgeldertrag für Kleinklassenschüler
Ertrag für eine nicht budgetierte auswärtige Kleinklassenschülerin.

3 Kultur, Freizeit, Sport

300.365.10 / Beiträge an Anlässe
Weniger Beiträge infolge weniger Anträge.

300.365.12 / Flawiler Preis
Geringerer Aufwand als erwartet.

302.436.01 / Rückerstattungen
Tiefe Aufwände im Bereich der STWEG führten zu einer tieferen Weiterverrechnung an die Evangelische Kirchgemeinde.

341.301.01 / Löhne

Mehraufwände infolge erhöhtem Personalbestand im ertragreichen Sommer.

341.312.01 / Wasser, Energie, Heizmaterial

Mehraufwände aufgrund Mehrauslastung im ertragreichen Sommer.

341.314.01 / Unterhalt Liegenschaft

Mehraufwände aufgrund Mehrauslastung im ertragreichen Sommer.

341.434.01 / Billetteinnahmen

Mehrerträge dank dem schönen und langen Sommer.

4 Gesundheit

410.361.01 / Gemeindeanteil

Die Kosten für die stationäre Pflegefinanzierung sind im 2015 unerwartet höher ausgefallen.

450.365.03 / Beitrag an Spitex Flawil

Erfreulicherweise hat die Spitex im 2015 ein wesentlich tieferes Defizit als erwartet zu verzeichnen.

5 Soziale Wohlfahrt

Aufgrund kantonaler Vorgaben mussten diverse Konten neu geschaffen werden, die keine Budgetzahlen aufweisen. Insgesamt liegt das Nettoergebnis für den Bereich Soziale Wohlfahrt um rund eine halbe Franken unter dem Budget. Hauptgründe für die Besserstellung sind Kostensparungen bei Fremdunterbringungen von Kindern und Jugendlichen. Ebenfalls haben unerwartete Nachzahlungen von Versicherungsleistungen aus Ansprüchen der letzten Jahre einen grossen Anteil an der Besserstellung. Insbesondere betrifft dies Leistungen der Invalidenversicherung sowie Ergänzungsleistungen.

6 Verkehr

621.312.01

Die Umstellung der Verrechnungsperiode der Technischen Betriebe Flawil vom hydrologischen Jahr auf ein Kalenderjahr führte zum Aufwand von 13 Monaten.

621.314.01

Die für 2016 geplante Sanierung des Steges in der Wyssbachschlucht musste 2015 notfallmässig durchgeführt werden. Der Gemeinderat hat einen entsprechenden Nachtragskredit genehmigt.

623.430.01

Eine Rechnung aus dem 2014 musste aufgrund von Einsprachen storniert bzw. rückerstattet werden.

623.481.01

Die Parkplatzreserve kann nur bis zum maximal möglichen Bestand bezogen werden, was dazu führt, dass die Funktion Parkplatz nicht ausgeglichen werden kann.

650.351.02

Die Kosten für den Tarifverbund Ostwind werden seit 2015 vom Kanton St. Gallen abgerechnet und sind im Beitrag an den Bund inbegriffen.

7 Umwelt, Raumordnung

710.352.03

Die Betriebskosten des Abwasserverbandes Flawil Degersheim Gossau sind um einiges tiefer ausgefallen als angenommen.

711.314.02

Der Unterhalt des Kanalisationsnetzes ist weniger aufwendig gewesen.

718.439.01

Aufgrund von mehr Hausanschlüssen ist der Ertrag höher ausgefallen ist.

720.352.02

Aufgrund tieferer Papiermengen sind die Kosten tiefer als erwartet.

740.318.01

Unterhaltskosten für Vertragsgräber und Urnenwände in der Höhe von rund 25'000 Franken wurden im 2014 irrtümlicherweise diesem Konto belastet

750.318.01

Die Projektierungskosten sind tiefer ausgefallen als erwartet.

780.461.01

Der Naturschutzbeitrag des Kantons St. Gallen ist im Vorjahresvergleich weniger hoch.

8 Volkswirtschaft

830.318.01

Der Grossteil der Kosten für die Erstellung der Homepage wird im 2016 anfallen.

9 Finanzen

911.444.02

Aufgrund der Anpassungen der Berechnungsgrundlagen im individuellen Sonderlastenausgleich und der gleichzeitig tieferen exogenen Kosten erhält die Gemeinde einen wesentlich tieferen Beitrag der 2. Stufe des Finanzausgleichs.

940.313.01

Verbrauchsmaterialien mussten nicht im erwarteten Umfang angeschafft werden.

940.314.01

Kosten im Zusammenhang mit der Sanierung der Reithalle führten zum Mehraufwand.



940.423.03

Vereinzelte Baurechtszinsen musste für drei Jahre rückwirkend verrechnet werden.

940.424.01

Es wurde die letzte Einheit im Annagarten verkauft. Weitere Buchgewinne sind nicht realisiert worden.

950.393.01

Verzinsung der Rücklagen der Spezialfinanzierungen Abwasser und Feuerwehr.

950.420.01

Die weltweite Zinsentwicklung war nicht vorhersehbar.