

Jahresrechnung 2023

Bericht Verwaltungsrat

Erfolgsrechnung

Investitionsrechnung

Bericht Geschäftsprüfungskommission





Zweckverband Feuerwehr Werdenberg Süd
Volksgartenstrasse 38
9470 Buchs SG

Inhaltsverzeichnis

Geschäftsbericht Verwaltungsratspräsident.....	Seite 4
Erfolgsrechnung.....	Seite 7
Investitionsrechnung.....	Seite 11
Bericht Geschäftsprüfungskommission.....	Seite 12

Geschäftsjahr 2023

Geschäftsbericht Verwaltungsratspräsident Feuerwehr Werdenberg Süd

Verwaltungsrat

Der Verwaltungsrat war im 2023 aufgrund der Geschehnisse rund um die Kündigung des ehemaligen Kommandanten der FWWS und dem geplanten Neubau in Rans/Oberräfis stärker gefordert als in den Vorjahren. Dies zeigte sich nicht zuletzt an der erhöhten Anzahl an Sitzungen. Der Verwaltungsrat traf sich im 2023 insgesamt an elf ordentlichen und ausserordentlichen Sitzungen um die teils kurzfristig zu behandelnden Geschäfte zu beschliessen.

Trotz der Umstände im laufenden Jahr konnte die Delegiertenversammlung am 28. September 2023 wie geplant durchgeführt werden und die Jahresrechnung 2022 und das Budget 2024 inklusive Investitionsplanung und Mehrjahresplanung genehmigt werden.

An dieser Stelle bedanke ich mich herzlich beim Verwaltungsrat für die engagierte Unterstützung des Präsidiums und der umsichtigen Mitgestaltung der Feuerwehr Werdenberg Süd.

Personelles

Anfangs April 2023 wurde der Verwaltungsrat mit der Kündigung des damaligen Kommandanten der FWWS konfrontiert. Aufgrund der Umstände, welche zur Kündigung geführt haben, wurde durch die GPK der FWWS eine externe Untersuchung eingeleitet. Diese konnte im August 2023 abgeschlossen und öffentlich kommuniziert werden. Zusätzlich zu dieser Prüfung wurde durch die Firma BDO in St. Gallen auch die ordentliche Jahresrechnung 2022 der FWWS geprüft und der Delegiertenversammlung zur Genehmigung vorgeschlagen.

Die vakante Stelle des Kommandanten wurde zu Beginn als «Kommando zu Dreien» durch die drei Kompaniekommandanten mit Ansprechperson Thomas Sturzenegger sichergestellt. Da sich die Suche nach einem neuen Kommandanten oder einer neuen Kommandantin hinauszögerte wurde auf Antrag des Kommandos Thomas Sturzenegger als Kommandant ad interim durch den Verwaltungsrat eingesetzt. Zusätzlich zum grossen Engagement der Festangestellten, insbesondere durch Michael Moser, konnte von Juli – Dezember 2023 eine befristete Stelle in der Sachbearbeitung durch Rosaria Votta besetzt werden.

Im Oktober 2023 konnte dann die Stelle des Kommandanten oder der Kommandantin öffentlich ausgeschrieben und besetzt werden. Thomas Sturzenegger setzte sich in einem mehrstufigen Verwahren klar durch und der Verwaltungsrat wählte ihn Mitte Dezember 2023 zum neuen Kommandanten der FWWS per 1. April 2024.

Im 2023 haben drei Offiziere der Feuerwehr Werdenberg Süd ihre Ausbildung zum Schweizerischen Feuerwehrinstructor erfolgreich abgeschlossen. Es sind dies: Michael Moser, Phillip Schwendener und Patrick Müntener – Herzliche Gratulation.

An dieser Stelle gebührt dem Kommando unter der Führung von Thomas Sturzenegger und den Festangestellten der FWWS ein besonderer Dank für ihren überaus engagierten Einsatz unter erschwerten Bedingungen im 2023.

Laufender Betrieb

Der Start ins 2023 war einsatztechnisch sehr intensiv mit mehreren grösseren Brandereignissen, welche die Einsatzbereitschaft der FWWS forderten. Diese Einsatzbereitschaft konnte auch nach den personellen Veränderungen im April 2023 vollends hochgehalten werden, was auch immer wieder von unseren Partnerorganisationen bestätigt wurde. An dieser Stelle ein grosses Dankschön an alle AdF's der FWWS, welche im 2023 Übungen besucht und Einsätze geleistet haben.

Die FWWS ist bekanntlich aktuell daran, die internen Strukturen und Prozesse mit externer Unterstützung durch die Firma GU-Sicherheit zu analysieren und entsprechend für die Zukunft anzupassen. Wir sind überzeugt, dass dies wichtig und richtig ist, um in Zukunft als Organisation noch besser aufgestellt zu sein.

Im Mai 2023 wurden wir einer ordentlichen Prüfung durch das Amt für Gemeinden und Bürgerschaft unterzogen. Diese Prüfung hat uns nebst eigenen Erkenntnissen wichtige Themen aufgezeigt, welche in dieser laufenden Organisationsentwicklung mitberücksichtigt und umgesetzt werden müssen.

Projekt Neubau Depot

Aktuell ist das Projekt Neubau Depot in Rans/Oberrädis etwas ins Stocken geraten. Dies daher, da wir uns entschieden haben, die Erreichung der Schutzziele gemäss Feuerwehrkonzeption 2030 ab geplantem Standort neu zu überprüfen. Diese Risikobeurteilung, welche extern für die FWWS gemacht wird, wird wegweisend sein für das geplante Projekt. Meilensteine in diesem Projekt waren im 2023 die Folgenden:

- Juni 2023: Jurierung Siegerprojekt des Projektwettbewerbes
- November 2023: Vorstellung Siegerprojekt bei der Mannschaft der FWWS, den direkten Anwohnern in Rans/Oberrädis und die Vernissage mit öffentlicher Ausstellung über zehn Tage im Depot in Buchs.
- Dezember 2023: Beschluss der RBVSK zuhanden der Räte der sechs Werdenberger Gemeinden, dass der Zivilschutz als Mieter in den geplanten Neubau einziehen soll.

Ausblick aufs 2024

Im 2024 wird es für uns als Organisation entscheidend sein, dass wir unsere internen Strukturen und Prozesse schärfen und festigen, die neue Führung der FWWS ab April 2024 greift und wir einen neuen Kompaniekommandanten für die Kompanie Mitte finden und dass wir im Projekt Neubau Depot Planungssicherheit erlangen. Die Arbeit wird uns nicht ausgehen – gehen wir's gemeinsam an.

Im Dezember 2023

Markus Hofmänner

Verwaltungsratspräsident FWWS

Jahresrechnung 2023

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Jahres- rechnung 2023	Budget 2023	Jahres- rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung Budget in CHF	Abweichung Budget in %
Aufwandpositionen							
30100	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	1'123'717.00	1'140'000.00	1'082'878.60	991'000.00	-16'283.00	-1.43%
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'354.60	42'000.00	39'643.15	30'000.00	-645.40	-1.54%
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'051.20	51'000.00	49'468.80	50'000.00	-2'948.80	-5.78%
30531	AG-Beiträge an Unfall- und Krankentaggeldversicherungen	7'473.95	9'000.00	7'176.25	9'000.00	-1'526.05	-16.96%
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'363.25	11'000.00	10'784.90	7'200.00	363.25	3.30%
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	41'999.16	30'000.00	53'182.80	40'000.00	11'999.16	40.00%
30910	Personalwerbung	7'014.55	0.00	0.00	0.00	7'014.55	100.00%
30990	Übriger Personalaufwand	74'101.43	70'000.00	56'094.10	63'000.00	4'101.43	5.86%
31000	Büromaterial	7'958.32	13'000.00	9'464.81	25'000.00	-5'041.68	-38.78%
31010	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	106'773.33	80'000.00	89'824.27	90'000.00	26'773.33	33.47%
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'251.00	85'000.00	86'023.98	110'000.00	-50'749.00	-59.70%
31120	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'786.45	25'000.00	40'179.20	45'000.00	-4'213.55	-16.85%
31130	Anschaffung Hardware	2'722.60	5'000.00	4'006.60	8'000.00	-2'277.40	-45.55%
31130	Anschaffung Software	487.17	0.00	0.00	0.00	487.17	100.00%
31201	Strom	25'304.80	21'000.00	15'179.45	15'000.00	4'304.80	20.50%
31202	Wasser	-1'521.05	3'000.00	1'968.75	4'000.00	-4'521.05	-150.70%

Jahresrechnung 2023

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Jahres- rechnung 2023	Budget 2023	Jahres- rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung Budget in CHF	Abweichung Budget in %
31203	Abwasser	322.10	5'000.00	4'237.10	6'000.00	-4'677.90	-93.56%
31204	Energie	30'851.65	30'000.00	27'232.55	20'000.00	851.65	2.84%
31300	Dienstleistungen Dritter	172'728.96	133'000.00	104'727.22	92'000.00	39'728.96	29.87%
31301	Telefon, Porti, Kontogebühren	9'595.10	11'000.00	10'072.61	8'000.00	-1'404.90	-12.77%
31340	Sachversicherungsprämien	44'685.25	42'000.00	39'039.70	46'000.00	2'685.25	6.39%
31370	Steuern und Abgaben	2'464.04	2'000.00	4'891.99	9'300.00	464.04	23.20%
31441	Betrieblicher Unterhalt	1'834.00	5'000.00	7'534.80	7'000.00	-3'166.00	-63.32%
31442	Bauliche Veränderungen und Erneuerungen	1'040.00	1'000.00	0.00	0.00	40.00	4.00%
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	128'351.23	100'000.00	141'473.11	130'000.00	28'351.23	28.35%
31610	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'986.00	0.00	4'945.40	0.00	7'986.00	100.00%
31700	Reisekosten und Spesen	1'600.00	5'000.00	12'264.20	13'200.00	-3'400.00	-68.00%
33000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	301'972.50	300'000.00	311'954.39	350'000.00	1'972.50	0.66%
36110	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	155.10	14'000.00	5'700.00	7'000.00	-13'844.90	-98.89%
36310	Beiträge an Kantone und Konkordate	15'229.85	12'000.00	15'238.44	12'000.00	3'229.85	26.92%
39400	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0.00	1'000.00	2'099.25	0.00	-1'000.00	-100.00%
Zwischentotal Aufwandpositionen		2'270'653.54	2'246'000.00	2'237'286.42	2'187'700.00	24'653.54	1.10%

Jahresrechnung 2023

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Jahres- rechnung 2023	Budget 2023	Jahres- rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung Budget in CHF	Abweichung Budget in %
Ertragspositionen							
42400	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	267'587.10	202'000.00	182'874.96	70'000.00	65'587.10	32.47%
42500	Verkäufe	141'496.10	20'000.00	37'110.85	10'000.00	121'496.10	607.48%
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	14'326.02	0.00	37'110.85	10'000.00	14'326.02	0.00%
42601	Versicherungsleistungen	9'073.40	0.00	37'110.85	10'000.00	9'073.40	0.00%
42700	Bussen	2'320.00	1'000.00	1'450.00	1'000.00	1'320.00	132.00%
44010	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	3.02	0.00	44.33	0.00	3.02	100.00%
44700	Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften VV	4'500.00	0.00	18'950.00	0.00	4'500.00	100.00%
46120	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	15'305.85	0.00	0.00	0.00	15'305.85	0.00%
46310	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	156'410.72	188'000.00	185'448.36	144'750.00	-31'589.28	-16.80%
46311	Beiträge Kanton Einsatz Nationalstrassen	45'225.00	40'000.00	45'225.00	35'000.00	5'225.00	13.06%
46990	Rückverteilung CO2 Abgaben	399.10	0.00	0.00	0.00	399.10	0.00%
Zwischentotal Ertragspositionen		656'646.31	451'000.00	545'325.20	280'750.00	205'646.31	45.60%
Gesamttotal Ergebnis Zweckverband		1'614'007.23	1'795'000.00	1'691'961.22	1'906'950.00	-180'992.77	-10.08%

Jahresrechnung 2023

Erfolgsrechnung

Konto	Bezeichnung	Jahres- rechnung 2023	Budget 2023	Jahres- rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung Budget in CHF	Abweichung Budget in %
Kostenaufteilung Zweckverband nach Trägergemeinden							
		Einwohner per 31.12.2022	Einwohner per 31.12.2021	Einwohner per 31.12.2022	Einwohner per 31.12.2020	Anteil in % des Jahres 2024	Anteil in CHF des Jahres 2023
	Finanzierungsanteil Wartau	5'348	5'266	5'348	5'269	22.13%	357'228.43
	Finanzierungsanteil Sevelen	5'322	5'215	5'322	5'133	22.03%	355'491.72
	Finanzierungsanteil Buchs	13'493	13'178	13'493	12'921	55.84%	901'287.07
	Gesamttotal	24'163	23'659	24'163	23'323	100.00%	1'614'007.23

Jahresrechnung 2023

Investitionen

Konto	Bezeichnung	Jahresrechnung 2023	Budget 2023	Gesamtprojekt- kosten
90008	Projekt Neubau Feuerwehrdepot	264'815.70	0.00	426'891.85
90011	Einsatzleitungsfahrzeug	0.00	200'000.00	0.00
90012	Ersatz Komponenten Atemschutzgeräte	60'102.70	35'000.00	60'102.70
90015	Fahrzeugbeschriftungen	7'819.05	0.00	7'819.05
<i>(Investitionen teilweise mittels zusätzlichen Krediten aus Vorjahren.)</i>				
	Gesamtinvestitionen pro Jahr	332'737.45	235'000.00	

Bericht und Antrag der Kontrollkommission der FWWS zur Rechnung 2023 zu Handen der
Delegiertenversammlung

Geschätzte Delegierte

Im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen haben wir die Buchführung, die Jahresrechnung und die Amts- bzw. Geschäftsführung für das Rechnungsjahr 2023 der Feuerwehr Werdenberg Süd geprüft. Die Prüfung der Buchhaltung und Jahresrechnung erfolgte dabei durch die externe Kontrollstelle BDO AG, St.Gallen.

Der Verwaltungsrat ist für die Jahresrechnung und die Amtsführung der FWWS verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, die Jahresrechnung und die Amts- bzw. Geschäftsführung zu prüfen und zu beurteilen.

Die externe Kontrollstelle prüfte die Posten und Ausgaben der Jahresrechnung mithilfe von Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilte sie die Anwendung der massgebenden Haushaltsvorschriften, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnungen als Ganzes.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Buchführung, die Amtsführung und die Jahresrechnung, den gesetzlichen Bestimmungen.

Wir bestätigen, dass die Anforderungen an die Befähigung gemäss Art. 56 GG durch uns und die externe Kontrollstelle erfüllt sind und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Antrag

Aufgrund unserer Prüfungstätigkeit stellen wir folgenden Antrag:

1. Die Jahresrechnung 2023 der FFWS, bestehend aus der Rechnung mit Aufwendungen in Höhe von CHF 2'270'654, Erträgen in Höhe von CHF 2'266'151 und einem Finanzertrag in Höhe von CHF 4'503 sei zu genehmigen.

Buchs, 26.5.2024

Die Kontrollkommission



Friedrich von Toggenburg



Jakob Bollhalder



Christian Dürr