



Gemeinderat

Auszug aus dem Protokoll vom 14. September 2022

Beschluss Nr. 2022-186 | Registraturplan Nr. 10.07 | CMIAXIOMA Laufnummer 2022-169 |
IDG-Status: Öffentlich

Gemeinde Bauma; Budget 2023; 2. Lesung; Verabschiedung zu Händen der Gemein- deversammlung

Das Budget 2023 wurde unter Beizug der Ressortvorsteher und Ressortvorsteherinnen, des Gemeindeschreibers sowie der Abteilungsleiter und Abteilungsleiterinnen erarbeitet. Der Finanz- und Steuerausschuss (FISA) hat die Eckwerte am 17. August 2022 eingehend beraten und das weitere Vorgehen zu Händen der gemeinderätlichen Beschlussfassung verabschiedet..

Der Gemeinderat hat anlässlich der Sitzung vom 24. August 2022 den Budgetentwurf in erster Lesung eingehend beraten. Dabei zeigte die Erfolgsrechnung einen hohen Gewinn von CHF 3,75 Mio. Die Erwägungen des Gemeinderates gemäss GRB Nr. 2022-168 sind in das überarbeitete Budget eingeflossen. Zwischenzeitlich sind noch weitere Posten aufgetaucht, die es ebenfalls zu berücksichtigen galt.

Die Eckwerte des Entwurfs des Budgets 2023 (Stand 9. September 2022) der Gemeinde Bauma präsentieren sich somit wie folgt:

	Budget 23	Budget 22	Rechnung 21
Rechnung			
Total Ertrag	46'533'785.85	41'115'643.14	42'746'982.46
Total Aufwand	46'469'116.33	41'077'943.46	40'058'374.82
Ergebnis	64'669.52	37'699.68	2'688'607.64
Investitionsrechnung			
Nettoinvestitionen VV	12'298'500.00	10'443'000.00	3'173'168.45
Nettoinvestitionen FV	380'000.00	357'000.00	1'756'237.95
Gesamtinvestitionen netto	12'678'500.00	10'800'000.00	4'929'406.40
Finanzierung			
Abschreibungen	2'915'185.46	2'111'185.02	2'163'628.88
Überschuss Erfolgsrechnung	64'669.52	37'699.68	2'688'607.64
Nettoinvestitionen gesamt	-12'678'500.00	-10'800'000.00	-4'929'406.40
Finanzierungsfehlbetrag II	9'689'645.02	8'665'115.30	77'169.88
Finanzierungsüberschuss			

Steuerfuss

Die vorstehenden Zahlen des Budgets 2023 basieren auf einem Steuerfuss von 120% (Budget 2021: 120%) des voraussichtlichen einfachen Staatssteuerertrages.



Nachfolgende Darstellung zeigt die Funktionen inkl. Abweichungen gegenüber dem Budget 2021:

Abweichungen pro Funktionen Erfolgsrechnung in CHF	Budget 23	Budget 22	Abweichung	in %
0 Allgemeine Verwaltung	4'741'484.60	2'784'275.13	1'957'209.47	70.30
1 öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'083'111.63	990'381.42	92'730.21	9.36
2 Bildung	12'480'243.86	11'994'843.59	485'400.27	4.05
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'033'820.14	1'329'713.87	-295'893.73	-22.25
4 Gesundheit	1'97'600.00	1'783'509.35	154'090.65	8.64
5 Soziale Sicherheit	3'611'928.48	3'723'673.45	-111'744.97	-3.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'362'482.46	2'281'941.28	-919'458.82	-40.29
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'023'781.54	832'998.77	190'782.77	22.90
8 Volkswirtschaft	-140'593.29	-167'393.54	26'800.25	-16.01
9 Finanzen und Steuern	-27'133'859.42	-25'553'943.32	-1'579'916.10	6.18

Die Funktionen 8 und 9 erwirtschaften einen Ertrag, deshalb gelten Umkehrregeln. Positive Veränderung = weniger Ertrag; Negative Veränderung = mehr Ertrag

Nachfolgende Darstellung zeigt die Funktionen inkl. Abweichungen gegenüber der Rechnung 2021:

Abweichungen pro Funktionen Erfolgsrechnung in CHF	Budget 23	Rechnung 21	Abweichung	in %
0 Allgemeine Verwaltung	4'741'484.60	2'213'418.56	2'528'066.04	114.21
1 öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'083'111.63	886'374.16	196'737.47	22.19
2 Bildung	12'480'243.86	11'484'693.05	995'550.81	8.67
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'033'820.14	1'332'463.17	-298'643.03	-22.41
4 Gesundheit	1'937'600.00	1'822'141.35	115'458.65	6.33
5 Soziale Sicherheit	3'611'928.48	3'742'566.07	-130'637.59	-3.49
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'362'482.46	2'211'996.55	-849'514.09	-38.40
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'023'781.54	815'744.88	208'036.66	25.50
8 Volkswirtschaft	-140'593.29	-266'919.65	126'326.36	-47.32
9 Finanzen und Steuern	-27'133'859.42	-24'242'478.14	-2'891'381.28	11.93

Die Funktionen 8 und 9 erwirtschaften einen Ertrag, deshalb gelten Umkehrregeln. Positive Veränderung = weniger Ertrag; Negative Veränderung = mehr Ertrag



Nachfolgende Darstellung zeigt die Funktionen inkl. Abweichungen gegenüber der 1. Lesung

Abweichungen pro Funktionen Erfolgsrechnung in CHF	Budget 23 2. Lesung	Budget 23 1. Lesung	Abweichung
0 Allgemeine Verwaltung	4'741'484.60	2'746'927.02	1'994'557.58
1 öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'083'111.63	1'044'311.63	38'800.00
2 Bildung	12'480'243.86	12'193'297.46	286'946.40
3 Kultur, Sport und Freizeit	1'033'820.14	1'027'920.14	5'900.00
4 Gesundheit	1'937'600.00	1'935'500.00	2'100.00
5 Soziale Sicherheit	3'611'928.48	3'612'180.00	-251.52
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'362'482.46	1'316'182.46	46'300.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	1'023'781.54	894'850.04	128'931.50
8 Volkswirtschaft	-140'593.29	-141'093.29	500.00
9 Finanzen und Steuern	-27'133'859.42	-24'630'075.46	-2'503'783.96

Folgende Änderungen sind gegenüber der 1. Lesung vorgenommen worden.

Funkti- on/Sachkonto	Gewinn 1. Lesung	3'753'110.48
0290.	Vorfinanzierung Werkhof	-1'900'000.00
0220 + 0290	Teuerung, individuelle Lohnanpassungen, Senkung Eintrittsschwelle BVK für Teilzeitmitarbeitende und Abschreibungen	-94'557.58
1400	Erfassung der Kosten für Betriebsamt Wila und eigener Kostenanteil Zivilstandsamt	-38'800.00
2110	Erhöhung Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden sowie Beiträgen von Kantonen	+68'500.00
2120	Erhöhung Löhne DAZ, Erhöhung Abschreibungen und Anpassungen bei den Entschädigungen von Gemeinden	-145'500.00
2130	Erhöhung Löhne DAZ, Erhöhung Abschreibungen und Anpassungen bei den Beiträgen an Gemeinden	-131'000.00
219X	Div. Kleinere Anpassungen	-78'946.40
6	Erhöhung Löhne und Abschreibungen	-46'300.00
7	Erhöhung Löhne und Abschreibungen	-128'931.50
9300.4621.50	Anpassung Finanzausgleich	-867'795.00
9300.4621.62	Anpassung geografisch topografischer Sonderlastenausgleich	-7'662.00
9999.9000.00	Gewinnveränderung durch Budgetanpassungen bei den Abschreibungen	-317'448.48
	Ertragsüberschuss/Gewinn 2. Lesung	64'669.52

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen wurden auf CHF 12'298'500.00 um CHF 360'000.00 für den Leitungsersatz obere Langfurri bis Gfellstrasse (koordiniert mit Swisscom-Projekt/Breitbandanschliessung Sternenbergr) erhöht.



Stellenplan

Nachfolgend aufgelistet ist der angepasste Stellenplan.

Vollzeitstellen	Budget	
	2023	2022

Bereiche	Vollzeitstellen	Vollzeitstellen-
Allgemeine Verwaltung	13.68	13.31
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.04	2.90
Bildung	22.95	22.91
Kultur, Sport und Freizeit	3.67	3.29
Gesundheit (neu inkl. Spitex)	58.20	46.50
Soziale Sicherheit	6.00	6.00
Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3.23	2.85
Umweltschutz und Raumordnung	7.36	6.49
Volkswirtschaft	1.81	1.81
Finanzen und Steuern	1.02	1.02
Total Gemeinde Bauma	120.97	107.10

Bildung kantonale Anstellung 43.02 43.02

Erwägungen

Der Ressortvorsteher Finanzen resümiert rückblickend den Budgetprozess. Seit der 1. Lesung des Budgets resultierten grössere negative Veränderungen bei den Abschreibungen und beim Finanzausgleich. Dank der präzisen Budgetierung aller Ressorts bereits bei der ersten Lesung ist es gelungen, nicht nur das Budget ausgeglichen zu gestalten, sondern einen Überschuss auszuweisen. Die Einlage in die Vorfinanzierung für den Werkhof von CHF 1'900'000.00 wurde damit ermöglicht. Es resultiert eine schwarze Null von CHF 64'669.52.

Der vorliegende Budgetentwurf kann, wie er aus der Beratung hervorgegangen ist, genehmigt werden.

Beschluss

Der Gemeindeversammlung vom 12. Dezember 2022 werden folgende Anträge unterbreitet:

1. Der Steuerfuss wird auf 120% des voraussichtlichen einfachen Steuerertrages festgesetzt.
2. Das Budget der Politischen Gemeinde Bauma wird genehmigt.
3. Die internen Zinsen werden ab dem 1. Januar 2023 mit 0.75% des jeweiligen Bilanzwertes gemäss Eingangsbilanz des Rechnungsjahres berechnet.



4. Mitteilung an:
- Rechnungsprüfungskommission Bauma, Herr Daniel Schmidt, Präsident; Wolfsbergstrasse 61, 8494 Bauma; unter Beilage der Unterlagen; durch die Abteilung Finanzen
 - Ressortvorsteher Finanzen; zur Kenntnis
 - Abteilungsleitende und Heimleiter Alters- und Pflegeheim Böndler; zur Kenntnis
 - Abteilung Finanzen; unter Beilage der Unterlagen; zum Vollzug und zur Ablage im Vorarchiv (Registraturplan Nr. 10.07)
 - Abteilung Präsidiales+Sicherheit; zur Ablage im Vorarchiv (Registraturplan Nr. 16.04.0)

Gemeinderat Bauma

Andreas Sudler
Gemeindepräsident

Roberto Fröhlich
Gemeindeschreiber

Versand: 20. September 2022