Gemeinde
BAUMA

Gemeinderat

Auszug aus dem Protokoll vom 15. September 2021

Beschluss Nr. 2021-183 l Registraturplan Nr. 10.07 l CMIAXIOMA Laufnummer 2021-185 | IDG-Status: Öffentlich

Gemeinde Bauma; Budget 2022; 2. Lesung; Verabschiedung zu Handen der Gemeindeversammlung

Gestützt auf Art. 51 lit. b der Geschäftsordnung des Gemeinderates wurde das Budget 2022 unter Beizug der Ressortvorsteher und Ressortvorsteherinnen, des Gemeindeschreibers sowie der Abteilungsleiter und Abteilungsleiterinnen erarbeitet.

Der Gemeinderat hat anlässlich der Sitzung vom 25. August 2021 den Budgetentwurf in erster Lesung eingehend beraten. Dabei zeigte die Erfolgsrechnung einen hohen Gewinn von CHF 0.8 Mio., den es auf CHF 150'000.00 zu senken galt. Die Erwägungen wurden gemäss GRB Nr. 2021-185 umgesetzt. Zwischenzeitlich sind noch weitere Posten aufgetaucht, die es zu berücksichtigen galt.

Die Eckwerte des Entwurfs des Budgets 2022 (Stand 10. September 2021) der Gemeinde Bauma präsentieren sich somit wie folgt:

	Budget 22	Budget 21	Rechnung 20
Rechnung			
Total Ertrag	40'765'643.14	40'447'911.11	50'697'602.53
Total Aufwand	40'757'943.46	40'413'188.25	48'883'681.06
Ergebnis	7'699.68	34'722.86	1'813'921.47
Investitionsrechnung			
Nettoinvestitionen VV	10'503'000.00	5'801'300.00	2'519'516.84
Nettoinvestitionen FV	357'000.00	50'000.00	-1'819'211.10
Gesamtinvestitionen netto	10'860'000.00	5'851'300.00	700'305.74
Finanzierung			
Abschreibungen VV	2'141'185.02	1'804'664.07	2'127'182.71
Überschuss Erfolgsrechnung	7'699.68	34'722.86	1'813'921.47
Nettoinvestitionen gesamt	-10'860'000.00	-5'851'300.00	-700'305.74
Finanzierungsfehlbetrag II	-8'711'115.30	-4'011'913.07	
Finanzierungsüberschuss			3'240'798.44

Steuerfuss
Die vorstehenden Zahlen des Budgets 2022 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 22	Budget 21	Abweichung	in %
0 Allgemeine Verwaltung	2'814'275.13	2'698'638.57	115'636.56	4.28
1 öffentliche Ordnung und Sicherheit	990'381.42	850'711.15	139'670.27	16.42
2 Bildung	11'994'843.59	11'710'012.95	284'830.64	2.43
3 Kultur, Sport und Freizeit	979'713.87	1'135'263.79	-155'549.92	-13.70
4 Gesundheit	1'783'509.35	1'751'000.00	32'509.35	1.86
5 Soziale Sicherheit	3'723'673.45	4'213'115.00	-489'4441.55	-11.62
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'281'941.28	2'012'494.94	296'446.34	13.39
7 Umweltschutz und Raumordnung	832'998.77	769'566.69	63'432.08	8.24
8 Volkswirtschaft	-167'393.54	-198'450.09	31'056.55	-15.65
9 Finanzen und Steuern	-25'233'943.32	-24'942'353.00	-291'590.32	1.17

Nachfolgende Darstellung zeigt die Funktionen inkl. Abweichungen gegenüber der Rechnung 2020:

Abweichungen pro Funktionen Erfolgsrechnung in CHF	Budget 22	Rechnung 20	Abweichung	in %
0 Allgemeine Verwaltung	2'814'275.13	2'482'573.54	331'701.59	13.36
1 öffentliche Ordnung und Sicherheit	990'381.42	921'694.79	68'686.63	7.45
2 Bildung	11'994'843.59	11'761'958.60	232'884.99	1.98
3 Kultur, Sport und Freizeit	979'713.87	2'685'094.76	-1'705'380.89	-63.51
4 Gesundheit	1'783'509.35	1'816'302.70	-32'793.35	-1.81
5 Soziale Sicherheit	3'723'673.45	4'323'554.31	-599'880.86	-13.87
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'281'941.28	1'876'542.76	405'398.52	21.60
7 Umweltschutz und Raumordnung	832'998.77	621'682.31	211'316.46	33.99
8 Volkswirtschaft	-167'393.54	-625'033.94	457'640.40	-73.22
9 Finanzen und Steuern	-25'233'943.32	-25'864'369.83	630'426.51	-2.44

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

Abweichungen pro Funktionen Erfolgsrechnung in CHF	Budget 22 2. Lesung	Budget 22 1. Lesung	Abweichung
0 Allgemeine Verwaltung	2'814'275.13	2'775'381.51	38'893.62
1 öffentliche Ordnung und Sicherheit	990'381.42	972'952.36	17'429.06
2 Bildung	11'994'843.59	11'838'324.67	156'518.92
3 Kultur, Sport und Freizeit	979'713.87	976'944.05	2'769.82
4 Gesundheit	1'783'509.35	1'783'509.35	0.00
5 Soziale Sicherheit	3'723'673.45	3'337'686.25	385'987.20
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	2'281'941.28	2'085'058.29	196'882.99
7 Umweltschutz und Raumordnung	832'998.77	824'603.04	8'395.73
8 Volkswirtschaft	-167'393.54	-170'903.12	3'509.58
9 Finanzen und Steuern	-25'233'943.32	-25'212'549.25	21'394.07

Folgende Änderungen sind gegenüber der 1. Lesung vorgenommen worden.

Funkti-on/Sachkonto	**Gewinn 1. Lesung**	**788'992.85**
0120.3130.00	Projekt Gevo 2023	-40'000.00
1400.3612.02	Kostenanteil Betreibungsamt Wila	-9'051.70
1400.3690.01	Erhöhung eigener Kostenanteil Zivilstandsamt	-5'676.80
1620.3612.00	Erhöhung RFO Tösstal	-4'300.00
1620.3660.20	Wegfall Abschreibungen Zweckverband Zivil-schutz	+3'136.99
2110.3611.01 2110.3631.00	Erhöhung Entschädigung an Kanton, Streichung Beiträge vom Kanton	*-38'400.00*
2120.xxxx.xx	Reduktion Löhne, Senkung Entschädigung an Kanton dafür Erhöhung Beiträge vom Kanton	*+15'000.00*
2130.xxxx.xx	Erhöhung Beiträge an öffentliche Unternehmun-gen	*-18'900.00*
2190.3130.00	Projekt Kommunikationskonzept externe Begglei-tung	*-15'000.00*
5440.3631.00	Gemeindebeitrag Leistungen "KJG-Konto"	-420'000.00
5790.4612.00	Erfassung Anteil Wila für EL	+35'000.00
7201.3660.20	Wegfall Abschreibungen Zweckverband Grup-penwasserversorgung Tösstal	+13'133.52
7790.3300.60	Abschreibungen Kadaversammelstelle	-3'750.00
xxxx.3300.00	Erhöhung Abschreibungen Anlagen im Bau	-56'162.95
xxxx.3300.xx	Korrektur Abschreibungen übrige	-271'322.23
9100.xxxx.xx	Senkung Steuerfuss von 122% auf 120%	-175'000.00
9100.4000.00	Erhöhung ordentliche Steuern	+110'000.00
9101.4022.00	Erhöhung Grundstückgewinnsteuer	+100'000.00
	Ertragsüberschuss/Gewinn 2. Lesung	**7'699.68**

Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen wurden auf CHF 10'860'000.00 um CHF 30'000.00 für den Ersatz der Kadaversammelstelle erhöht.

Stellenplan

Nachfolgend aufgelistet ist der neue Stellenplan.

Vollzeitstellen	Budget 2022	2021

Bereiche	Vollzeit-Stellen	Vollzeit-Stellen-
Allgemeine Verwaltung	*13.53*	*14.09*
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	*2.90*	*2.81*
Bildung	*22.88*	*23.43*
Kultur, Sport und Freizeit	*3.29*	*6.02*
Gesundheit	*46.50*	*46.50*
Soziale Sicherheit	*6.00*	*7.05*
Verkehr und Nachrichten-übermittlung	*2.84*	*0.00*
Umweltschutz und Raum-ordnung	*6.46*	*9.25*
Volkswirtschaft	*1.81*	*0.90*
Finanzen und Steuern	*0.98*	*1.45*
Total Gemeinde Bauma	***107.20***	***111.50***
Bildung kantonale Anstellung	*43.02*	*42.69*

Gegenüber der Gemeindeversammlung soll zusätzlich auch der Stellenplan des Alters- und Pflegeheims Böndler aufgezeigt werden.

Erwägungen

Der Ressortvorsteher Finanzen resümiert rückblickend den Budgetprozess. Seit der 1. Lesung des Budgets resultierten grössere negative Veränderungen bei den Abschreibungen und im Bereich Soziales. Dank den Anstrengungen aller Ressorts ist es trotzdem gelungen, nicht nur das Budget ausgeglichen zu gestalten, sondern einen bescheidenen Überschuss auszuweisen. Die Einlage in die Vorfinanzierung für die Sanierung des Hallenbades von CHF 350'000.00 wurde damit ermöglicht. Es resultiert eine schwarze Null von CHF 7'699.68.

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

Beschluss

Der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2021 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 2022 mit 0.75% des jeweiligen Bilanzwertes gemäss Eingangsbilanz des Rechnungsjahres berechnet.

4. Mitteilung an:
   - Ressortvorsteher Finanzen; zum Vollzug
   - Weitere Mitglieder des Gemeinderates, zum Vollzug
   - Abteilungsleitende und Heimleiter Alters- und Pflegeheim Böndler, zum Vollzug
   - Abteilung Finanzen; unter Beilage der Unterlagen; zum Vollzug und zur Ablage im Vorarchiv (Registraturplan Nr. 10.07)

Gemeinderat Bauma

Andreas Sudler	Roberto Fröhlich
Gemeindepräsident	Gemeindeschreiber

Versand: 21. September 2021