



**FIKO Schafisheim
5503 Schafisheim**

Gemeinderat
5503 Schafisheim

Schafisheim, 23. September 2021

Bericht der Finanzkommission zum Budget 2022

Sehr geehrter Herr Gemeindeammann
Sehr geehrte Damen Gemeinderätinnen
Sehr geehrte Herren Gemeinderäte

Vielen Dank für die Zustellung des Budgets 2022 und der Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2031.

Die Finanzkommission (FIKO) hat die oben erwähnten Dokumente durchgearbeitet und geprüft. Diverse Fragen wurden direkt mit der Leiterin Finanzen oder den zuständigen Gemeinderäten besprochen und geklärt.

Die FIKO nimmt gerne zuhänden des Gemeinderates wie folgt Stellung:

1. Budget 2022

Im Zusammenhang mit der Budgetierung 2022 haben wir folgende Fragen / Bemerkungen an den Gemeinderat.

a) Soziale Dienste

Die polyvalenten Sozialen Dienste Schafisheim sind zuständig für die Mandatsführung im Kindes- und Erwachsenenschutz, die Jugend-, Ehe- und Familienberatung, einzelne Sozialberatungen, sozialhilferechtliche Unterstützung, Alimentenbevorschussung und Inkasso sowie Unterhaltsverträge. Diese Dienstleistungen werden gesamtheitlich von der Abteilung „Soziale Dienste Schafisheim“ angeboten.

Im Zusammenhang mit der Prüfung der Budgetposition „Kosten Soziale Dienste Schafisheim“ stellte die Finanzkommission fest, dass sich der Gemeinderat entschieden hat, die Gesamtkosten des Sozialamtes neu in zwei verschiedenen Budgetfunktionen (1403 und 5790) auszuweisen. Das heisst, dass die Gesamtkosten dieser Abteilung neu in zwei verschiedenen Kontogruppen („KESD inkl. JFB“ und „Fürsorge übriges“) im Budget sowie auch in der Rechnung der Gemeinde Schafisheim ausgewiesen werden sollen.

Die FIKO möchte vom Gemeinderat die Gründe / Überlegungen für diese neue Darstellungsweise wissen? Insbesondere möchte die FIKO wissen, wie der Gemeinderat Schafisheim die Transparenz / Vergleichbarkeit der Kosten mit den vergangenen Jahren sicherstellt? Da die Abteilung als „Ganzes“ tätig ist und auch von einer alleinigen Leitungsfunktion geführt wird, möchte die FIKO wissen, wie der Gemeinderat die Aufteilung der Aufwände vornehmen möchte? Mit wie hohen administrativen Zusatzkosten rechnet der Gemeinderat für diese Aufteilung der Gesamtkosten?

Da für die verschiedenen Anspruchsgruppen im vorliegenden Budget die Vergleichbarkeit der Kosten (noch) nicht gegeben ist, hat die Finanzkommission Schafisheim eine Konsolidierung der Gesamtkosten (inkl. Vergleich mit den Vorjahren) vorgenommen:

	IST-Kosten gemäss Rechnung 2015	Prognose GR neue Lösung gem. Gemein- deversamm- lungs-Dossier	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Rechnung 2020	Budget 2022
Total Kosten Sozialdienst inkl. Abschrei- bungen	CHF 333'053	CHF 257'375	CHF 334'621	CHF 336'612	CHF 358'428	CHF 414'000

Die budgetierten Gesamtaufwände für die sozialen Dienste belaufen sich für das Jahr 2022 auf CHF 414'000.- und übertreffen die seinerzeit vom Gemeinderat prognostizierten Kosten um CHF 156'625.-

Noch im Oktober 2020 erklärte Gemeindeammann Roland Huggler der FIKO, dass es aufgrund der momentanen Lage nicht angezeigt sei, zusätzliche Stellenprozente in der Abteilung „Soziale Dienst Schafisheim“ zu schaffen, da man im Verwaltungsbereich bereits um 30 Stellenprozente aufstockte.

Nicht einmal ein Jahr später, im September 2021, bewilligte der Gemeinderat Schafisheim gestützt auf einen Antrag der Leiterin des Sozialdienstes Schafisheim, folgende zusätzlichen Stellenprozente:

aa) Die Leitungsfunktion des Sozialdienstes soll um insgesamt 20 Stellenprozente erhöht werden.

ab) Die Sachbearbeitung Sozialdienst auf Ebene Sozialarbeit soll auf unbefristet 50 Stellenprozente definiert werden.

Aufgrund der oben beschriebenen Kostenzunahme möchte die FIKO vom Gemeinderat folgende Auskünfte:

1. Welche Abklärungen wurden vom Gemeinderat im Zusammenhang mit dem Antrag zur Stellenprozentenerhöhung vorgenommen?
2. Wurden zusätzliche Varianten / Alternativen zur Kostensenkung des Sozialdienstes geprüft?
3. Welchen Stand haben die Verhandlungen im Zusammenhang mit einer möglichen Zusammenarbeit mit einer Partnergemeinde?
4. Wurde der Abbau / Outsourcing von Dienstleistungen des Sozialdienstes geprüft?
5. Mit welchen Kosten des Sozialdienstes rechnet der Gemeinderat in den Jahren 2023 / 2024 / 2025?

b) Teilrevision Stapfe

Gemäss Protokoll der gemeinsamen Sitzung von Finanzkommission und Gemeinderat vom 12. Oktober 2020 wird ein Landkauf durch die Gemeinde Schafisheim in der öffentlichen Zone beim Friedhof voraussichtlich nicht notwendig werden. In der Investitionsrechnung zum Budget 2022 ist neu ein Betrag von CHF 79'800.00 für „Landerwerb Stapfenwägli“ eingestellt. Die FIKO interessiert sich für den Grund dieser Planänderung.

c) Musikschule LottenSchlüssel

Gemeinderätin Simonetta Cator hat in einem bilateralen Gespräch ausführlich erklärt, weshalb durch ARCUS die Löhne der Musiklehrer auf das Jahr 2022 erheblich ansteigen. Zusätzlich stellte die FIKO fest, dass die vorgenommene Erhöhung weiterhin unter der kantonalen Empfehlung liegt. Die FIKO möchte wissen, ob in den nächsten 1 – 3 Jahren mit weiteren Zusatzkosten zu rechnen ist?

Die Finanzkommission stimmt dem Budget 2022 unter Vorbehalt der Hinweise / Empfehlungen gemäss dem vorliegenden Bericht zu.

2. Aufgaben- und Finanzplanung 2022 bis 2031

Die FIKO ist sich bewusst, dass das Erstellen einer Aufgaben- und Finanzplanung für sämtliche involvierten Personen eine grosse Herausforderung darstellt. Aufgrund der finanziellen Situation der Gemeinde Schafisheim finden wir diese Arbeit jedoch unerlässlich und sehr wichtig. Wir empfehlen dem Gemeinderat, die Aufgaben- und Finanzplanung weiterhin im Sinne einer rollenden Planung (laufende Anpassung aufgrund von neuen Gegebenheiten) möglichst zeitnah zu überarbeiten und wenn nötig anzupassen.

Aufgrund unserer Befragungen bzw. der vorgenommenen Prüfungshandlungen haben wir festgestellt, dass die Erstellung der Aufgaben- und Finanzplanung zu grossen Teilen zweckmässig organisiert ist. Im Zusammenhang mit unserer Prüfung haben wir folgende Fragen / Bemerkungen:

a) Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Die FIKO stellt fest, dass der Gemeinderat bei der vorliegenden Finanzplanung mit einem massiven Bevölkerungswachstum in den nächsten 9 Jahren rechnet. Über 23% mehr Einwohnerinnen und Einwohner soll Schafisheim in 9 Jahren zählen. Noch vor einem Jahr rechnete der Gemeinderat mit einem Bevölkerungswachstum von 7% in den nächsten 9 Jahren. Trotz dieses enormen Bevölkerungswachstums stellt die FIKO fest, dass der Gemeinderat einen Grossteil der anfallenden Zusatzaufwende mit den vorhandenen Ressourcen (Verwaltung, Sozialdienst, Schule, Bauamt) zu bewerkstelligen plant. Ebenfalls sind keine wesentlichen zusätzlichen Investitionsprojekte festzustellen. Um sämtliche in Zukunft geplanten Investitionen finanzieren zu können, muss die Gemeinde Schafisheim in den kommenden Jahren liquide Mittel (Geld) bei externen Geldgebern aufnehmen und zusätzlich den Steuerfuss von aktuell 99% auf 106% erhöhen.

3. Status-Update Projekte

Die FIKO bittet den Gemeinderat um ein kurzes Status-Update der laufenden Projekte / Kredite. Gibt es Projekte mit Problemen oder sich abzeichnenden Kreditüberschreitungen?

4. Status-Update Rechtsfälle

Die FIKO bittet den Gemeinderat um ein kurzes Status-Update über die laufenden Rechtsfälle.

5. Teilrevision Stapfe

Gemäss Protokoll der gemeinsamen Sitzung von Finanzkommission und Gemeinderat vom 12. Oktober 2020 hat der Gemeinderat die Erstellung einer Prognose der Folgekosten auf der Pendenzenliste. Die FIKO möchte sich nach dem aktuellen Stand dieser Prognose erkundigen und erwartet, dass diese Folgekosten in den Abstimmungsunterlagen zur Gemeindeversammlung transparent dargestellt werden.

6. Mehrwertabgabe Umzonung Stapfegebiet

Im Stapfegebiet plant der Gemeinderat Schafisheim eine Umzonung von Landflächen. Aufgrund der geplanten Umzonungen werden Parzellen „über Nacht“ massiv an Wert gewinnen. Diese Wertsteigerungen werden mit der Mehrwertabgabe belastet. Gesetzlich vorgesehen sind 20%. Dieser Prozentsatz kann auf 30% erhöht werden.

Aufgrund der aktuellen Finanzlage der Gemeinde Schafisheim möchte die FIKO vom Gemeinderat Schafisheim wissen, welche Überlegungen in diesem Zusammenhang angestellt wurden. Mit welcher prozentualen Belastung plant der Gemeinderat allenfalls entstehende Mehrwerte zu belasten? Plant der Gemeinderat die prozentuale Belastung sowie auch deren Verwendung aus dem gebildeten Fonds in einem Reglement zu regeln?

Schafisheim, 23.09.2021

Finanzkommission Gemeinde Schafisheim

Präsident

Aktuarin:

David Fischer

Sandra Huber