



**FIKO Schafisheim**  
**5503 Schafisheim**

Gemeinderat  
5503 Schafisheim

Schafisheim, 22. September 2022

### **Bericht der Finanzkommission zum Budget 2023**

Sehr geehrte Frau Gemeindeammann  
Sehr geehrte Damen Gemeinderätinnen  
Sehr geehrte Herren Gemeinderäte

Vielen Dank für die Zustellung des Budgets 2023 und der Aufgaben- und Finanzplanung 2023 - 2032.

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 2023**

Im Zusammenhang mit der Budgetierung 2023 haben wir folgende Fragen / Bemerkungen an den Gemeinderat.

##### **a) Soziale Dienste**

Die FIKO machte den Gemeinderat in den letzten Jahren mehrere Male darauf aufmerksam, dass die aktuellen Kosten des neu in der Gemeindeverwaltung integrierten Sozialdienstes wesentlich über den prognostizierten Kosten liegen. Die FIKO und der Gemeinderat waren sich anlässlich der Budgetsitzung 2019 auch einig, dass die Kosten des Sozialdienstes gesenkt werden müssen. Dies wurde den Stimmberechtigten anlässlich der Sommer-Gemeindeversammlung 2016 versprochen.

Die FIKO möchte vom Gemeinderat folgende Auskünfte:

1. Wurden neue Varianten / Möglichkeiten zur Kostensenkung des Sozialdienstes geprüft?
2. Welchen Stand haben die Verhandlungen im Zusammenhang mit einer möglichen Zusammenarbeit mit einer Partnergemeinde?
3. Wurde der Abbau / das Outsourcing von Dienstleistungen des Sozialdienstes geprüft?
4. Mit welchen Kosten des Sozialdienstes rechnet der Gemeinderat in den Jahren 2024 / 2025 / 2026?

## 2. Aufgaben- und Finanzplanung 2023 bis 2032

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

Gemäss Aufgaben- und Finanzplanung 2023-2032 plant der Gemeinderat Schafisheim in den Jahren 2026 / 2027 den Neubau einer Doppelturnhalle.

Die FIKO empfiehlt dem Gemeinderat Schafisheim, vor Start des Projektes eine detaillierte Auslastungsanalyse sämtlicher bestehenden Turnhallenflächen in der Gemeinde Schafisheim zu machen. Damit wird verhindert, dass Flächen gebaut werden, welche gar nicht benötigt werden (Bsp. analog Ausbau neues Musighus).

## 3. Status-Update Projekte

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

## 5. Kreditabrechnungen

Für folgende Investitionen liegen die nachfolgenden Kreditabrechnungen (a bis f) vor.

Bei diesen Prüfungen haben wir uns auf die sachgerechte Verbuchung, die Belegkontrolle (Visa, Kontierung, Ablage), die Plausibilität sowie auf die Begründungen von eventuellen Abweichungen konzentriert.

### a) Kreisel Kehrbrunnenplatz – Schaffung Kunstwerk weidende Schafe auf dem Hügel

Verpflichtungskredit	CHF 61'200.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 49'912.40</u>
Kreditunterschreitung	CHF 11'287.60

#### Bemerkung FIKO:

**Wir haben die vorliegende, sehr sauber geführte Kreditabrechnung geprüft und beantragen der Gemeindeversammlung die Genehmigung.**

**b) Neugestaltung Lindenplatz und Holzerplatz**

Verpflichtungskredit	CHF 212'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 203'618.13</u>
Kreditunterschreitung	CHF 8'381.87
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	CHF 203'618.13
Total Einnahmen	<u>CHF 203'618.13</u>
Nettoinvestitionen	CHF 0.00

**Bemerkung FIKO:**

**Wir haben die vorliegende, sehr sauber geführte Kreditabrechnung geprüft und beantragen der Gemeindeversammlung die Genehmigung.**

**c) Gesamtrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland**

Verpflichtungskredit	CHF 235'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 270'375.30</u>
Kreditüberschreitung	CHF 35'375.30
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	CHF 270'375.30
Total Einnahmen	<u>CHF 26'274.00</u>
Nettoinvestitionen	CHF 244'101.30

**Bemerkung FIKO:**

**Wir haben die vorliegende, sehr sauber geführte Kreditabrechnung geprüft und beantragen der Gemeindeversammlung die Genehmigung.**

**d) Sanierung Ortsdurchfahrt Seetalstrasse K246 / Lenzburgerstrasse K379**

Verpflichtungskredit Abwasser	CHF 90'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 79'214.85</u>
Kreditunterschreitung	CHF 10'785.15
Verpflichtungskredit EW	CHF 706'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 597'652.90</u>
Kreditunterschreitung	CHF 108'347.10
Verpflichtungskredit Wasser	CHF 480'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 291'671.65</u>
Kreditunterschreitung	CHF 188'328.35

**Bemerkung FIKO:**

**Wir haben die vorliegende, sehr sauber geführte Kreditabrechnung geprüft und beantragen der Gemeindeversammlung die Genehmigung.**

**e) Sanierung Ortsdurchfahrt Seetalstrasse K246 / TP5**

Verpflichtungskredit Abwasser	CHF 80'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 66'861.15</u>
Kreditunterschreitung	CHF 13'138.85
Verpflichtungskredit EW	CHF 757'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 718'407.25</u>
Kreditunterschreitung	CHF 38'592.75

Verpflichtungskredit Wasser	CHF 245'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 273'126.80</u>
Kreditüberschreitung	CHF 28'126.80

**Bemerkung FIKO:**

**Wir haben die vorliegende, sehr sauber geführte Kreditabrechnung geprüft und beantragen der Gemeindeversammlung die Genehmigung.**

**f) Sanierung Talacker / Talgasse**

Verpflichtungskredit Strasse	CHF 267'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 269'309.10</u>
Kreditüberschreitung	CHF 2'309.10

Verpflichtungskredit Wasser	CHF 130'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 78'424.55</u>
Kreditunterschreitung	CHF 51'575.45

Verpflichtungskredit Abwasser	CHF 75'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 27'049.80</u>
Kreditunterschreitung	CHF 47'950.20

Verpflichtungskredit EW	CHF 58'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 108'270.40</u>
Kreditüberschreitung	CHF 50'270.40

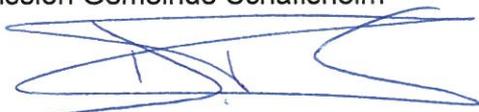
**Bemerkung FIKO:**

**Wir haben die vorliegende, sehr sauber geführte Kreditabrechnung geprüft und beantragen der Gemeindeversammlung die Genehmigung.**

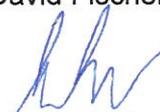
Die Finanzkommission stimmt dem Budget 2023 mit einem Steuerfuss von 99% unter Vorbehalt der Hinweise / Empfehlungen gemäss dem vorliegenden Bericht zu.

Schafisheim, 21.09.2022      Finanzkommission Gemeinde Schafisheim

Präsident:

  
David Fischer

Aktuarin:

  
Sandra Huber