



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

Gemeinderat  
5503 Schafisheim

Schafisheim, 21. September 2023

### **Bericht der Finanzkommission zum Budget 2024**

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

Vielen Dank für die Zustellung des Budgets 2024 und der Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2028.

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 2024**

Im Zusammenhang mit der Budgetierung 2024 haben wir folgende Fragen / Bemerkungen an den Gemeinderat.

##### **a) Schulraumplanung**

Die FIKO begrüsst es, dass der Gemeinderat Schafisheim eine Schulraumplanung in Auftrag geben will. Der Gemeinderat Schafisheim hat von der Firma Kohli und Partner Kommunalplan AG eine Offerte für eine Schulraumplanung für die Jahre 2025 bis 2040 eingeholt. Die Firma Kohli und Partner Kommunalplan AG hat eine Pauschalofferte im Betrag von CHF 43'000.00 (exkl. MWST) erstellt. Die FIKO möchte vom Gemeinderat folgende Auskünfte:

- Von welchen sonstigen Dienstleistern wurden Offerten für dieses Projekt eingeholt?
- Hat der Gemeinderat Schafisheim Referenzauskünfte von Arbeiten / Projekten von der Firma Kohli und Partner Kommunalplan AG der letzten 5 Jahren eingeholt?
- Wie lautete der Auftrag vom Gemeinderat Schafisheim an die Kohli und Partner Kommunalplan AG zur Erstellung der Offerte?
- Verlangte der Gemeinderat Schafisheim aus bestimmten Gründen eine Pauschalofferte?

## 2. Aufgaben- und Finanzplanung 2024 bis 2028

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.

## 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. Kreditabrechnungen

Für folgende Investitionen liegen die nachfolgenden Kreditabrechnungen (a bis c) 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) Sanierung Milchgasse

Verpflichtungskredit Strasse	CHF 179'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 162'502.25</u>
Kreditunterschreitung	CHF 16'497.75
Verpflichtungskredit Wasser	CHF 146'400.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 133'375.30</u>
Kreditunterschreitung	CHF 13'024.70
Verpflichtungskredit Abwasser	CHF 199'600.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 131'945.40</u>
Kreditunterschreitung	CHF 67'654.60
Verpflichtungskredit Elektrizitätswerk	CHF 194'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 169'083.90</u>
Kreditunterschreitung	CHF 24'916.10

### Bemerkung FIKO:

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

**b) Sanierung Ortsdurchfahrt Lenzburgerstrasse K379**

Verpflichtungskredit Kantonsstrasse	CHF 4'900'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 4'333'346.80</u>
Kreditunterschreitung	CHF 566'653.20

Verpflichtungskredit Abwasser	CHF 380'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 380'000.00</u>
Kreditüberschreitung	CHF 0.00

Verpflichtungskredit Elektrizitätswerk	CHF 120'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 120'000.00</u>
Kreditüberschreitung	CHF 0.00

**Bemerkung FIKO:**

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

**c) Sanierung Schulstrasse West**

Verpflichtungskredit Strasse	CHF 203'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 236'633.70</u>
Kreditüberschreitung	CHF 33'633.70

Verpflichtungskredit Wasser	CHF 263'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 274'987.48</u>
Kreditüberschreitung	CHF 11'987.48

Verpflichtungskredit Abwasser	CHF 33'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 32'819.02</u>
Kreditunterschreitung	CHF 180.98

Verpflichtungskredit Elektrizitätswert	CHF 63'000.00
Ausgaben gemäss Investitionsrechnung	<u>CHF 90'642.55</u>
Kreditüberschreitung	CHF 27'642.55

**Bemerkung FIKO:**

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

**Die Finanzkommission stimmt dem Budget 2024 mit einem Steuerfuss von 99% unter Vorbehalt der Hinweise / Empfehlungen gemäss dem vorliegenden Bericht zu.**

Schafisheim, 21.09.2023      Finanzkommission Gemeinde Schafisheim

Präsident:  David Fischer

Aktuarin:  Sandra Huber