

Botschaft

Gemeinde- Urnenabstimmung

vom 28. November 2021

Budget 2022



gemeinde **römerswil**

Vorwort des Gemeinderates

Geschätzte Römerswilerinnen und Römerswiler

Der Gemeinderat legt Ihnen das Budget 2022 zur Genehmigung und den Aufgaben- und Finanzplan 2023 bis 2025 zur Kenntnisnahme vor. Aufgrund der aktuellen Finanzlage und dem vorhandenen Eigenkapital erachtet der Gemeinderat den vorgelegten Aufwandüberschuss von CHF 93'425.00 als vertretbar. Es wird mit Bruttoinvestitionsausgaben von CHF 1'025'000.00 gerechnet bei gleichbleibendem Steuerfuss von 2.15 Einheiten.

Die Vorgaben der Finanzkennzahlen werden grösstenteils eingehalten. Gegenüber dem Budget 2021 welches ein Aufwandüberschuss von CHF 272'040.00 vorsah, sind insbesondere im Bereich Gesundheit und Soziales und bei der Bildung mit höheren Ausgaben zu rechnen. Bei den Steuererträgen ist mit Mehreinnahmen zu rechnen. Weiterhin gilt es mit den vorhandenen Mitteln sorgsam umzugehen.

Der Gemeinderat dankt Ihnen für das entgegengebrachte Vertrauen, das Interesse am Gemeindegeschehen und bittet Sie der Vorlage zuzustimmen!

Römerswil, September 2021

GEMEINDERAT RÖMERSWIL

Urs Schryber
Gemeindepräsident

Fabian Kathriner
Geschäftsführer / Gemeindeschreiber

Inhaltsverzeichnis

1. In Kürze	2
2. Globalbudgets zu den Aufgabenbereichen.....	3
3. Aufgaben- und Finanzplan 2023 -2025 - Gestufter Erfolgsausweis.....	11
4. Investitionsrechnung - Gestufter Erfolgsausweis	12
5. Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission	13
6. Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht zum Budget 2021 sowie Aufgaben- und Finanzplan 2021-2024.....	13
7. Antrag des Gemeinderates	13
8. Anhang.....	14

Informationsveranstaltung

Am **Montag, 15. November 2021, 19.30 Uhr**, orientiert der Gemeinderat im Mehrzweckgebäude Pathos über die vorstehende kommunale Urnenabstimmung und über laufende Gemeindegeschäfte. Aufgrund der anhaltenden Corona-Pandemie, haben sich Personen, die sich krank oder unwohl fühlen, von der Veranstaltung fernzuhalten. Zur Eindämmung der Pandemie erarbeitet die Gemeinde ein Schutzkonzept. Die Veranstaltungsteilnehmer haben unter anderem ihre Kontaktangaben vor dem Einlass zu hinterlegen und es besteht eine Maskenpflicht. Weitere Massnahmen oder sogar eine Absage der Veranstaltung bleiben vorbehalten und werden kurzfristig unter www.roemerswil.ch/abstimmungen kommuniziert.

Unterlagen

Alle Detailunterlagen zu den Abstimmungen vom 28. November 2021 sind auf der Website unter www.roemerswil.ch/abstimmungen oder auf der Gemeindeganzlei während den ordentlichen Öffnungszeiten einsehbar.



1. In Kürze

Das Budget 2022 rechnet in der Erfolgsrechnung mit einem Mehraufwand von CHF 93'425. Das gesamte Rechnungsvolumen beträgt 11,43 Millionen Franken. Die meisten Mittel beansprucht, gemäss dem Saldo des Globalbudgets, der Aufgabenbereich 3 Gesundheit und Soziales mit CHF 2'638'054, gefolgt vom Bereich 2 Bildung mit CHF 2'466'816, dem Bereich 5 Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt mit CHF 839'120 sowie dem Bereich 1 Präsidiales mit CHF 715'140. Beim Bereich 4 Sicherheit, Volkswirtschaft beträgt der Nettoaufwand lediglich CHF 30'731. Auf der Ertragsseite wird im Bereich 6 Finanzen mit einem Nettoertrag von CHF 6'596'436 gerechnet.

Die Bruttoinvestitionsausgaben betragen CHF 1'025'000, an Investitionseinnahmen werden CHF 65'000 erwartet. Die Nettoinvestitionen betragen demnach CHF 960'000. Die einzelnen Investitionen sind in den nachfolgenden Aufgabenbereichen ersichtlich.

Rund 90 % der Ausgaben sind von den Gesetzesvorgaben von Bund und Kanton bestimmt, sogenannte gebundene Ausgaben. Der Handlungsspielraum auf Gemeindeebene ist sehr gering. Das Budget mit den wenigen, frei bestimmbar Ausgaben ist auf das Notwendigste beschränkt. Der Gemeinderat ist der Ansicht, dass der Bevölkerung dennoch ein vertretbares und gutes Angebot zur Verfügung steht.

Betrachtet man den Finanz- und Aufgabenplan 2022 bis 2025 ist ersichtlich, dass die vorgesehenen und notwendigen Investitionen mit einem Steuersatz von 2.15 zu realisieren sind.

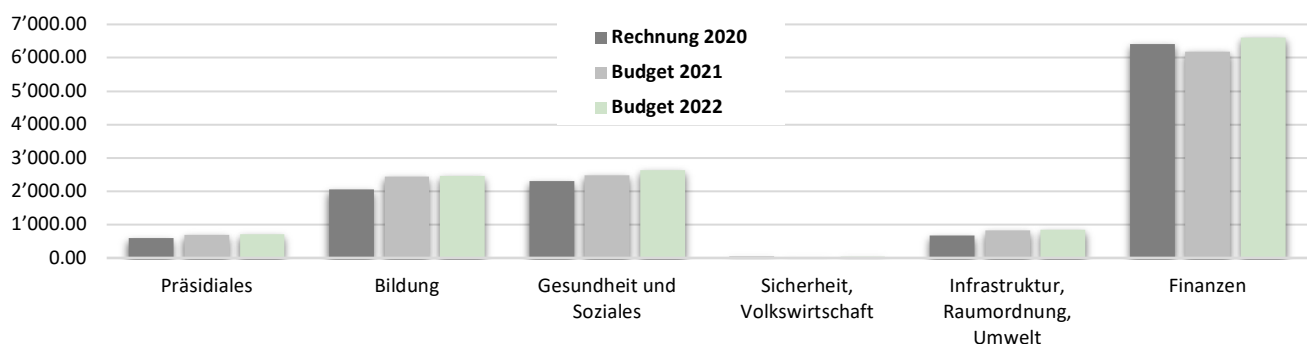
Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad	123.7 %
Selbstfinanzierungsanteil	4.4 %
Zinbelastungsanteil	0.0 %
Kapitaldienstanteil	4.6 %
Nettoverschuldungsquotient	26.7 %
Nettoschuld	CHF 894
Nettoschuld ohne Spezialfinanzierung	CHF 1'032
Bruttoverschuldungsanteil	83.3 %

Der Selbstfinanzierungsanteil sowie die Nettoschuld je Einwohner/in sind nicht eingehalten. Durch den weiterhin gezielten Einsatz der vorhandenen Mittel wird versucht die Kennzahlen künftig zu erfüllen. Dazu ist zu erwähnen, dass der Grenzwert der Nettoschuld je Einwohner auch auf der Entwicklung anderer Gemeinden basiert. Unter www.romerswil.ch/abstimmungen sind die Definitionen zu den Finanzkennzahlen ersichtlich.



Nettoaufwände / Nettoerträge (in CHF Tausend) je Aufgabenbereich



Globalbudget Rekapitulation Erfolgsrechnung		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1	Präsidiales	597'864	692'019	715'140	23'120	3.3	718'979	723'961	726'764
2	Bildung	2'053'444	2'437'756	2'466'816	29'061	1.2	2'493'682	2'520'313	2'553'554
3	Gesundheit, Soziales	2'303'547	2'482'326	2'638'054	155'729	6.3	2'651'760	2'666'670	2'678'854
4	Sicherheit, Volkswirtschaft	31'546	25'238	30'731	5'493	21.8	51'816	54'033	61'068
5	Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt	675'339	818'584	839'120	20'536	2.5	831'444	849'062	857'740
6	Finanzen	-6'418'075	-6'183'883	-6'596'436	-412'554	6.7	-6'802'670	-6'831'101	-6'891'651
Total		-756'335	272'040	93'425	-178'615	-65.7	-54'990	-17'060	-13'670

2. Globalbudgets zu den Aufgabenbereichen

2.1 Präsidiales

*Beschluss **Kenntnisnahme

Leistungsauftrag*

Im Bereich Präsidiales sind optimale Voraussetzungen zu schaffen für die Führung und Verwaltung der Gemeinde. Die vielfältigen Aufgaben erfordern anspruchsvolle Leistungen, unter Einhaltung der zahlreichen gesetzlichen Vorgaben. Der Gemeinderat trägt die Gesamtverantwortung, vorbehalten bleiben die Rechte der Stimmberechtigten. Er legt im Rahmen der Rechtsordnung die Organisation und das Controlling-System der Gemeinde fest. Die Verwaltung sorgt im Rahmen ihrer Befugnisse für rechtsstaatlich und verwaltungstechnisch korrekte Verwaltungsabläufe. Im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten sind die Angebote und Einrichtungen im Kultur-, Sport- und Freizeitbereich zu erhalten und wenn möglich zu optimieren.

Vorgaben für die zu erbringenden Leistungen gesetzt. Gefordert sind in allen Bereichen professionelle, rasche und einwandfreie Dienstleistungen. Die Gemeindeorganisation soll im Rahmen von neuen Kompetenzenregelung überarbeitet werden. Die Informationsveranstaltung soll in allen Ortsteilen durchgeführt werden.

Lagebeurteilung

Das Geschäftsführungsmodell mit zeitgemässen Führungsstrukturen bewährt sich. Die Anforderungen steigen ständig, die Komplexität nimmt zu. Die wachsende Digitalisierung wird weitere Veränderungen bringen, mit dem Ziel Prozesse zu vereinfachen und den Kundennutzen zu erhöhen. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeinde Römerswil erbringen ihre Dienstleistungen professionell und unterstützend. Aufgrund der aktuellen Lage rund um das Coronavirus ist noch nicht bekannt ob die Informationsveranstaltung, in den verschiedenen Ortsteilen durchgeführt werden kann.

Bericht über die Umsetzung des Legislaturprogramms

Im Legislaturprogramm des Gemeinderates und im betrieblichen Leistungsauftrag für die Verwaltung sind die Ziele und

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Umstellung EDV	Planung	30		IR		30			
Seerundweg Baldeggersee	Planung	50		IR		50			

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Anzahl Sitzungen GR	Anzahl	15	14	14	14	14	14	14
Negativmeldungen zu Abstimmungsvorlagen	Anzahl	< 5	0	4	3	3	3	3
Medienmitteilungen	Anzahl	> 15	17	16	15	15	15	15

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1 PRÄSIDIALES	597'864	692'019	715'140*	23'120	3.3	718'979**	723'961**	726'764**
Aufwand	1'691'829	1'814'070	1'883'390	69'320	3.8	1'893'198	1'905'472	1'911'046
Ertrag	-1'093'965	-1'122'050	-1'168'250	-46'199	4.1	-1'174'220	-1'181'511	-1'184'281
Leistungsgruppen								
110 Politische Führung	312'533	355'716	365'002	9'286	2.6			
Aufwand	496'845	556'122	575'844	19'722	3.5			
Ertrag	-184'313	-200'406	-210'843	-10'437	5.2			
120 Zentrale Dienste, Einwohnerdienste	137'219	190'238	186'280	-3'958	-2.1			
Aufwand	1'045'220	1'111'182	1'142'987	31'805	2.9			
Ertrag	-908'002	-920'944	-956'707	-35'763	3.9			
130 Kultur, Sport, Freizeit	148'113	146'066	163'859	17'793	12.2			
Aufwand	149'763	146'766	164'559	17'793	12.1			
Ertrag	-1'650	-700	-700					

Investitionsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
1 PRÄSIDIALES			80'000*	80'000				
Investitionsausgaben			80'000	80'000				
Investitionseinnahmen								

Erläuterungen zu den Finanzen

Der Saldo des Globalbudgets Präsidiales rechnet mit einem Nettoaufwand von CHF 715'140 das Budget 2021 wurde mit einem Aufwand von CHF 692'019 geplant, dies entspricht einem Mehraufwand von CHF 23'120 gegenüber dem Budget 2021.

Politische Führung, Zentrale Dienste, Einwohnerdienst - Der Aufwand in diesen Leistungsgruppen ist um CHF 5'328 höher als im Budget 2021. Im Gemeinderatssitzungszimmer ist die Anschaffung eines Bildschirms vorgesehen.

Kultur, Sport, Freizeit - In dieser Leistungsgruppe ist der Aufwand um CHF 17'793 höher als im Budget 2021, dies aufgrund einer Zunahme bei den Umlagen.

Investitionen

Wechsel EDV - Der Informatikdienstleister der Gemeindeverwaltung hat den Service per Ende 2022 gekündigt (KSD). Daher muss einen neuen Partner gesucht werden. Die Migrationskosten werden mit CHF 30'000 budgetiert.

Seerundweg/Schulwegsicherung Baldeggersee - Für den Seerundweg und die Schulwegsicherung sind Ausgaben von CHF 50'000 geplant.

2.2 Bildung

*Beschluss **Kenntnisnahme

Leistungsauftrag*

Die Volksschule vermittelt den Lernenden Grundwissen, Grundfertigkeiten und Grundhaltungen und fördert die Entwicklung vielseitiger Interessen, gemäss den Vorgaben im kantonalen Gesetz über die Volksschulbildung (VBG). Die Volksschule nimmt ergänzend zu Familie und Erziehungsberechtigten auf partnerschaftliche Weise den gemeinsamen Erziehungsauftrag wahr und berücksichtigt dabei die gesellschaftlichen Einflüsse.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde fördert ein qualitativ gutes und für alle zugängliches Bildungsangebot, das die Persönlichkeitsentwicklung der Lernenden optimal unterstützt. Die Gemeinde hält an der Strategie des altersgemischten Lernens fest, stellt eine angemessene Infrastruktur und die nötigen Ressourcen zur Umsetzung des Bildungsauftrags für die Schule und weitere gesellschaftlicher Bedürfnisse zur Verfügung. Zeitge-

mässe Schulräume und Aussenanlagen sollen einen individualisierenden, kooperativen und eigenverantwortlichen Unterricht ermöglichen. Damit wird den im Leitbild formulierten Leitzielen „wir fördern die Kinder in ihrer Selbständigkeit“ und „unsere Methodenvielfalt unterstützt die individuellen Lernprozesse“ Rechnung getragen. Die Regionale Zusammenarbeit mit der Gemeinde Hochdorf wird weiter fortgeführt.

Lagebeurteilung

Die Schule Römerswil ist gut positioniert, was durch interne und externe Evaluationen bestätigt wird. Um die Werterhaltung der Schulanlagen sicherzustellen, bedarf es in den nächsten Jahren zusätzlicher finanzieller Mittel. Ausserdem sind die Räumlichkeiten auf die Schülerzahlen und die erhöhten Anforderungen auszurichten. Die regionale Zusammenarbeit hat einen hohen Stellenwert, der laufende Austausch wird sehr geschätzt.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
WC / Küche MZH Pathos	Umsetzung	140	2021	IR	140				
Sanierung MZH mit Brandschutz, Erneuerung Bühnenboden und Küche	Planung	320	2022	IR		320			
Verbindungsdach Bushaus SH Sophia	Planung	25	2022	IR		25			
Dachsanierung Pathos	Planung		2022	IR				200	
Heizung Schulanlage	Planung		2024	IR					135

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Anzahl Lernende BS- + PS-Stufe Römerswil	Anzahl	125-135	132	133	124	123	126	129
Anzahl Klassen	Anzahl	7	7	7	7	7	7	7
Anzahl Kantonsschüler	Anzahl	13	13	13	13	13	13	13
Anzahl Schüler ausserhalb der Gemeinde (exkl. Kantonsschule)	Anzahl	90	96	83	91	91	91	91

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2 BILDUNG	2'053'444	2'437'756	2'466'816*	29'061	1.2	2'493'682**	2'520'313**	2'553'554**
Aufwand	4'612'001	4'870'465	5'000'057	129'591	2.7	5'033'990	5'066'684	5'114'605
Ertrag	-2'558'558	-2'432'709	-2'533'240	-100'531	4.1	-2'540'309	-2'546'371	-2'561'051
Leistungsgruppen								
210 Obligatorische Schule	1'701'629	2'050'479	2'092'631	42'152	2.1			
Aufwand	3'558'651	3'787'687	3'892'031	104'344	2.8			
Ertrag	-1'857'022	-1'737'208	-1'799'400	-62'192	3.6			
220 Schuldienste, Tagesstrukturen, Übriges	130'941	155'496	131'878	-23'618	-15.2			
Aufwand	438'762	451'607	460'752	9'144	2.0			
Ertrag	-307'821	-296'112	-328'874	-32'762	11.1			
230 Sonderschule	220'873	231'781	242'307	10'526	4.5			
Aufwand	220'873	257'781	268'307	10'526	4.1			
Ertrag		-26'000	-26'000					
240 Schulliegenschaften								
Aufwand	393'715	373'390	378'967	5'577	1.5			
Ertrag	-393'715	-373'390	-378'967	-5'577	1.5			

Investitionsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
2 BILDUNG		140'000	345'000*	205'000	146.4		335'000**	
Investitionsausgaben		140'000	345'000	205'000	146.4		335'000	
Investitionseinnahmen								

Erläuterungen zu den Finanzen

Das Globalbudget 2022 sieht einen Nettoaufwand von CHF 2'466'816 vor. Das Budget 2021 wurde mit einem Nettoaufwand von CHF 2'437'756 geplant, dies entspricht einem Mehraufwand von CHF 29'061.

Obligatorische Schule - Es wird mit höheren Schulgeldern an andere Gemeinden gerechnet aufgrund veränderter Schülerzahlen (+ 3 Schüler Primar, + 3 Schüler Oberstufe, - 2 Schüler Kindergarten). Gleichzeitig steigen die Kosten pro Schüler in der Primarschule und der Sekundarschule, demgegenüber sinken die Kosten für die Schüler im Kindergarten. Aufgrund der veränderten Schülerzahl verändern sich auch die Kantonsbeiträge.

Schuldienst, Tagesstrukturen, Übriges - Es wird mit gleichbleibenden Schülerzahlen gerechnet. Die Lohnkosten fallen tiefer aus als im Budget 2021.

Investitionen

Sanierung MZH Brandschutz, Erneuerung Bühnenboden und Küche - Die Erneuerung der Küche muss im Jahr 2022 erneut budgetiert werden, da die bewilligten Mittel im Jahr 2021 für Sofortmassnahmen im Brandschutz ausgegeben werden mussten. Neben der Küche sind zusätzliche Massnahmen im Brandschutz umzusetzen und der Bühnenboden zu erneuern. Es sind Investitionen von CHF 320'000 geplant.

Verbindungsdach Bushaus zum Schulhaus Sophia - Für das Verbindungsdach sind Ausgaben von CHF 25'000 vorgesehen.

2.3 Gesundheit und Soziales

*Beschluss **Kenntnisnahme

Leistungsauftrag*

Im Bereich Gesundheit und Soziales sind zeitgemässe Angebote und Leistungen für die ambulante und stationäre Langzeitversorgung sicherzustellen. Kindes- und Erwachsenenschutz, Sozialberatung und gesetzliche und persönliche Sozialhilfe sowie Alimentenwesen sind ebenfalls im Auftrag enthalten.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die Entwicklungen und Bedürfnisse in allen Bereichen werden laufend beobachtet. Bei der nächsten Vakanz ist ein Einsitz in den Verwaltungsrat der Residio AG zu prüfen. Der Gemeinschaftsraum Bodenmatt bewährt sich. Es ist zu prüfen ob das Angebot den Bedürfnissen entspricht. Die meisten

Aufgaben werden im regionalen Verbund mit Fachstellen bewältigt, KESB, ZENSO, Spitex usw.

Lagebeurteilung

Die Versorgung in allen Bereichen ist gewährleistet. Aufgrund der Corona-Pandemie ist die weitere Kostenentwicklung genau zu verfolgen. Aufgrund der Pandemie wird festgestellt, dass vermehrt Dienstleistungen der Spitex bezogen werden und ein Alters- und Pflegeheim Eintritt weniger gewünscht wird. Die Zusammenarbeit mit dem Zentrum für Soziales soll weiter verbessert werden. Im nächsten Jahr wird mit einem Anstieg der Kosten für die wirtschaftliche Sozialhilfe gerechnet.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Keine	-								

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Personen in stationärer Pflege	Anzahl	<15	10	7	12	13	13	14
Dossier Sozialhilfe	Anzahl	< 9	9	7	12	10	10	10
Dossiers Bevorschussung u. Inkasso Alimente	Anzahl	< 9	5	4	3	4	5	5

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3 GESUNDHEIT, SOZIALES	2'303'547	2'482'326	2'638'054*	155'729	6.3	2'651'760**	2'666'670**	2'678'854**
Aufwand	2'430'054	2'583'166	2'732'294	149'129	5.8	2'746'010	2'760'930	2'773'124
Ertrag	-126'507	-100'840	-94'240	6'600	-6.5	-94'250	-94'260	-94'270
Leistungsgruppen								
310 Kindes- und Erwachsenenschutz	126'376	111'607	106'774	-4'833	-4.3			
Aufwand	126'376	111'607	106'774	-4'833	-4.3			
320 Restfinanzierung	318'690	425'564	433'443	7'879	1.9			
Aufwand	330'233	425'564	433'443	7'879	1.9			
Ertrag	-11'542							
330 Sozialversicherungen	1'003'844	1'065'343	1'098'730	33'387	3.1			
Aufwand	1'007'974	1'069'143	1'102'530	33'387	3.1			
Ertrag	-4'130	-3'800	-3'800					
340 Gesundheit, Soziales, Alter, Integration	264'893	235'220	261'206	25'986	11.0			
Aufwand	308'447	293'460	320'646	27'186	9.3			
Ertrag	-43'554	-58'240	-59'440	-1'200	2.1			
350 Alimentenhilfe, Gesetzliche Sozialhilfe	589'744	644'592	737'902	93'310	14.5			
Aufwand	657'024	683'392	768'902	85'510	12.5			
Ertrag	-67'280	-38'800	-31'000	7'800	-20.1			

Investitionsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
3 GESUNDHEIT, SOZIALES								
Investitionsausgaben								
Investitionseinnahmen								

Erläuterungen zu den Finanzen

Gemäss Globalbudget Gesundheit und Soziales wird ein Nettoaufwand von CHF 2'638'054 erwartet, das Budget 2021 wurde mit einem Nettoaufwand von CHF 2'482'326, dies entspricht einer Zunahme von CHF 155'729.

Kindes- und Erwachsenenschutz - Der Aufwand in diesem Bereich wird leicht tiefer erwartet. Es konnten Fälle abgeschlossen werden.

Restfinanzierung - Bei der Restfinanzierung Langzeitpflege für Alters- und Pflegeheime wird mit einer Zunahme von CHF 7'879 gegenüber dem Budget 2021 gerechnet.

Sozialversicherungen - Die kantonalen pro Kopf-Beiträge sind um rund CHF 33'400 höher, als im Budget 2021. Zu dieser Leistungsgruppe gehören beispielsweise die Prämienverbilligung sowie die Ergänzungsleitungen.

Gesundheit, Soziales, Alter, Integration - Der Nettoaufwand ist um CHF 25'986 höher als im Budget 2021, dies durch diverse Anschaffungen (z.B. Defibrillator), höhere Beiträge an Gemeinden und Organisationen.

Alimentenhilfe, Gesetzliche Sozialhilfe - Der Nettoaufwand ist um CHF 93'310 höher budgetiert als im Budget 2021. Bei der gesetzlichen Sozialhilfe ist mit höheren Kosten durch die Zunahme der Fallzahlen zu rechnen. CHF 50'900 fallen mehr für die Sozialhilfe und Alimentenhilfe an. Die Rückerstattung sind um CHF 7'800 geringer vorgesehen. Zusätzlich werde externe Dienstleistungen von CHF 4'000 budgetiert. Zu Kostensteigerung tragen auch die Zunahme der Umlagen aufgrund der zeitaufwändigen Fälle die zu Mehraufwand bei der Verwaltung führen bei.

2.4 Sicherheit, Volkswirtschaft

*Beschluss **Kenntnisnahme

Leistungsauftrag*

Die Gemeinde sorgt in Zusammenarbeit mit externen Partnern für die Sicherheit der Bevölkerung. Wichtigste Garantien für die Sicherheit sind die Feuerwehr, der Zivilschutz, die Polizei usw. In kleinen Teilbereichen der Landwirtschaft ist die Gemeinde involviert (Landwirtschaftsbeauftragter, Kreditkasse usw.).

Bezug zum Legislaturprogramm

Ob der Verkauf der Schiessanlage im Jahr 2021 abgeschlossen werden kann ist noch nicht bekannt. Weitere Legislaturziele wurden nicht definiert.

Lagebeurteilung

Nebst der eigenen Feuerwehr werden viele Aufgaben im Verbund mit anderen Gemeinden, Verbänden oder Institutionen gemeinsam gelöst, wie z.B. Betriebsamt und Zivilschutz. Die Sicherheit für Ereignisse im gewohnten Rahmen und hoffentlich auch für gröbere Vorkommnisse, ist gewährleistet. In den nächsten Jahren sind weitere Investitionen in die Feuerwehr vorgesehen. Daher wird über einen Anstieg der Feuerwehersatzabgabe zu diskutieren sein.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Schlauchverleger	Abgeschlossen	38	2020	IR	38				
Feuerwehr, Neubeschaffung Brandschutzausrüstung	Planung	130	2021	IR		130			
Feuerwehr, Umbau Magazin	Planung	25	2023	IR			25		
Feuerwehr, Zugfahrzeug	Planung	60	2024	IR				60	

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Nutzfläche im Vernetzungsprojekt	Prozent	> 82 %	80%	82%	82%	82%	82%	82%

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4 SICHERHEIT, VOLKSWIRTSCHAFT	31'546	25'238	30'731*	5'493	21.8	51'816**	54'033**	61'068**
Aufwand	228'683	217'148	227'441	10'293	4.7	248'566	250'823	257'898
Ertrag	-197'137	-191'910	-196'710	-4'800	2.5	-196'750	-196'790	-196'830
Leistungsgruppen								
410 Sicherheit	77'199	74'166	79'787	5'621	7.6			
Aufwand	208'357	192'166	202'787	10'621	5.5			
Ertrag	-131'158	-118'000	-123'000	-5'000	4.2			
420 Volkswirtschaft	-45'653	-48'928	-49'056	-129	0.3			
Aufwand	20'326	24'982	24'654	-329	-1.3			
Ertrag	-65'979	-73'910	-73'710	200	-0.3			

Investitionsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
4 SICHERHEIT, VOLKSWIRTSCHAFT	52'966	-14'252	130'000*	144'252	-1012.2	25'000**	60'000**	
Investitionsausgaben	80'033	38'000	130'000	92'000	242.1	25'000	60'000	
Investitionseinnahmen	-27'068	-52'252		52'252	-100.0			

Erläuterungen zu den Finanzen

Dieser Bereich beansprucht mit netto CHF 30'731 wenig Mittel und ist um CHF 5'493 höher budgetiert als im Vorjahr.

Sicherheit - Der Nettoaufwand ist um CHF 5'621 gestiegen.

Feuerwehr - Die Feuerwehrrechnung ist mit einem Nettoaufwand von CHF 50'507 budgetiert.

Investitionen

Neubeschaffung Brandschutzausrüstung - Die Feuerwehr Römörswil plant im Jahr 2022 die Neubeschaffung der in die Jahre gekommenen Brandschutzausrüstung. Die heutige Ausrüstung entspricht nicht mehr den nötigen Anforderungen.

2.5 Infrastruktur, Raumordnung, Umwelt

*Beschluss **Kenntnisnahme

Leistungsauftrag*

Die Gemeinde sorgt in diesen Bereichen für das gute Funktionieren der gesamten Infrastruktur und die damit zusammenhängenden Dienstleistungen. Der einwandfreie Betrieb sowie der Unterhalts- und Sanierungsbedarf ist langfristig zu gewährleisten. Der Umwelt- und Raumplanungsentwicklung ist im gegebenen Rahmen Beachtung zu schenken.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die künftige Gemeindeentwicklung ist ein Dauerauftrag. Der Werk- und der Winterdienst sind in ihrer Organisation zu überprüfen und laufend weiter zu entwickeln.

Die Weiterentwicklung des kantonalen Entwicklungsschwerpunktes Hochdorf-Römerswil wird weiterverfolgt, mit dem

Ziel einen Nutzen für die Gemeinde Römerswil und das Seetal zu erzielen.

Aufgrund der im Jahr 2021 geplanten Gespräche mit ausgewählten Grundeigentümern werden die weiteren Schritte der Dorfentwicklung definiert.

Im Bereich der Wasserversorgungssicherheit wird das Projekt der Verbindungsleitung Römerswil-Herlisberg weiter begleitet und wenn notwendig weitere Unterstützungsmassnahmen beschlossen mit dem Ziel die Wasserversorgungssicherheit im ganzen Gemeindegebiet nachhaltig zu gewährleisten.

Lagebeurteilung

Die Infrastrukturen sind in vertretbar gutem Zustand. Um die Werterhaltung zu sichern sind laufend Investitionen zu tätigen.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Revision Ortsplanung	Umsetzung	95	2017-2021	IR	35				
Verkehrssicherheit Traselingen	Abgeschlossen	225	2021	IR	225				
ARA Hochdorf, Regenüberlaufbecken	Abgeschlossen	144	2019-2021	IR	45				
Bushaus Dorf	Planung	35	2021	IR	35				
GEP	Umsetzung	195	Laufend	IR	50	20		125	
Dorfentwicklung	Umsetzung	22	2021	IR	22				
Sanierung Rehagstrasse	Planung	30	2021	IR		30			
Brandschutz, Leitung Römerswil-Herlisberg	Planung	250	2022	IR		250			
Grundeigentümerbeiträge Brandschutz	Planung	-45	2022	IR		-45			
Kanalsanierungen	Planung	300	2022	IR		200		100	
Sammelstelle Römerswil	Planung	19	2022	ER		19			
ARA Hochdorf Mikroverunreinigungen	Planung	50	2023	IR			50		
Sanierung Neudorfstrasse	Planung	350	2023	IR			350		
Sanierung Güterstrassen	Planung	300	2023	IR			150	150	
Spülung Abwasserleitungen	Planung	130	2024	IR				130	
ARA Hochdorf Mikrogasturbine	Planung	40	2025	IR					40

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Höhe Kehrichtgrundgebühr	CHF	50	30	30	30	30	30	30
Anzahl Baubewilligungen	Anzahl	40	23	35	40	45	45	45

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5 INFRASTRUKTUR, RAUMORDNUNG, UMWELT	675'339	818'584	839'120*	20'536	2.5	831'444**	849'062**	857'740**
Aufwand	1'210'161	1'409'854	1'453'340	43'486	3.1	1'427'004	1'444'812	1'453'680
Ertrag	-534'821	-591'270	-614'220	-22'950	3.9	-595'560	-595'750	-595'940
Leistungsgruppen								
510 Strassen	248'272	323'738	354'566	30'828	9.5			
Aufwand	253'962	333'738	364'566	30'828	9.2			
Ertrag	-5'690	-10'000	-10'000					
520 Öffentlicher Verkehr	212'588	226'426	230'125	3'699	1.6			
Aufwand	260'673	253'426	257'125	3'699	1.5			
Ertrag	-48'085	-27'000	-27'000					
530 Abwasser, Abfallwirtschaft	31'533	50'484	45'815	-4'669	-9.2			
Aufwand	449'545	523'754	542'585	18'831	3.6			
Ertrag	-418'012	-473'270	-496'770	-23'500	5.0			
540 Umweltschutz	65'179	77'373	80'427	3'055	3.9			
Aufwand	90'891	103'373	105'877	2'505	2.4			
Ertrag	-25'712	-26'000	-25'450	550	-2.1			
550 Bauverwaltung, Raumordnung	117'767	140'563	128'187	-12'376	-8.8			
Aufwand	155'089	195'563	183'187	-12'376	-6.3			
Ertrag	-37'322	-55'000	-55'000					

Investitionsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
5 INFRASTRUKTUR, RAUMORDNUNG, UMWELT	192'995	350'000	405'000*	55'000	15.7	530'000**	485'000**	40'000**
Investitionsausgaben	629'646	442'000	470'000	28'000	6.3	550'000	505'000	40'000
Investitionseinnahmen	-436'651	-92'000	-65'000	27'000	-29.3	-20'000	-20'000	0

Erläuterungen zu den Finanzen

Strassen - Der Nettoaufwand liegt um CHF 30'828 höher als das Budget 2021 unter anderem aufgrund höheren Beiträge an die Sanierung der Güterstrassen der Unterhaltsgenossenschaften.

Abwasser, Abfallwirtschaft - Der Nettoaufwand liegt um CHF 4'669 tiefer als das Budget 2021. Bei der Spezialfinanzierung wird mit einer Einlage von CHF 100'735 bei der Siedlungsentwässerung und einer Entnahme CHF 25'170 beim Kehrriecht budgetiert. Für das Jahr 2022 ist eine Umgestaltung der Entsorgungsstelle vorgesehen.

Bauverwaltung, Raumordnung - Aufgrund der abgeschlossenen Ortsplanungsrevision fallen weniger Arbeitsaufwand und somit weniger Umlagen an.

Investitionen

GEP - Im Rahmen der generellen Entwässerungsplanung (GEP) sind laufende Investitionsmassnahmen vorgesehen.

Brandschutz, Leitung Römerswil-Herlisberg - Im Rahmen des Projektes Wasserversorgungssicherheit wird eine neue Verbindungsleitung Römerswil-Herlisberg von der Wasserversorgungsgenossenschaft Herlisberg geplant. Bei diesem Projekt budgetiert die Gemeinde für den Brandschutz CHF 250'000.

Kanalsanierungen - Es sind Sofortmassnahmen von CHF 200'000 aufgrund der im Jahr 2020 getätigten Kanalaufnahmen notwendig (Untermattstrasse, Hitzkirchstrasse, Bodenmatt, Seeblick).

2.6 Finanzen

*Beschluss **Kenntnisnahme

Leistungsauftrag*

Die Gemeinde stellt die termingerechte und formell korrekte Erledigung der Aufgaben im Finanz- und Steuerwesen sicher, entsprechend den gesetzlichen Vorgaben. Gemeinderat und Verwaltung erarbeiten klare Entscheidungsgrundlagen für die Urnenabstimmungen. Die Verwaltung sorgt im Rahmen der Vorgaben, der Kompetenzen und des betrieblichen Leistungsauftrags für die fristgerechte und einwandfreie Bearbeitung und Erledigung der Aufgaben. Sie erbringt möglichst gute Dienstleistungen.

Bezug zum Legislaturprogramm

Die Entwicklung der Finanzen ist gut zu beobachten. Im Rahmen der Möglichkeiten sind Massnahmen einzuleiten.

Lagebeurteilung

Die finanziellen Ressourcen sind knapp. Rund 90 % der Ausgaben sind gebundene Ausgaben, vorgegeben durch kantonale und eidgenössische Erlasse. Zu hoffen ist, dass die finanzielle Lage und die steuerliche Belastung stabil bleiben. Die konkreten Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Gemeinde sind nicht voraussehbar. Um die nötigen Investitionen in den kommenden Jahren zu stemmen, wird weiterhin mit einem Steuerfuss von 2.15 Einheiten gerechnet.

Massnahmen und Projekte

(Kosten in Tausend CHF)	Status	Kosten Total	Zeitraum	ER/IR	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
keine									

Messgrössen

Messgrösse	Art	Zielgrösse	R 2020	B 2021	B 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Veranlagungsstand Steuern	Prozent	> 85 %	85	85	85	85	85	85
Steuerfuss Einheiten	Einheiten	2.15	2.05	2.15	2.15	2.15	2.15	2.15

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6 FINANZEN	-6'418'075	-6'183'883	-6'596'436*	-412'554	6.7	-6'802'670**	-6'831'101**	-6'891'651**
Aufwand	135'228	259'302	160'318	-98'985	-38.2	167'000	166'909	170'279
Ertrag	-6'553'303	-6'443'185	-6'756'754	-313'569	4.9	-6'969'670	-6'998'010	-7'061'930
Leistungsgruppen								
610 Steuern	-4'838'001	-4'641'200	-4'966'250	-325'050	7.0			
Aufwand	34'214	45'800	45'400	-400	-0.9			
Ertrag	-4'872'216	-4'687'000	-5'011'650	-324'650	6.9			
620 Finanzausgleich	-1'417'290	-1'491'127	-1'482'473	8'654	-0.6			
Aufwand	24'995	25'083	25'117	34	0.1			
Ertrag	-1'442'285	-1'516'210	-1'507'590	8'620	-0.6			
630 Finanzen übrige	-142'065	-135'058	-132'102	2'956	-2.2			
Aufwand	42'993	51'697	52'792	1'095	2.1			
Ertrag	-185'057	-186'755	-184'894	1'861	-1.0			
640 Liegenschaften Finanzvermögen	-20'720	83'502	-15'611	-99'113	-118.7			
Aufwand	33'026	136'722	37'009	-99'713	-72.9			
Ertrag	-53'745	-53'220	-52'620	600	-1.1			

Investitionsrechnung	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. Betrag	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
6 FINANZEN								
Investitionsausgaben								
Investitionseinnahmen								

Erläuterungen zu den Finanzen

Steuern - Der gesamte Steuerertrag beträgt CHF 4'966'250. Das sind CHF 325'050 mehr als im Jahr 2021 budgetiert. Insbesondere aufgrund der laufenden Steuererträge des Jahres 2021. Die Fiskalerträge sind unter anderem auch aufgrund der Corona-Pandemie schwierig einzuschätzen.

Finanzausgleich - Für das Jahr 2022 erhält die Gemeinde vom Kanton CHF 1'482'872 Finanzausgleich.

Finanzen übrige - Die Zinsen für Schulden sind leicht tiefer budgetiert, da im Jahr 2021 Darlehen zurückbezahlt werden konnten.

Liegenschaften des Finanzvermögens - Der Nettoertrag der Liegenschaften liegt bei CHF 15'611. Die Mietzinseinnahmen mussten leicht nach unten angepasst werden, damit die Wohnungen vermietet werden konnten.

3. Aufgaben- und Finanzplan 2023 -2025 - Gestufter Erfolgsausweis

Der Aufgaben- und Finanzplan (AFP) zeigt nebst dem Budget 2022 die ungefähr erwartete Entwicklung der Aufgaben und Finanzen in den drei weiteren Planjahren 2023 bis 2025 auf. Der AFP wird jedes Jahr aktualisiert aufgrund der ständig wechselnden Begebenheiten. Einige Bereiche sind jedoch wie immer schwer planbar, da gewisse Ausgaben zum heutigen Zeitpunkt noch nicht bekannt oder sehr schwer voraussehbar sind. Der AFP ist im Sinne einer rollenden Planung

jährlich anzupassen. Die weiteren Aufgaben der Gemeinden werden komplexer und verändern sich. Die Auswirkungen der Corona-Pandemie sind zum heutigen Zeitpunkt noch nicht klar. Der Steuerertrag basiert auf einem Steuerfuss von durchgehend 2.15 Einheiten. Nach heutigen Wissensstand ist in den Planjahren 2023-2025 mit leichten Ertragsüberschüssen zu rechnen. Die Stimmberechtigten nehmen den Aufgaben- und Finanzplan zur Kenntnis.

Erfolgsrechnung - Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Budget 2021 ergänzt	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
30 Personalaufwand	2'330'413	2'562'905	2'538'220	2'572'680	2'607'410	2'642'490
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	858'278	938'160	1'034'740	993'300	998'260	1'003'220
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	404'792	312'775	332'330	361'970	374'250	393'730
35 Einlagen in Fonds und SF	84'300	100'490	100'735	95'110	93'380	85'070
36 Transferaufwand	4'776'977	5'200'958	5'450'080	5'470'410	5'497'080	5'515'930
37 Durchlaufende Beiträge						
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	1'833'007	1'914'517	1'977'434	1'992'828	1'996'262	2'008'222
Betrieblicher Aufwand	10'287'767	11'029'805	11'433'539	11'486'298	11'566'642	11'648'662
40 Fiskalertrag	-4'868'041	-4'676'900	-5'004'600	-5'110'710	-5'218'290	-5'327'380
41 Regalien und Konzessionen	-62'715	-71'650	-71'450	-71'450	-71'450	-71'450
42 Entgelte	-890'672	-852'050	-850'810	-850'810	-850'810	-850'810
43 Verschiedene Erträge						
45 Entnahmen aus Fonds und SF	-1'479	-5'470	-25'170	-6'450	-6'580	-6'710
46 Transferertrag	-3'345'763	-3'297'858	-3'371'080	-3'475'640	-3'406'430	-3'366'860
47 Durchlaufende Beiträge						
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-1'833'007	-1'914'517	-1'977'434	-1'992'828	-1'996'262	-2'008'222
Betrieblicher Ertrag	-11'001'677	-10'818'445	-11'300'544	-11'507'888	-11'549'822	-11'631'432
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-713'911	211'360	132'995	-21'590	16'820	17'230
34 Finanzaufwand	20'188	124'200	23'300	29'470	28'990	31'970
44 Finanzertrag	-62'613	-63'520	-62'870	-62'870	-62'870	-62'870
Finanzergebnis	-42'424	60'680	-39'570	-33'400	-33'880	-30'900
Operatives Ergebnis	-756'335	272'040	93'425	-54'990	-17'060	-13'670
38 Ausserordentlicher Aufwand						
48 Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-756'335	272'040	93'425	-54'990	-17'060	-13'670
Ergebnisse Spezialfinanzierungen (Verbuchung vor Abschluss)						
Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Abwasserbeseitigung	-81'349	-100'490	-100'735	-95'110	-93'380	-85'070
Ergebnis Spezialfinanzierung (SF) Abfallwirtschaft	-2'951	5'470	25'170	6'450	6'580	6'710
Total	-84'300	-95'020	-75'565	-88'660	-86'800	-78'360

Der Ausgleich der SF findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und sind deshalb abzubilden.

- Einlage in Spezialfinanzierung / + Entnahme aus Spezialfinanzierung

Finanzplan Bezugsgrössenübersicht	Einheitencode	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	
Einwohner	EINW	1'820	1'830	1'840	1'850	1'860
Veränderung Entgelte (42)	%	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Veränderung Personalaufwand (30)	%	0.80	0.50	1.00	1.00	1.00
Veränderung Personalaufwand Bildung (30)	%	0.50	0.50	1.00	1.00	1.00
Steuereinheiten juristische Personen	EINH	2.15	2.15	2.15	2.15	2.15
Steuereinheiten natürliche Personen	EINH	2.15	2.15	2.15	2.15	2.15
Steuerkraft natürliche Personen	%	2.50	2.00	2.00	2.00	2.00
Steuerkraft juristische Personen	%	2.50	2.00	2.00	2.00	2.00
Veränderung Teuerung (31)	%	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50
Veränderung Transferleistungen (36/46)	%	1.00	0.25	0.25	0.25	0.25
Veränderung Übriger Aufwand/Ertrag	%	1.00	0.25	0.25	0.25	0.25
Zins SF Abwasser	%	-0.75	-0.75	-0.75	-0.75	-0.75
Zins SF Kehricht	%	-0.75	-0.75	-0.75	-0.75	-0.75
Zinssätze interne Verrechnungen	%	-2.00	-2.00	-2.00	-2.00	-2.00
Zinssätze Neukredite	%	-1.00	-1.00	-1.00	-1.00	-1.00

4. Investitionsrechnung - Gestufter Erfolgsausweis

Investitionsrechnung - Gestufter Erfolgsausweis	Rechnung 2020	Budget 2021 ergänzt	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
50 Sachanlagen	209'777	480'000	1'025'000	525'000	900'000	
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	439'390					
52 Immaterielle Anlagen	60'513	57'000				
56 Eigene Investitionsbeiträge		83'000		50'000		40'000
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge						
Investitionsausgaben (-)	-709'679	-620'000	-1'025'000	-575'000	-900'000	-40'000
60 Übertragungen Sachanlagen ins Finanzvermögen		-119'252				
61 Rückerstattungen	-439'390					
62 Übertragungen immaterieller Anlagen ins FV						
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-24'329	-25'000	-65'000	-20'000	-20'000	-20'000
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge						
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge						
Investitionseinnahmen (+)	463'718	144'252	65'000	20'000	20'000	20'000
Nettoinvestitionen	-245'961	-475'748	-960'000	-555'000	-880'000	-20'000
davon Spezialfinanzierungen						
Investitionsausgaben						
Spezialfinanzierung (SF) Abwasserbeseitigung	109'016	95'000	220'000	50'000	355'000	40'000
Spezialfinanzierung (SF) Abfallwirtschaft						
Total Investitionsausgaben	109'016	95'000	220'000	50'000	355'000	40'000
Investitionseinnahmen						
Spezialfinanzierung (SF) Abwasserbeseitigung	9'844	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
Spezialfinanzierung (SF) Abfallwirtschaft						
Total Investitionsausgaben	9'844	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000

5. Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission

Als Controlling-Kommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode vom 1. Januar 2022 bis 31. Dezember 2025 und das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inkl. Steuerfuss für das Jahr 2022 der Gemeinde Römerswil beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Aufgaben- und Finanzplan sowie das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als nachhaltig.

Der vom Gemeinderat vorgeschlagene Steuerfuss von 2.15 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget mit einem Aufwandüberschuss von CHF 93'425.00 inkl. einem Steuerfuss von 2.15 Einheiten sowie Bruttoinvestitionen von Fr. 1'025'000 zu genehmigen.

Römerswil, 20. September 2021

Controlling-Kommission Römerswil - Monika Hegglin, Präsidentin / Gabriela Bussmann / Corinne Zurgilgen

6. Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht zum Budget 2021 sowie Aufgaben- und Finanzplan 2021-2024

Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2021 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2024 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 25. Februar 2021 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.

Luzern, 25. Februar 2021

Finanzaufsicht Gemeinden - Beat Fallegger, Leiter Finanzaufsicht Gemeinden / Thomas Keist, Bereichsleiter

7. Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt

- Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2022 bis 2025 sei (zustimmend) Kenntnis zu nehmen.
- Das Budget für das Jahr 2022 sei mit einem Aufwandüberschuss von CHF 93'425.00 und Bruttoinvestitionsausgaben von CHF 1'025'000.00 sowie einem Steuerfuss von 2.15 Einheiten zu beschliessen.

Stimmberechtigt sind Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens 22. November 2021 ihren politischen Wohnsitz geregelt haben. Die Stimmberechtigung zur

brieflichen Stimmabgabe richtet sich nach den §§ 61 bis 69 des Stimmrechtsgesetzes vom 25. Oktober 1988.

Abstimmungsfrage und Empfehlung:

Stimmen Sie dem Budget für das Jahr 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 93'425.00, Bruttoinvestitionsausgaben von CHF 1'025'000.00, bei einem Steuerfuss von 2.15 Einheiten sowie den Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche zu?

Empfehlung des Gemeinderates: **JA**

Empfehlung der Controlling-Kommission: **JA**

8. Anhang

Die folgenden Dokumente sind auf der Gemeindeforum website www.roemerswil.ch/abstimmungen zur **Kenntnisnahme** aufgeschaltet und ausgedruckt bei der Gemeindeverwaltung erhältlich:

Geldflussrechnung

Gemäss § 46 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG, SRL 160).

Sonderkreditkontrolle

Gemäss § 40 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG, SRL 160).

Finanzkennzahlen

Gemäss § 3 der Verordnung zum Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGV, SRL 161).

Beteiligungsstrategie

Gemäss § 27 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG, SRL 160).

Gemeindestrategie und Legislaturprogramm

Gemäss FHGG hat der Gemeinderat eine Gemeindestrategie mit langfristigen Zielen für die Gemeinde zu erstellen. Nebstdem muss der Rat den Stimmberechtigten gestützt auf die Gemeindestrategie das Legislaturprogramm mit Zielen und Massnahmen zur Kenntnisnahme unterbreiten, beides ohne Abstimmung.

Anhang zur Botschaft

www.roemerswil.ch/abstimmungen





Kontakt Gemeindeverwaltung

Dorf 6, 6027 Römerswil
041 914 20 60
gemeindeverwaltung@roemerswil.ch

Öffnungszeiten Verwaltung

Montag bis Donnerstag
08.00–11.30 Uhr
13.30–17.00 Uhr

Freitag geschlossen
oder nach Vereinbarung

www.roemerswil.ch



Newsletter Gemeinde, **Organisationen und Vereine**

Abonnieren Sie den Newsletter der Gemeinde Römerswil und erhalten Sie alle wichtigen Informationen der Gemeinde, der Vereine oder von Organisationen der Gemeinde Römerswil unkompliziert in ihrem Postfach.