



**BOTTMINGEN**

# **FINANZPERSPEKTIVEN 2022-2026**

## **BUDGET 2022 EINWOHNERGEMEINDE**

Beilage zur Einladung der  
Gemeindeversammlung 14. Dezember 2021

## FINANZPERSPEKTIVEN 2022 bis 2026

### Planjahre 2022 bis 2026

#### Wozu braucht es einen Finanzplan?

Der **Finanzplan** ist ein **Planungsinstrument** des Gemeinderats. Er beschreibt über einen vierjährigen Zeitraum die erwartete Entwicklung der Gemeindeaufgaben und den Finanzbedarf. Der Finanzplan wird der Gemeindeversammlung als **Information** zur Kenntnis gebracht.

#### Ausgangslage und Ausblick

Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

In Ergänzung zum Budget 2022 zeigt das vorliegende Investitionsprogramm die erwartete Entwicklung der Gemeinde resp. deren geplanter Infrastruktur für die nächsten Jahre. **Die Entwicklung ist weiterhin stark geprägt vom anhaltenden Bevölkerungswachstum und einem voraussichtlichen Investitionsvolumen von CHF 63 Mio. über die nächsten fünf Jahre.** Die Werte stellen Planungsgrössen dar, prognostiziert auf aktuellem Wissensstand. Sie zeigen die Tragweite der in Bottmingen auszubauenden und zu erhaltenden Infrastruktur für künftige Generationen. Diese Entwicklung stellt das Gemeinwesen vor eine grosse Herausforderung – nicht zuletzt mit Blick auf entsprechende Ressourcen und eine geeignete Finanzierung der Vorhaben.

Aktuell sind in der Gemeinde verschiedene Vorhaben in Planung: Prioritär ist dabei die Planung der benötigten Schulraumerweiterung am Standort Talholz. Die Fortsetzung des Gemeindeentwicklungsprozesses und der Ortsplanrevision sind weitere wichtige Vorhaben.

Beim **Fiskalertrag (Steuerertrag)** kann Folgendes festgehalten werden: Die Ertragsentwicklung für den *«allgemeinen Haushalt»* war in den Jahren 2020 und 2021 erfreulich und hat sich damit gegenüber dem Jahr 2019 sukzessive erholt. Dies ist bei steigenden Betriebskosten und dem hohen Investitionsvolumen in den nächsten Jahren ein erfreulicher und auch willkommener Trend.

Aufwandseitig zeichnen sich in fast allen Bereichen weiter steigende Kosten ab. Viele Ausgabensteigerungen sind nicht beeinflussbar, da sie von demographischen Trends sowie von übergeordneten Vorgaben beeinflusst werden (z.B. Alter, Bildung, Finanzausgleich). Auch die Personalkosten sind angestiegen. Um die zahlreichen Projekte realisieren und erfolgreich beenden zu können, braucht es zusätzliche Personalressourcen in der Verwaltung und bei steigenden Schulkinderzahlen werden auch die Löhne der Lehrpersonen weiter ansteigen. Wie schon in den letzten Finanzperspektiven angekündigt, heisst dies, dass die Betriebskosten in den nächsten Planjahren (unter sonst gleichen Bedingungen) nicht mehr selbst finanziert werden können. Um dieser Herausforderung proaktiv zu begegnen, werden mögliche Kostenreduktionen geprüft, die eine mittelfristige Auswirkung auf den Finanzhaushalt haben. Weiter wird eine neue Finanzstrategie erarbeitet, welche die aktuelle ablöst und den Planungshorizont des aktuellen Investitionsplans umfassen wird. Mit der Erarbeitung der Finanzstrategie soll und muss u. a. beantwortet werden, wie sich die Gemeinde in den kommenden Jahren finanzieren will. Da mit einem Steuersatz von 45 % ohne weitere Massnahmen der Finanzhaushalt in den Planjahren nicht ausgeglichen sein wird und somit die Investitionen nicht finanziert werden können, wird der Gemeinderat im Rahmen seiner Finanzstrategie 2021 bis 2030 Massnahmen aufzeigen.

Bei den **«Spezialfinanzierungen»** zeichnen sich über die gesamte Periode Aufwandüberschüsse ab. Bei den Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser ist dies vorerst mit Blick auf die bedeutenden Vermögen sachgemäss. Im Bereich der Abfallbeseitigung und GGA (Grossgemeinschaftsantennenanlage) wurden in einem ersten Schritt die Gebühren erhöht und werden weitere Massnahmen zur Verbesserung der Finanzlage in diesen Kassen geprüft.

Die **Schule Bottmingen** steht immer noch vor der Herausforderung unvermindert ansteigender Schulkinderzahlen und steigender Nachfrage nach den Betreuungsangeboten der Tagesschule. An dieser Entwicklung hat sich nichts geändert, weshalb eine Schulerweiterung am Standort Talholz unumgänglich ist. Vorgesehen sind die Schaffung von Räumlichkeiten für Unterricht und Tagesschulbetreuung sowie der Ersatz der «alten» Turnhallenlokalitäten.

Die nächsten Planjahre sind geprägt von Erweiterungs- und Werterhaltungsmassnahmen bei der Schulinfrastruktur, der Planung einer Einstellhalle im Zentrum (Gemeindeverwaltung), Unterhaltsarbeiten beim Verkehr (Belagsarbeiten) und dem Bau eines neuen Werkhofs. Weitere Aufwandüberschüsse in den kommenden Jahresrechnungen für den allgemeinen Haushalt und für die Spezialfinanzierungen in Anbetracht der hohen anstehenden Investitionstätigkeiten für die nächsten Planjahre sind kaum noch verkräftbar.

### Parameter

Folgende **Finanzplan-Werte** wurden berücksichtigt:

Personalaufwand	Zuwachs p. a.	1,00 %
Sachaufwand	Zuwachs p. a.	1,00 %
Transferaufwand	Zuwachs p. a.	0,25 %
Regalien u. Konzessionen	Zuwachs p. a.	0,10 %
Sozialkosten	Zuwachs p. a.	1,00 %
Entgelte	Zuwachs p. a.	0,50 %
Transferertrag	Zuwachs p. a.	0,50 %
Finanzaufwand	Zuwachs p. a.	0,25 %
Finanzertrag	Zuwachs p. a.	0,25 %
Elimination Budgetreduktion Sachaufwand	Abnahme p. a.	-5,00 %

Steuern natürlicher Personen: (Gemeindesteuersatz 2023 - 2026 = 45 %)		
Einkommenssteuern	Zuwachs p. a.	3,00-5,00 %
Vermögenssteuern Planjahr 2023	Abnahme p. a.	-10,00 %
dito Planjahre 2024-2026	Zunahme p. a.	2,80-3,20 %
Steuern juristische Personen: Gewinnsteuern JP Planjahr 2023	Abnahme p. a.	-25,00 %
dito Planjahr 2024	Zunahme p. a.	4,50 %
dito Planjahr 2025	Abnahme p. a.	-28,90 %
dito Planjahr 2026	Zunahme p. a.	0,25 %
Kapitalsteuern JP	Zunahme p. a.	0,25-3,90 %

### Steuererträge

Für die Jahre 2023 bis 2026 wurde mit einer Zunahme von jährlich 3,0 bis 5,0 % bei den **Einkommenssteuern** gerechnet;

dies bei gleichbleibendem Steuersatz von 45 %. Im Jahr 2023 ist eine kantonale Vermögenssteuerreform bei den natürlichen Personen geplant. Das Steuerwachstum wurde für die Jahre 2023 und 2025 gesenkt. Bei den **Vermögenssteuern** wurde das Steuerwachstum infolge der Steuervorlage 2017 (SV17) ebenfalls gesenkt. Die Auswirkungen für den Steuerertrag sind wie immer sehr schwierig vorauszusagen. Diese unterliegen Schwankungen von Jahr zu Jahr. Vorgenommene Steuerertragsprognosen werden nie eine Punktlandung sein. Alle Angaben beruhen auf Prognosen des Kantons BL und wurden entsprechend für unsere Gemeinde jeweils angepasst.

### Abschreibungen

Seit dem Jahr 2014 werden Investitionen über eine kategorisierte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das bestehende Verwaltungsvermögen muss bis ins Jahr 2031 mit fixdegressiven Sätzen abgeschrieben werden (2014: 10 %; 2015: 9,5 %; 2016: 9 %; 2017: 8,5 %; ...; 2031: 1 %).

<i>Anlagekategorie</i>	<i>Nutzungsdauer</i>	<i>Abschreibungssatz</i>
Grund und Boden	unbegrenzt	0 %
Wald	50 Jahre	2,00 %
Strassen, Gewässerverbauungen und Friedhöfe; je inklusive Grund und Boden	40 Jahre	2,50 %
Übrige Tiefbauten	40 Jahre	2,50 %
Hochbauten	30 Jahre	3,33 %
Wasserversorgung, Wasserfassungen, Brunnstuben, Reservoirs, Netz, Hydranten	50 Jahre	2,00 %
Kanalisation	50 Jahre	2,00 %
Technikanlagen	15 Jahre	6,67 %
Allgemeine Mobilien: Fahrzeuge, Einrichtungen, Maschinen	10 Jahre	10,00 %
Hard- und Software sowie allgemeine immaterielle Werte	5 Jahre	20,00 %
Planwerke	15 Jahre	6,67 %

## Personalaufwand

Bei der **Primarschule** und beim **Kindergarten** schwankt der Bestand an Klassen im Zeitraum 2023 bis 2026. Tendenziell steigen die Kinderzahlen an, was höhere Personalkosten bei den **Lehrpersonen** zur Folge hat. Im **Verwaltungsbereich** steigen die geplanten Personalkosten mit dem Budget 2022 zwar an, sollten sich danach aber in den Folgejahren stabilisieren.

## Sachaufwand

Der **Sachaufwand** unterliegt jährlichen Schwankungen (u. a. abhängig vom jeweiligen Projektfortschritt). Diverse Planungen und Vorbereitungsarbeiten im Hinblick auf notwendige Investitionsvorhaben v. a. im Bildungsbereich werden sich im Sachaufwand niederschlagen. Dem wurde mit einer 5 %-igen Reduktion, ausgehend vom Budgetbetrag 2022, für die Planjahre 2023 bis 2026 Rechnung getragen.

## Investitionsplanung

Das vom Gemeinderat verabschiedete **Investitionsprogramm** wurde in den Finanzplan integriert. Es sind Investitionsprojekte von insgesamt rund CHF 56 Mio. geplant (gemäss Liste «Investitionsprogramm 2023 bis 2026»). Die wichtigsten **Vorhaben** sind:

- Schulraumerweiterung Talholz (CHF 31,30 Mio.), Erweiterung Tagesstruktur Talholz (CHF 1,40 Mio.)
- Sanierung Flachdächer Schulhaus Burggarten (CHF 2,50 Mio.)
- Einstellhalle und Zentrum Platzgestaltung (CHF 5,90 Mio.)
- Aufwertung und Sicherheit Burggartenstrasse (CHF 1,30 Mio.)
- Belagsarbeiten Verschleisssschichten (CHF 1,40 Mio.)
- Leitungsnetz Spezialfinanzierungen: GGA, Wasser, Kanal und Abfall (4,72 Mio.)
- Neuer Gemeindewerkhof (CHF 5,20 Mio.)

Bei diesen Vorhaben handelt es sich um «Generationenprojekte» resp. um einen Nachholbedarf. Bekanntlich wurde in den vergangenen Jahren über einen längeren Zeitraum hinweg wenig investiert.

## Selbstfinanzierung/Selbstfinanzierungsgrad

Die **Selbstfinanzierung** entspricht dem privatwirtschaftlichen Begriff des Cashflows. Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt, inwiefern die Investitionen aus eigenen Mitteln bezahlt werden können. Der Selbstfinanzierungsgrad bei einem Steuersatz von 45 % für die Jahre 2021 bis 2026 liegt bei durchschnittlich 2,83 %. Die geplanten Investitionen der Einwohnerkasse (inkl. Spezialfinanzierungen) sowie die Betriebskosten können nicht selbstfinanziert werden. Wie der rechnerische «Fehlbetrag» refinanziert werden soll, wird ein wesentlicher Bestandteil der in Arbeit befindlichen Finanzstrategie 2021 bis 2030 sein. Aufgrund möglicher, sich verändernder Umstände wie z. B. Realisierungshorizont oder Finanzierungsbedingungen wird aber ein gewisses Mass an Flexibilität unabdingbar sein.

## Saldo der Selbstfinanzierung

### Zusammenfassung aller Kassen

(in CHF 1'000)

Einwohnerkasse	CHF	- 46'252
Spezialfinanzierung Wasserkasse	CHF	- 1'172
Spezialfinanzierung Abwasserkasse	CHF	- 2'889
Spezialfinanzierung GGA	CHF	- 266
Spezialfinanzierung Abfallkasse	CHF	- 1'067

**Finanzierungsfehlbetrag** für die gesamte Planperiode

CHF - 51'646

Rückzahlungen Fremdkapital (2023)

CHF - 3'000

«Fehlbetrag/Refinanzierung»

CHF - 54'646

## Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen *Wasserversorgung*, *Abwasserbeseitigung*, *Gemeinschaftsantennenanlage (GGA)* und *Abfallbeseitigung* schliessen in der Planperiode insgesamt mehrheitlich mit Aufwandüberschüssen ab, was angesichts der bedeutenden Vermögen bei den Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser sachgemäss ist.

Im Bereich der Abfallbeseitigung und GGA (Grossgemeinschaftsantennenanlage) wurden in einem ersten Schritt die Gebühren erhöht und werden weitere Massnahmen zur Verbesserung der Finanzlage in diesen Kassen geprüft. Sämtliche Kassen verfügen über ein Eigenkapital per Ende 2020 von insgesamt CHF 31,09 Mio.

Die Nettoinvestitionen für alle Spezialfinanzierungen belaufen sich für die Planperiode 2023 bis 2026 auf total CHF 4,72 Mio.

## Fazit

Grundsätzlich müssen die Steuereinnahmen und die Gebühren die Betriebskosten des Gemeindehaushalts langfristig decken, was bis anhin auch in den Jahresrechnungen der Fall war. Bei gleichbleibendem Steuersatz von 45 % werden die anstehenden Investitionen kaum aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Die Finanzstrategie wird aufzeigen müssen, mit welchen Massnahmen diesen Herausforderungen begegnet werden kann.

Nach wie vor befindet sich die Gemeinde aber in einer soliden Finanzsituation und kann die nächsten Jahre von ihren Reserven (Liquidität, Eigenkapital) zehren. Die Finanzlage sollte es ebenfalls noch ermöglichen, den fälligen Kredit über CHF 3 Mio. im Jahr 2023 zurückzuzahlen. Somit startet man mit den bestmöglichen Grundlagen in eine investitionsintensive Phase.

Der Gemeinderat wird zusammen mit der Verwaltung gefordert sein, im Rahmen der Finanzstrategie 2030 verschiedene Finanzierungsszenarien (Steuersatz, Kapitalaufnahmen, Devestitionen) zu prüfen und entsprechende Massnahmen zu treffen bzw. vorzuschlagen.

Im Oktober 2021

Der Gemeinderat

Konto	INVESTITIONSPROGRAMM 2022 - 2026 Projekte (in CHF 1'000)	Total 2022 - 2026	Budget 2022	Finanzplan öffentlich				Total Finanzplan
				2023	2024	2025	2026	
	<b>TOTAL NETTOINVESTITIONEN EINWOHNERKASSE</b>	<b>56'455</b>	<b>5'060</b>	<b>6'065</b>	<b>13'060</b>	<b>17'660</b>	<b>14'610</b>	<b>51'395</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'260</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>2'700</b>	<b>2'700</b>	<b>500</b>	<b>5'900</b>
neu B	Einstellhalle Zentrum - Planungskredit	360	360					0
neu FP	Einstellhalle Zentrum - Baukredit	5'400			2'700	2'700		5'400
neu FP	Platzgestaltung über Einstellhalle	500					500	500
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
neu B	Ersatz Materialfahrzeug Feuerwehr	200	200					0
neu B	Subvention	-60	-60					0
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>36'950</b>	<b>1'350</b>	<b>4'550</b>	<b>9'850</b>	<b>10'550</b>	<b>10'650</b>	<b>35'600</b>
FP	Aufwertung Plätze und Umgebung Schulhaus Burggarten	400		200		200		400
2170.5040.14	Sanierung Flachdächer Schulhaus Burggarten - Baukredit	2'550	50	2'500				2'500
2170.5040.13	Turnhalle Schulhaus Burggarten, Ersatz Bodenbelag	200	200					0
neu B + FP	Neubau Schulhauserweiterung Talholz - Planungskredit	2'700	700	1'500	500			2'000
neu FP	Neubau Schulhauserweiterung Talholz - Baukreditkredit	29'300			9'000	10'000	10'300	29'300
neu B + FP	Erweiterung Schulräume, Tagestruktur Talholz - Baukredit	1'800	400	350	350	350	350	1'400
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>680</b>	<b>280</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>400</b>
3420.5040.08	Nachnutzung Werterhalt Schützenhaus	140	140					0
neu B	Nachnutzung Werterhalt Schützenhaus	140	140					0
neu FP	Nachnutzung Therwilerstrasse 9, 11, 13 (Planungsbeitrag Gemeinde)	100			100			100
neu FP	Nachnutzung Therwilerstrasse 15 (ehem. Werkhof) - Planungskredit	200				200		200
neu FP	Wohnraum Generationen und Familien	100					100	100

Konto	<b>INVESTITIONSPROGRAMM 2022 - 2026</b> Projekte (in CHF 1'000)	Total	Budget	Finanzplan öffentlich				Total
		2022 - 2026	2022	2023	2024	2025	2026	Finanzplan
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>11'535</b>	<b>2'490</b>	<b>1'185</b>	<b>340</b>	<b>4'160</b>	<b>3'360</b>	<b>9'045</b>
neu B	Neuer Gemeindewerkhof - Planungskredit	800	800					0
FP	Neuer Gemeindewerkhof - Baukredit	5'200				2'500	2'700	5'200
FP	Ersatz Pickup - Nissan Navara (2014)	40				40		40
FP	Ersatz Kipper - Iveco Daily 35S (2014)	60				60		60
FP	Ersatz Kommunalpickup mit Kran - Lindner Unitrac L 102 (2013)	190			190			190
FP	Ersatz Kleintraktor - John Deere 2720 (2013)	85		85				85
FP	Ersatz Gabelstapler - Linde H 25 (2003)	50			50			50
FP	Aufwertung / Sicherheit Burggartenstrasse	1'300			100	1'200		1'300
neu B	Fussweg Oberdorf	120	120					0
6150.5010.52	Spitzackerpromenade, Aufwertung	100	100					0
neu B	dito Beitrag Kanton BL	-30	-30					0
6150.5010.53	Trottoirverbreiterung Schlossgasse Abschnitt Burggartenstr.- Trafostation Parz. 3378	120	120					0
6150.5010.54	Neue FG- LSA Birsigstrasse	130	130					0
FP	Erneuerung Stallenstrasse, unterer Teil	660				60	600	660
FP	Erneuerung Im Erlisacker	60					60	60
neu FP	Belagsarbeiten: Verschleisschichten	600		300		300		600
neu B + FP	Belagsarbeiten: Pfaffenrainstrasse (Spitzackerstr. - Fiechthagstr.)	1'600	800	800				800
neu B	BehiG: Umbau Bushaltestellen	450	450					0
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>890</b>	<b>440</b>	<b>330</b>	<b>70</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>450</b>
7690.5040.02	Sanierung Schiessanlagen	650		650				650
neu B	Subvention	-400		-400				-400
neu B	Automatische Bewässerungsanlage Friedhof Schönenberg	100	100					0
neu B	Nachhaltigkeit Energie PV-Anlage	120	120					0
7900.5290.32	Zonenpläne Siedlung und Ortskern	40	40					0
7900.5290.34	Zonenpläne Siedlung und Ortskern	120	20	40	40	20		100
7900.5290.31	Zonenplan Landschaft	40	20	20				20
neu FP	Zonenplan Landschaft	40			20	20		40
neu FP	Strassennetzpläne	30		10	10	10		30
neu B	Projektierung Birsignutzung Burggartenschulhaus	120	120					0
7900.5290.35	Planungsprozess Gemeindeentwicklung	30	20	10				10

Konto		INVESTITIONSPROGRAMM 2022 - 2026		Finanzplan öffentlich				Total
		Projekte (in CHF 1'000)		Total 2022 - 2026	Budget 2022	2023	2024	2025
<b>TOTAL NETTOINVESTITIONEN SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>		<b>6'415</b>	<b>1'700</b>	<b>1'035</b>	<b>700</b>	<b>1'740</b>	<b>1'240</b>	<b>4'715</b>
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>945</b>	<b>290</b>	<b>235</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>655</b>
neu B + FP	Spezialf. GGA; Hausanschlüsse und Korrekturen	700	100	150	150	150	150	600
3321.5030.15	Spezialf. GGA; Zellenverkleinerung und Anpassungen	125		35	30	30	30	125
3321.5030.20	Spezialf. GGA; Ersatz Verstärker 3. Tranche	110	110					0
3321.5030.22	Spezialf. GGA; Anpassung Passivkomponenten 2. Teil auf 1 GHz (Cluster)	90		90				90
neu B	Spezialf. GGA; Erneuerung Pfaffenrainstrasse	120	120					0
3321.6371.01	Spezialf. GGA; Anschlussbeiträge	-200	-40	-40	-40	-40	-40	-160
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'470</b>	<b>1'410</b>	<b>800</b>	<b>560</b>	<b>1'600</b>	<b>1'100</b>	<b>4'060</b>
neu B + FP	Spezialf. Wasserkasse; Erneuerung Wasserleitungsnetz	750	150	150	150	150	150	600
FP	Spezialf. Wasserkasse; Erneuerung Wasserleitung Stallenstrasse	340				40	300	340
neu B	Spezialf. Wasserkasse; Erneuerung Wasserleitung Pfaffenrainstrasse	750	750					0
neu FP	Spezialf. Wasserkasse; Erneuerung Wasserleitung Im Erlisacker	50					50	50
neu FP	Spezialf. Wasserkasse; Erneuerung Wasserleitung Burggartenstrasse	490			60	430		490
FP	Spezialf. Wasserkasse, Erneuerung Baslerstrasse HA+HY	250		250				250
7101.5030.02	Bruderholzstrasse Quellwasserleitung	260	260					0
7101.6371.01	Spezialf. Wasserkasse; Wasseranschlussbeiträge	-750	-150	-150	-150	-150	-150	-600
								0
neu B + FP	Spezialf. Abwasserkasse; Sanierungsmassnahmen GEP	2'000	400	400	400	400	400	1'600
neu FP	Spezialf. Abwasserkasse; Erneuerung Kanalisation Stallenstrasse	380				30	350	380
neu FP	Spezialf. Abwasserkasse; Erneuerung Kanalisation Baslerstrasse	150		150				150
neu B + FP	Spezialf. Abwasserkasse; Sanierungsmassnahmen GEP (Hausanschlüsse)	750	150	150	150	150	150	600
7201.6371.01	Spezialf. Abwasserkasse; Kanalisationsanschlussbeiträge	-750	-150	-150	-150	-150	-150	-600
								0
FP	Spezialf. Abfallkasse; Wertstoffsammelstelle mit Werkhofneubau - Baukredit	700				700		700
FP	Spezialf. Abfallkasse; unterirdische Wertstoffsammelstelle (unterflur)	100			100			100
<b>TOTAL NETTOINVESTITIONEN EWK UND SPEZIALFINANZIERUNGEN / VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>		<b>62'870</b>	<b>6'760</b>	<b>7'100</b>	<b>13'760</b>	<b>19'400</b>	<b>15'850</b>	<b>56'110</b>



Gemeinde Bottmingen		Finanzplenergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						
Gesamthaushalt		Beträge in CHF						
	RG 2020	ES 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	158'124	-2079'300	-1'419'900	-1'308'325	-758'463	-314'149	62'245	
Einlagen in SF	-90'900	-44'700	-57'700	-57'700	-57'700	-57'700	-57'700	
Entnahmen aus SF	38'187	19'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt</b>	<b>105'411</b>	<b>-2'105'000</b>	<b>-1'457'600</b>	<b>-1'346'025</b>	<b>-796'163</b>	<b>-351'849</b>	<b>24'545</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Antennen- und Kabelanlagen	-242'622	-40'800	-148'140	-167'516	28'068	23'241	18'380	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	377'852	-65'200	-68'700	-87'597	-73'880	-68'752	-61'596	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserbeseitigung	861'656	-232'500	-216'900	-239'472	-242'393	-245'551	-256'541	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallbeseitigung	-280'723	-202'900	-117'900	-95'860	-76'276	-59'634	-58'420	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>	<b>821'576</b>	<b>-2'646'400</b>	<b>-2'009'240</b>	<b>-1'936'470</b>	<b>-1'160'644</b>	<b>-702'545</b>	<b>-333'632</b>	
+ planmässige Abschreibungen	1'698'122	1'669'000	1'691'900	1'867'301	1'970'114	2'064'700	2'330'906	
+ ausserplanmässige Abschreibungen	213'251		213'300	213'251				
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	90'900	44'700	57'700	57'700	57'700	57'700	57'700	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	38'187	19'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	
+ Einlagen in Vorfinanzierungen	1'000'000							
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt</b>	<b>3'785'661</b>	<b>-951'700</b>	<b>-66'340</b>	<b>181'782</b>	<b>847'170</b>	<b>1'399'855</b>	<b>2'034'974</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	2'832'225	-432'600	218'700	418'400	1'038'500	1'547'000	2'139'000	
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen</b>	<b>953'437</b>	<b>-519'100</b>	<b>-285'040</b>	<b>-236'618</b>	<b>-191'330</b>	<b>-147'145</b>	<b>-104'026</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	3'785'661	-951'700	-66'340	181'782	847'170	1'399'855	2'034'974	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	-757'590	2'770'000	6'760'000	7'100'000	13'760'000	19'400'000	15'850'000	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	287'398	1'440'000	5'060'000	6'065'000	13'060'000	17'660'000	14'610'000	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	-1'044'987	1'330'000	1'700'000	1'035'000	700'000	1'740'000	1'240'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt	3'990		330'000					
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>4'539'260</b>	<b>-3'721'700</b>	<b>-7'156'340</b>	<b>-6'918'218</b>	<b>-12'912'830</b>	<b>-18'000'145</b>	<b>-13'815'026</b>	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	19'227'527	17'122'527	15'664'927	14'318'902	13'522'739	13'170'890	13'195'435	
Eigenkapital	26'922'108	24'842'808	23'422'908	22'114'583	21'356'120	21'041'971	21'104'216	
TOTAL Steuern	28'085'000	26'900'000	29'400'000	29'979'800	30'865'900	31'706'600	32'645'600	
Finanzverbindlichkeiten	6'043'602	7'472'080	14'628'420	21'546'638	34'459'468	52'459'613	66'274'639	
Verwaltungsvermögen	34'996'306	36'654'967	42'068'829	47'088'278	58'878'164	76'213'464	89'732'558	
	RG 2020	ES 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	Ø
Nettoverschuldungsquotient	82.00%	-61.52%	-41.39%	-27.09%	-13.88%	-1.82%	5.40%	-28.01%
Selbstfinanzierungsgrad	-	-34.36%	-0.98%	2.56%	6.16%	7.22%	12.84%	2.83%
Zinsbelastungsanteil	0.20%	-1.97%	-1.74%	-1.15%	-0.88%	-0.50%	-0.12%	-1.22%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-3'343	-2'381	-1'738	-1'152	-603	-81	245	-1'183
Selbstfinanzierungsanteil	10.00%	-2.72%	-0.17%	0.47%	2.14%	3.45%	4.89%	0.74%
Kapitaldienstanteil	4.70%	2.79%	3.28%	4.24%	4.09%	4.59%	5.48%	3.83%
Bruttoverschuldungsanteil	30.00%	37.70%	53.65%	70.60%	101.42%	143.42%	173.02%	83.00%
Investitionsanteil	3.00%	8.55%	15.55%	16.02%	26.39%	33.20%	28.74%	21.15%

Gemeinde Bottmingen		Finanzplangergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						
Allgemeiner Haushalt		Beträge in CHF						
	RG 2020	ES 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	158'124	-2'079'300	-1'419'900	-1'308'325	-758'463	-314'149	62'245	
Einlagen in SF	-90'900	-44'700	-57'700	-57'700	-57'700	-57'700	-57'700	
Entnahmen aus SF	38'187	19'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>105'411</b>	<b>-2'105'000</b>	<b>-1'457'600</b>	<b>-1'346'025</b>	<b>-796'163</b>	<b>-351'849</b>	<b>24'545</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	105'411	-2'105'000	-1'457'600	-1'346'025	-796'163	-351'849	24'545	
+ planmässige Abschreibungen	1'674'101	1'646'700	1'638'600	1'726'725	1'796'963	1'861'149	2'076'755	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	90'900	44'700	57'700	57'700	57'700	57'700	57'700	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	38'187	19'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000	
+ Einlagen in Vorfinanzierungen	1'000'000							
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>2'832'225</b>	<b>-432'600</b>	<b>218'700</b>	<b>418'400</b>	<b>1'038'500</b>	<b>1'547'000</b>	<b>2'139'000</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	2'832'225	-432'600	218'700	418'400	1'038'500	1'547'000	2'139'000	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	287'398	1'440'000	5'060'000	6'065'000	13'060'000	17'660'000	14'610'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	3'990		330'000					
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>2'540'837</b>	<b>-1'872'600</b>	<b>-5'171'300</b>	<b>-5'646'600</b>	<b>-12'021'500</b>	<b>-16'113'000</b>	<b>-12'471'000</b>	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	19'227'527	17'122'527	15'664'927	14'318'902	13'522'739	13'170'890	13'195'435	
Eigenkapital	26'922'108	24'842'808	23'422'908	22'114'583	21'356'120	21'041'971	21'104'216	
TOTAL Steuern	28'085'000	26'900'000	29'400'000	29'979'800	30'865'900	31'706'600	32'645'600	
Finanzverbindlichkeiten	6'043'602	7'472'080	14'628'420	21'546'638	34'459'468	52'459'613	66'274'639	
Verwaltungsvermögen	34'284'481	34'660'801	38'671'572	43'009'847	54'272'884	70'071'735	82'604'980	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2020</b>	<b>ES 2021</b>	<b>BU 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Ø</b>
Nettoverschuldungsquotient	26.21%	36.50%	51.87%	69.70%	106.64%	154.64%	188.39%	85.93%
Selbstfinanzierungsgrad	985.48%	-30.04%	4.32%	6.90%	7.95%	8.76%	14.64%	6.45%
Zinsbelastungsanteil	-1.84%	-2.10%	-1.86%	-1.23%	-0.95%	-0.53%	-0.13%	-1.31%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	1'067	1'413	2'178	2'964	4'636	6'857	8'542	3'629
Selbstfinanzierungsanteil	5.29%	-1.31%	0.62%	1.16%	2.80%	4.08%	5.49%	1.56%
Kapitaldienstanteil	3.00%	2.91%	2.76%	3.56%	3.91%	4.37%	5.20%	3.53%
Bruttoverschuldungsanteil	121.77%	132.49%	143.27%	159.87%	190.60%	233.45%	262.86%	173.48%
Investitionsanteil	0.93%	4.08%	12.41%	14.35%	26.34%	32.34%	28.11%	19.45%

Gemeinde Bottmingen		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						
Antennen- und Kabelanlagen		Beträge in CHF						
	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-242'622	-40'800	-148'140	-167'516	28'068	23'241	18'380	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-242'622</b>	<b>-40'800</b>	<b>-148'140</b>	<b>-167'516</b>	<b>28'068</b>	<b>23'241</b>	<b>18'380</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-242'622	-40'800	-148'140	-167'516	28'068	23'241	18'380	
+ planmässige Abschreibungen	24'021	21'700	32'900	52'065	69'440	73'940	78'440	
+ ausserplanmässige Abschreibungen	213'251		213'300	213'251				
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>-5'349</b>	<b>-19'100</b>	<b>98'060</b>	<b>97'800</b>	<b>97'508</b>	<b>97'181</b>	<b>96'820</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-5'349	-19'100	98'060	97'800	97'508	97'181	96'820	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	227'378	315'000	290'000	235'000	140'000	140'000	140'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-232'727</b>	<b>-334'100</b>	<b>-191'940</b>	<b>-137'200</b>	<b>-42'492</b>	<b>-42'819</b>	<b>-43'180</b>	
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>1'306'846</b>	<b>1'266'046</b>	<b>1'117'906</b>	<b>950'389</b>	<b>978'457</b>	<b>1'001'698</b>	<b>1'020'078</b>	
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>711'820</b>	<b>998'672</b>	<b>1'047'274</b>	<b>1'016'959</b>	<b>1'087'519</b>	<b>1'153'579</b>	<b>1'215'139</b>	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2020</b>	<b>BU 2021</b>	<b>BU 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Ø</b>
Selbstfinanzierungsgrad	-2.35%	-6.06%	33.81%	41.62%	69.65%	69.42%	69.16%	33.17%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-86	-38	-10	9	15	21	27	0
Selbstfinanzierungsanteil	-1.61%	-5.81%	19.65%	19.36%	19.07%	18.78%	18.49%	15.73%
Kapitaldienstanteil	71.53%	6.61%	49.32%	52.51%	13.58%	14.29%	14.98%	28.65%
Bruttoverschuldungsanteil				13.18%	21.33%	29.35%	37.25%	13.87%
Investitionsanteil	48.16%	50.53%	45.14%	40.30%	30.31%	29.98%	29.66%	39.88%

Gemeinde Bottmingen		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						
Wasserversorgung		Beträge in CHF						
	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	377'852	-65'200	-68'700	-87'597	-73'880	-68'752	-61'596	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>377'852</b>	<b>-65'200</b>	<b>-68'700</b>	<b>-87'597</b>	<b>-73'880</b>	<b>-68'752</b>	<b>-61'596</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	377'852	-65'200	-68'700	-87'597	-73'880	-68'752	-61'596	
+ planmässige Abschreibungen		600	13'500	50'711	54'911	67'311	77'311	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>377'852</b>	<b>-64'600</b>	<b>-55'200</b>	<b>-36'886</b>	<b>-18'969</b>	<b>-1'441</b>	<b>15'715</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	377'852	-64'600	-55'200	-36'886	-18'969	-1'441	15'715	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-257'599	675'000	1'010'000	250'000	60'000	470'000	350'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>635'451</b>	<b>-739'600</b>	<b>-1'065'200</b>	<b>-286'886</b>	<b>-78'969</b>	<b>-471'441</b>	<b>-334'285</b>	
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>6'096'369</b>	<b>6'031'169</b>	<b>5'962'469</b>	<b>5'874'872</b>	<b>5'800'992</b>	<b>5'732'240</b>	<b>5'670'644</b>	
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>3</b>	<b>655'492</b>	<b>1'622'781</b>	<b>1'822'070</b>	<b>1'827'159</b>	<b>2'229'848</b>	<b>2'502'537</b>	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2020</b>	<b>BU 2021</b>	<b>BU 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Ø</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>		<b>-9.57%</b>	<b>-5.47%</b>	<b>-14.75%</b>	<b>-31.62%</b>	<b>-0.31%</b>	<b>4.49%</b>	<b>-7.18%</b>
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	<b>-884</b>	<b>-773</b>	<b>-620</b>	<b>-575</b>	<b>-560</b>	<b>-490</b>	<b>-440</b>	<b>-603</b>
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>35.04%</b>	<b>-8.23%</b>	<b>-6.70%</b>	<b>-4.42%</b>	<b>-2.25%</b>	<b>-0.17%</b>	<b>1.82%</b>	<b>-4.28%</b>
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>-0.11%</b>	<b>0.08%</b>	<b>1.64%</b>	<b>6.08%</b>	<b>6.50%</b>	<b>7.88%</b>	<b>8.94%</b>	<b>4.51%</b>
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>								
<b>Investitionsanteil</b>	<b>22.34%</b>	<b>53.44%</b>	<b>56.88%</b>	<b>31.47%</b>	<b>19.56%</b>	<b>42.01%</b>	<b>37.06%</b>	<b>43.79%</b>

Gemeinde Bottmingen		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						
Abwasserbeseitigung		Beträge in CHF						
	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	861'656	-232'500	-216'900	-239'472	-242'393	-245'551	-256'541	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>861'656</b>	<b>-232'500</b>	<b>-216'900</b>	<b>-239'472</b>	<b>-242'393</b>	<b>-245'551</b>	<b>-256'541</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	861'656	-232'500	-216'900	-239'472	-242'393	-245'551	-256'541	
+ planmässige Abschreibungen			6'900	37'800	48'800	59'800	78'400	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>861'656</b>	<b>-232'500</b>	<b>-210'000</b>	<b>-201'672</b>	<b>-193'593</b>	<b>-185'751</b>	<b>-178'141</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	861'656	-232'500	-210'000	-201'672	-193'593	-185'751	-178'141	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-1'014'766	340'000	400'000	550'000	400'000	430'000	750'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>1'876'322</b>	<b>-572'500</b>	<b>-610'000</b>	<b>-751'672</b>	<b>-593'593</b>	<b>-615'751</b>	<b>-928'141</b>	
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>23'154'929</b>	<b>22'922'429</b>	<b>22'705'529</b>	<b>22'466'057</b>	<b>22'223'664</b>	<b>21'978'113</b>	<b>21'721'572</b>	
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>1</b>	<b>340'001</b>	<b>727'201</b>	<b>1'239'401</b>	<b>1'590'601</b>	<b>1'960'801</b>	<b>2'632'401</b>	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2020</b>	<b>BU 2021</b>	<b>BU 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Ø</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	-	-68.38%	-52.50%	-36.67%	-48.40%	-43.20%	-23.75%	-48.28%
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	-3'356	-3'249	-3'140	-3'011	-2'906	-2'800	-2'651	-3'020
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	48.33%	-32.52%	-27.10%	-25.71%	-24.39%	-23.12%	-21.91%	-26.44%
<b>Kapitaldienstanteil</b>	-0.17%		0.89%	4.82%	6.15%	7.44%	9.64%	3.96%
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>								
<b>Investitionsanteil</b>	18.85%	40.31%	35.83%	41.52%	35.77%	36.96%	47.59%	38.15%

Gemeinde Bottmingen		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2022 – 2026						
Abfallbeseitigung		Beträge in CHF						
	RG 2020	BU 2021	BU 2022	2023	2024	2025	2026	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-280'723	-202'900	-117'900	-95'860	-76'276	-59'634	-58'420	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-280'723</b>	<b>-202'900</b>	<b>-117'900</b>	<b>-95'860</b>	<b>-76'276</b>	<b>-59'634</b>	<b>-58'420</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-280'723	-202'900	-117'900	-95'860	-76'276	-59'634	-58'420	
+ planmässige Abschreibungen						2'500	20'000	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>-280'723</b>	<b>-202'900</b>	<b>-117'900</b>	<b>-95'860</b>	<b>-76'276</b>	<b>-57'134</b>	<b>-38'420</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-280'723	-202'900	-117'900	-95'860	-76'276	-57'134	-38'420	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen					100'000	700'000		
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-280'723</b>	<b>-202'900</b>	<b>-117'900</b>	<b>-95'860</b>	<b>-176'276</b>	<b>-757'134</b>	<b>-38'420</b>	
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>541'557</b>	<b>338'657</b>	<b>220'757</b>	<b>124'897</b>	<b>48'621</b>	<b>-11'013</b>	<b>-69'433</b>	
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100'001</b>	<b>797'501</b>	<b>777'501</b>	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2020</b>	<b>BU 2021</b>	<b>BU 2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>Ø</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>					-76.28%	-8.16%		-68.76%
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	-78	-49	-32	-18	7	113	118	5
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	-134.24%	-64.60%	-26.64%	-21.40%	-16.83%	-12.45%	-8.28%	-25.99%
<b>Kapitaldienstanteil</b>						0.54%	4.31%	0.12%
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>						11.33%	176.24%	182.43%
<b>Investitionsanteil</b>						15.88%	57.57%	23.08%

## EINWOHNERGEMEINDE BOTTMINGEN: BUDGET 2022

### AUSGANGSLAGE

#### Geschätzte Einwohnerinnen und Einwohner

Aktuell befindet sich die Gemeinde in einer sehr dynamischen Phase. Die grossen Projekte der Schulraumerweiterung Talholz mit Tagesschule und neuen Turnhallen sowie die Gemeindeentwicklung/Ortsplanungsrevision sind in vollem Gange. Weitere wichtige und gewichtige Projekte im Zusammenhang mit dem Werterhalt von Infrastrukturen stehen an bzw. befinden sich in der Planungsphase. Damit die hohe Anzahl an Projekten nebst dem Tagesgeschäft erfolgreich abgewickelt werden kann und damit rasches Handeln möglich ist, steht ein «Stellenpool» für projektbezogene Personaleinsätze und Temporäranstellungen zur Verfügung, der sich sehr bewährt hat, jedoch im Budgetjahr leicht erhöht werden muss.

Auch das stete Bevölkerungswachstum sowie die zunehmende Komplexität der Aufgaben binden im Alltagsgeschäft verstärkt personelle Ressourcen. Davon betroffen im Jahr 2022 sind insbesondere die Abteilungen Finanzen und Soziale Dienste, wo zusätzliche Anstellungen erforderlich sind. Die zunehmende Anzahl Kinder macht ab Schuljahr 2022/2023 eine zusätzliche Schulklasse erforderlich, was sich ebenfalls sowohl auf den Personalaufwand als auch auf den Sachaufwand auswirkt.

Die bisher sehr erfolgreiche Zusammenarbeit im Bereich Steuern mit der Gemeinde Therwil soll im 2022 in einer in Therwil situierten gemeinsamen Amtsstelle weitergeführt werden. Damit können sich weitere Gemeinden dieser Zusammenarbeit anschliessen. Die Arbeitsplätze der Steuermitarbeitenden werden von Bottmingen nach Therwil ausgelagert.

Strategische Änderungen gibt es ab 2021 bei den beiden Spezialfinanzierungen Abfall und GGA. Die Spezialfinanzierungen sind gebührenfinanziert (nicht durch Steuern) und sollten ausgewogene Haushalte aufweisen. In den letzten Jahren waren Aufwandüberschüsse bei allen Kassen der Spezialfinanzierungen gewollt. Doch

jetzt müssen die Kassen Abfallbeseitigung und GGA wieder aufgebaut werden, weshalb dort Gebührenerhöhungen anstehen.

Glücklicherweise haben sich die Steuererträge im Jahr 2021 weiter stabilisiert und ertragsmässig gut entwickelt. Auch der voraussichtlich positive Jahresabschluss des laufenden Jahres, eines Jahres mit wenig Investitionen, lässt auf einen Finanzierungsüberschuss hoffen.

In der Zukunft sind aber weitere Kostensteigerungen zu erwarten. Investitionstätigkeit zum Werterhalt der Infrastruktur sowie als Folge des Bevölkerungswachstums lassen die Abschreibungen sowie Betriebs- und Unterhaltskosten in der Erfolgsrechnung ansteigen.

Die steigende Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner und die Demographie der Bevölkerung (Anteil Kinder und Anteil ältere Personen steigen) haben quantitative und qualitative Veränderungen des Angebots und der Erbringung von Dienstleistungen zur Folge, was ebenfalls zu weiteren Kostensteigerungen führen wird. Es ist zu bezweifeln, dass der Fiskalertrag in gleichem Mass ansteigt und sowohl die hohen anfallenden Investitionskosten sowie die steigenden Betriebskosten aufzufangen vermag, was eine Überprüfung und gegebenenfalls Erhöhung des Steuerfusses unumgänglich macht.

Zurzeit ist eine Arbeitsgruppe unter der Leitung des Gemeinderats daran, im Rahmen einer neuen Finanzstrategie aufzuzeigen, wie bei der Finanzierung der anstehenden Investitionen und der langfristigen Sicherung eines gesunden Gemeindehaushalts vorgegangen werden soll.

### ERFOLGSRECHNUNG

Auf Basis der oben beschriebenen Ausgangslage wird es 2022 nicht möglich sein, ein ausgeglichenes Budget zu präsentieren.

Für das Jahr 2022 wird erneut ein **Aufwandüberschuss** prognostiziert. **Dieser liegt mit CHF 1,45 Mio.** um CHF 0,65 Mio. tiefer als im Budget 2021. Dies ist einer Verbesserung bei den Steuereinnahmen zu verdanken.

## Aufwand:

Gegenüber dem Budget 2021 erhöht sich der Gesamtaufwand um CHF 2,31 Mio. Dies ist zu wesentlichen Teilen auf Steigerungen in den folgenden Kostenblöcken zurückzuführen:

**Personalaufwand:** Der Personalaufwand erhöht sich um rund CHF 0,79 Mio. gegenüber dem Budget 2021 bzw. um CHF 1,37 Mio. gegenüber der Rechnung 2020. *Verwaltungsseitig* fallen hier die Anstellungen bei den Sozialen Diensten, in der Finanzabteilung und der Stellenpool ins Gewicht. Im *Schulbereich* (Kindergarten, Primarschule, schulergänzende Tagesbetreuung, Schulleitung und Schulfürer) steigen die Personalkosten um CHF 0,43 Mio. gegenüber der Rechnung 2020 an.

**Sach- und übriger Betriebsaufwand:** Der mit CHF 7,62 Mio. budgetierte Sachaufwand (inkl. Spezialfinanzierungen) liegt um CHF 0,58 Mio. höher als im Budget 2021 und um CHF 1,45 Mio. höher als in der Jahresrechnung 2020. Diese Steigerung resultiert zu grossen Teilen aus den Bereichen Dienstleistungen und Honorare, baulicher Unterhalt und Mieten/Pachten/Benützungskosten sowie aus div. zusätzlichen einmaligen Beträgen wie der Beitrag an die Infrastruktur im Rahmen der neuen mit Therwil gemeinsam betriebenen Amtsstelle Steuern, die Anschaffung von Sonnensegeln für die Beschattung beim Spielplatz Talholz und dem Doppelkindergarten Talholz, der Ersatz bei den Fahrzeugen, die Landratspräsidiumsfeier, Verbrauchsmaterialien durch zusätzliche Schulklasse etc.

**Abschreibungen:** Abschreibungen fallen in der Rechnung des Folgejahres einer getätigten Investition an. Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen (Einwohnerkasse, inkl. Spezialfinanzierungen) betragen im Budgetjahr CHF 1,91 Mio. Bei der GGA-Kasse wird nach wie vor ausserordentlich abgeschrieben.

**Transferaufwand:** Die Kosten beim Transferaufwand erhöhen sich gegenüber dem Budget 2021 um CHF 0,68 Mio. bzw. um CHF 1,02 Mio. gegenüber der Jahresrechnung 2020. Dafür verantwortlich ist der *horizontale Finanzausgleich* (Finanz- und Lastenausgleich), der um rund CHF 0,70 Mio. höher ausfällt als noch im Budget 2021, resultierend aus den höheren Steuererträgen.

**Sozialhilfe und Asylwesen:** Trotz stagnierender Kostenentwicklung im Jahr 2020 wird für das Jahr 2022 in beiden Bereichen mit steigenden Ausgaben gerechnet. Die Rückerstattungen eingerechnet, wird eine Kostensteigerung bei den Nettokosten von insgesamt CHF 0,20 Mio. erwartet.

## Ertrag:

**Fiskalertrag:** Obwohl die wirtschaftliche Entwicklung infolge der weltweiten Pandemie schwer abzuschätzen ist, kann aufgrund der Steuerentwicklung im Jahr 2021 für das Budget eine positive Entwicklung gezeichnet werden. Der Fiskalertrag von CHF 29,40 Mio. wird um CHF 2,5 Mio. höher geschätzt als im Budget 2021. Er setzt sich aus CHF 28,80 Mio. Steuereinnahmen natürlicher Personen und CHF 0,60 Mio. Steuereinnahmen juristischer Personen zusammen. Bei den *Steuerprognosen für natürliche Personen* wurde von einem unveränderten Steuersatz von 45 % ausgegangen, woraus die folgenden Annahmen resultieren (Basis bildet der ausgewiesene Steuerertrag in der Jahresrechnung 2020):

- Einkommenssteuern: Zuwachs 2,5 % für das Steuerjahr 2021 und 3 % für das Steuerjahr 2022,
- Vermögenssteuern: Zuwachs 2,5 % für das Steuerjahr 2021 und 3 % für das Steuerjahr 2022.

**Entgelte:** Hier werden Mehreinnahmen bei der Spezialfinanzierung Abfallkasse durch die Anpassung der Gebühren und bei der GGA-Kasse durch die Erhöhung der Benützungsgebühr von CHF 7.50 auf CHF 12 pro Monat erwartet.

**Finanzertrag:** Der Finanzertrag bewegt sich im Rahmen der Rechnung 2020 und ist mit CHF 0,76 Mio. rund CHF 50'000 tiefer als im Budget 2021.

**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen:** Sie umfassen die Mehraufwände der Spezialfinanzierungen GGA, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung (CHF 551'640) sowie die Entnahmen aus Fonds/Eigenkapital Friedhof und Bestattung (Gräber) und dem Sozialhilfefonds (CHF 20'000). Mit CHF 0,57 Mio. ist der budgetierte Betrag leicht höher als in der Rechnung 2020 und im Budget 2021.



**Transferertrag:** Der Transferertrag nimmt gegenüber der Rechnung 2020 um CHF 0,43 Mio. ab. Er liegt aber um CHF 0,15 Mio. über dem Budget 2021 und beträgt fürs 2022 CHF 2,84 Mio. Darin enthalten sind Entschädigungen und Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden. Diese können starken Schwankungen unterliegen.

## SPEZIALFINANZIERUNGEN

Die Spezialfinanzierungen schliessen analog zum Budget 2021 alle mit Aufwandüberschüssen ab. Bei den Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser ist dies mit Blick auf die bedeutenden Vermögen sachgemäss. Im Bereich der Abfallbeseitigung und GGA (Grossgemeinschaftsantennenanlage) werden Massnahmen zur Verbesserung der Finanzlage in diesen Kassen vorgesehen.

**Wasserversorgung:** Bei gleichbleibendem Wasserpreis von CHF 1.60 pro m<sup>3</sup> wird ein Aufwandüberschuss von CHF 68'700 erwartet.

**Abwasserbeseitigung:** Bei gleichbleibender Abwassergebühr von CHF 1.60 pro bezogenem m<sup>3</sup> Trinkwasser wird ein Aufwandüberschuss von CHF 216'900 erwartet.

**Abfallbeseitigung:** Trotz angepasster Gebühren resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 117'900. In der Zwischenzeit wurde ein neues Gebührenmodell ausgearbeitet (Totalrevision des Abfallreglements), welches per 01.01.2023 in Kraft treten soll.

**Grossgemeinschaftsantennenanlage (GGA):** Dem Gesamtaufwand von CHF 0,65 Mio. stehen Gebühreneinnahmen von CHF 0,50 Mio. gegenüber. Trotz Erhöhung der GGA-Gebühren per 01.01.2022 resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 148'140. Das Thema «wie weiter mit der GGA» wird aktuell überprüft.

## INVESTITIONSRECHNUNG

Im **Finanzvermögen** sind für die Liegenschaften Mibo-Haus und Restaurant Station Sanierungsarbeiten geplant.

Die **Investitionen im Verwaltungsvermögen** (Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen) belaufen sich bei geplanten Ausgaben von CHF 7,19 Mio. und Einnahmen von CHF 0,43 Mio. auf netto **CHF 6,76 Mio.** Bei einem Aufwandüberschuss aus der Jahresrechnung der Einwohnerkasse von CHF 1,46 Mio. und den Aufwandüberschüssen (CHF 551'640) aller Spezialfinanzierungen, inkl. Entnahmen aus Fonds (CHF 20'000) sowie Einlagen in Fonds des Eigenkapitals (CHF 57'700), können im Budgetjahr keine Investitionen aus Eigenmitteln finanziert werden. Der Selbstfinanzierungsgrad im kommenden Haushaltsjahr beträgt damit -1 %. Dies hat einen Finanzierungsfehlbetrag resp. eine Neuverschuldung von CHF 6,83 Mio. zur Folge.

Investitionen (in CHF)	Brutto	Beiträge	Netto
Einwohnerkasse VV	5'150'000	90'000	5'060'000
GGA	330'000	40'000	290'000
Wasserversorgung	1'160'000	150'000	1'010'000
Abwasserbeseitigung	550'000	150'000	400'000
Abfallbeseitigung	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Total	7'190'000	430'000	6'760'000

Im Bereich der *Hochbauten* sind folgende Investitionen geplant: Einstellhalle Zentrum Planungskredit (CHF 0,36 Mio.); Schulhaus Burggarten: Turnhalle Ersatz Bodenbelag (CHF 0,20 Mio.) und Sanierung des Flachdachs Planungskredit (0,05 Mio.); Neubau Schulraumerweiterung Talholz (CHF 0,70 Mio.) und Erweiterung Schulräume Tagesstruktur Talholz (CHF 0,40 Mio.); Nachnutzung Werterhalt Schützenhaus (CHF 0,28 Mio.); Planungskredit neuer Gemeindewerkhof (CHF 0,80 Mio.); Umbau Bushaltestellen (CHF 0,45 Mio.); Nachhaltigkeit Energie PV-Anlage Schulhaus Burggarten (CHF 0,12 Mio.).

Im Bereich der *Mobilien* ist der Ersatz des Materialfahrzeugs der Feuerwehr geplant (CHF 0,14 Mio.).

Im Bereich des *Verkehrs* sind Belagsarbeiten, Verschleisschichten und diverse andere Arbeiten für die Gemeindestrassen in Bottmingen vorgesehen (CHF 1,24 Mio.).

Im Bereich der *Raumplanung* sind für das laufende Projekt «Ortsplanrevision» CHF 80'000 eingestellt. Für den ebenfalls aktuellen Planungsprozess «Gemeindeentwicklung» wurden CHF 20'000 ins Budget aufgenommen. Es handelt sich hier um bereits genehmigte Kredite.

Bei der *Wasserversorgung* ist nebst allgemeinen Sanierungsarbeiten am Leitungsnetz (CHF 0,15 Mio.) insbesondere die Erneuerung der Wasserleitung Pfaffenrainstrasse (CHF 0,75 Mio.) geplant. Dabei werden Anschlussbeiträge in der Höhe von CHF 0,30 Mio. erwartet.

Im Bereich *Abwasserbeseitigung* sind Leitungserneuerungen als GEP-Umsetzungsmassnahmen im Betrag von CHF 0,55 Mio. vorgesehen. Es werden Anschlussbeiträge in der Höhe von CHF 0,15 Mio. erwartet.

Für *Netzausbau und Unterhalt der GGA* sind CHF 0,33 Mio. vorgesehen. Diesen Ausgaben stehen Anschlussbeiträge von CHF 0,04 Mio. gegenüber.

Die *Bruttoinvestitionen* setzen sich damit wie folgt zusammen:

- bereits bewilligte Kredite CHF 1'270'000
- mit Budget 2022 zu bewilligende Kredite CHF 5'920'000
- Bruttoinvestitionen Budget 2022 CHF 7'190'000

Da die Investitionen im 2022 nicht aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden können, resultiert für den Gemeindehaushalt 2022 (inkl. Spezialfinanzierungen) ein Finanzierungsfehlbetrag von CHF 6,83 Mio.

## Nachweis Neuverschuldung Budget 2022: (Gesamthaushalt)

	CHF
Aufwand	40'517'300
Ertrag	<u>39'059'700</u>
Betriebsverlust (Betrieb & Finanzierung) EWK	-1'457'600
Abschreibungen	1'905'200
Einlage in Fonds	57'700
Entnahme aus Fonds	-20'000
<u>Betriebsverluste Spezialfinanzierungen:</u>	
GGA	-148'140
Wasserversorgung	-68'700
Abwasserbeseitigung	-216'900
Abfallbeseitigung	<u>-117'900</u>
Betriebsverluste Spezialfinanzierungen:	-551'640
Negativer Cashflow (Selbstfinanzierung)	-66'340
Nettoinvestitionen Gesamthaushalt	<u>-6'760'000</u>
<b>Neuverschuldung insgesamt:</b>	<b><u>-6'826'340</u></b>

## STEUERN UND GEBÜHREN

Die Jahresrechnung 2021 lässt einen Finanzierungsüberschuss erwarten. Aus diesem Grund und mit Blick auf die nach wie vor gefestigte Finanzsituation in der Gemeinde werden der Gemeindeversammlung *unveränderte Steuersätze sowie Wasser- und Abwassergebühren* für das Jahr 2022 beantragt.

Somit gelten für das Jahr 2022 für die Einwohnergemeinde Bottmingen folgende Steuersätze, Gebühren und Abgaben (Satzungen sowie Wasser- und Abwassergebühr sind von der Gemeindeversammlung mit dem Budget zu beschliessen):

Einkommens- und Vermögenssteuer natürliche Personen	45 % der Staatssteuer
Ertragssteuer juristische Personen	2 % des Ertrags
Kapitalsteuer juristische Personen	0,55 ‰ des steuerbaren Kapitals, mindestens jedoch CHF 165.00
Wasserzins, exkl. MwSt.	CHF 1.60 pro m <sup>3</sup>
Abwassergebühr, exkl. MwSt.	CHF 1.60 pro m <sup>3</sup>
Abfallgebühren (inkl. MwSt.)	
- 35-l-Kehrrietsack	CHF 1.70
- 60-l-Kehrrietsack	CHF 3.40
- 60-l-Grünabfallsack	CHF 1.50
- 80-l-Grüncontainer	kostenlos
- 140-l-Grüncontainer	CHF 25 pro Kalenderjahr
- 240-l-Grüncontainer	CHF 45 pro Kalenderjahr
- max. 800-l-Grüncontainer	CHF 300 pro Kalenderjahr
- Astbündel	CHF 2.40
GGA-Gebühr, exkl. MwSt.	CHF 12.00 p.m.
Hundegebühr (pro Hund)	CHF 100.00 p. a.
Feuerwehrrpflichtersatzabgabe	0,3 % des steuerbaren Einkommens
	Minimum: CHF 25.00
	Maximum: CHF 1'000.00

## ANTRÄGE DES GEMEINDERATS

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

- Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Bottmingen wird genehmigt.
- Die Gemeindesteuersätze für das Jahr 2022 werden unverändert wie folgt festgesetzt:
  - Einkommens- und Vermögenssteuer der natürlichen Personen auf 45 % der Staatssteuer,
  - Ertragssteuer der Kapitalgesellschaften und Genossenschaften auf 2 % des Reinertrags,
  - Kapitalsteuer der Kapitalgesellschaften und Genossenschaften auf 0,55 ‰ des steuerbaren Kapitals.
- Der Wasserzins wird bei CHF 1.60 (+ MwSt.) pro m<sup>3</sup> belassen.
- Die Abwassergebühr wird bei CHF 1.60 (+ MwSt.) pro m<sup>3</sup> verbrauchten Trinkwassers belassen.

Im Oktober 2021

Gemeinderat

## BUDGET 2022

## ERGEBNISÜBERSICHT

	BUDGET 2022		BUDGET 2021		RECHNUNG 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
alle Beträge in CHF						
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>	<b>40'517'300</b>	<b>39'059'700</b>	<b>38'204'600</b>	<b>36'099'600</b>	<b>39'019'806.53</b>	<b>39'152'217.88</b>
<b>Betriebsergebnis</b>						
Aufwandüberschuss		2'118'200		2'795'000		
Ertragsüberschuss					465'242.36	
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	660'600		690'000		640'168.99	
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb &amp; Finanzierung)</b>						
Aufwandüberschuss		1'457'600		2'105'000		
Ertragsüberschuss					1'105'411.35	
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>						
Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss						1'000'000.00
<b>Gesamtergebnis (operatives &amp; ausserordentliches)</b>						
Aufwandüberschuss		1'457'600		2'105'000		
Ertragsüberschuss					105'411.35	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>7'190'000</b>	<b>430'000</b>	<b>3'440'000</b>	<b>670'000</b>	<b>1'041'591.35</b>	<b>1'799'180.95</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen		6'760'000		2'770'000		
Abnahme der Nettoinvestitionen					757'589.60	

## BUDGET 2022

## ERFOLGSRECHNUNG ARTENGLIEDERUNG ZUSAMMENZUG

alle Beträge in CHF

	BUDGET 2022	BUDGET 2021	RECHNUNG 2020
<b>AUFWAND</b>	<b>40'517'300</b>	<b>38'204'600</b>	<b>39'019'806.53</b>
Personalaufwand	15'643'900	14'850'200	14'273'664.45
Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'622'400	7'039'300	6'169'853.60
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'905'200	1'669'000	1'911'373.25
Finanzaufwand	100'300	121'600	134'211.86
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	57'700	44'700	1'330'408.25
Transferaufwand	14'648'100	13'973'200	13'633'341.87
Ausserordentlicher Aufwand			1'000'000.00
Interne Verrechnungen	539'700	506'600	566'953.25
<b>ERTRAG</b>	<b>39'059'700</b>	<b>36'099'600</b>	<b>39'125'217.88</b>
Fiskalertrag	29'400'000	26'900'000	28'085'000.00
Regalien und Konzessionen	155'400	157'700	156'879.19
Entgelte	4'791'060	4'466'600	4'351'723.59
Verschiedene Erträge			1'362'331.03
Finanzertrag	760'900	811'600	774'380.85
Entn. aus Fonds u. Spezialfinanzierungen	571'640	560'400	561'531.61
Transferertrag	2'841'000	2'696'700	3'266'418.36
Ausserordentlicher Ertrag			
Interne Verrechnungen	539'700	506'600	566'953.25
<b>Ergebnis</b>	<b>-1'457'600</b>	<b>-2'105'000</b>	<b>105'411.35</b>

## BUDGET 2022

## INVESTITIONSRECHNUNG

	BRUTTOINVESTITIONEN PRO 2022	KREDIT TOTAL	KREDITBEWILLIGUNG
<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>920'000</b>	<b>1'270'000</b>	
Erneuerungen Strassen		350'000	bereits bewilligter Kredit mit Budget 2022
Verschleisschichten/Belagsarbeiten/Erneuerungen Strassen	920'000	920'000	
<b>Tiefbauten</b>	<b>1'400'000</b>	<b>2'040'000</b>	
Antennen- u. Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)	100'000	220'000	mit Budget 2022
Antennen- u. Kabelanlagen (Spezialfinanzierung)		110'000	bereits bewilligter Kredit
Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	900'000	900'000	mit Budget 2022
Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)		260'000	bereits bewilligter Kredit
Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	400'000	400'000	mit Budget 2022
Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)		150'000	bereits bewilligter Kredit
<b>Hochbauten</b>	<b>2'970'000</b>	<b>3'360'000</b>	
Nachhaltigkeit Energie PV-Anlage Schulhaus Burggarten	120'000	120'000	mit Budget 2022
Nachnutzung Werterhalt Schützenhaus	140'000	140'000	mit Budget 2022
Nachnutzung Werterhalt Schützenhaus		140'000	bereits bewilligter Kredit
Neuer Gemeindewerkhof - Planungskredit	800'000	800'000	mit Budget 2022
Umbau Bushaltestellen	450'000	450'000	mit Budget 2022
Einstellhalle - Zentrum Planungskredit	360'000	360'000	mit Budget 2022
Sanierung Flachdächer Schulhaus Burggrten		50'000	bereits bewilligter Kredit
Turnhalle Schulhaus Burggarten, Ersatz Bodgenbelag		200'000	bereits bewilligter Kredit
Neubau Schulhauserweiterung Talholz Planungskredit	700'000	700'000	mit Budget 2022
Erweiterung Schulräume, Tagesstruktur Talhoz Planungskredit	400'000	400'000	mit Budget 2022
<b>Mobilien</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000</b>	
Ersatz Materialfahrzeug Feuerwehr	200'000	200'000	mit Budget 2022



## BUDGET 2022

## INVESTITIONSRECHNUNG

	BRUTTOINVESTITIONEN PRO 2022	KREDIT TOTAL	KREDITBEWILLIGUNG
<b>Wasserbau</b>	<b>120'000</b>	<b>120'000</b>	
Projektierung Birsignutzung (SH/BG)	120'000	120'000	mit Budget 2022
<b>Immaterielle Anlagen / Raumplanung</b>		<b>100'000</b>	
Zonenpläne Siedlung und Ortskern		80'000	bereits bewilligter Kredit
Planungsprozess Gemeindeentwicklung		20'000	bereits bewilligter Kredit
<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	
Automatische Bewässerungsanlage FH Schönenberg	100'000	100'000	mit Budget 2022
Bereits an früheren Gemeindeversammlungen bewilligte Investitionsvorhaben		1'360'000	
Mit der Genehmigung des Voranschlages 2022 werden bewilligt		5'830'000	
<b>Total Bruttoinvestitionen Budget 2022</b>		<b><u>7'190'000</u></b>	

## Finanz- und Rechnungsprüfungskommission Bottmingen

### Budget 2022 – Prüfungsbericht der Finanz- und Rechnungsprüfungskommission

#### 1. Auftrag

Gemäss den Bestimmungen des «Harmonisierten Rechnungslegungsmodells 2 (HRM2)» der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

#### 2. Durchführung

Die Mitglieder der FRPK Bottmingen, Jean-Daniel Keller (Präsident), Dominik Schön (Vizepräsident), Markus Bürki (Aktuar), Rolf Meyer und Samer Ursillo haben an ihrer Sitzung vom 18. Oktober 2021 das Budget 2022 und die Finanzperspektiven 2023 - 2026 der Einwohnergemeinde geprüft. Unterstützt wurden sie dabei von den Gemeindevertretern Christoph Andres (Finanzverwalter) sowie von Sascha Kuhn, Mitglied des Gemeinderats.

Auf eine Schlussbesprechung konnte verzichtet werden, da anlässlich der Sitzung vom 18.10.2021 die anstehenden Fragen der Kommissionsmitglieder seitens des Finanzverwalters zufriedenstellend beantwortet werden konnten.

Die Kommission bedankt sich bei den Gemeinde- und den Gemeinderatsvertretern für ihre professionelle Unterstützung.

#### 3. Prüfungsgebiet

Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde sowie die Investitionsrechnung wurden stichprobenweise geprüft.

Die Finanzperspektive 2023-2026 wurde zur Kenntnis genommen.

#### 4. Ergebnisse

Die FRPK kommt zum Schluss, dass das Budget 2022 fach- und sachgerecht erstellt wurde.

### INVESTITIONSRECHNUNG

Feststellungen der Finanz- und Rechnungsprüfungskommission:

Gemäss FRPK ist das Investitionsprogramm 2022-2026 GGA von 945'000 CHF zu hoch; die FRPK ist der Meinung, dass man nicht einen solch hohen Betrag in eine veraltete Technologie investieren sollte.

Weiter fragt sich die FRPK warum der Umbau des Schulhauses «Talholz» rund 2-mal so viel kostet wie derjenige des Schulhauses «Burggarten». Entspricht das den finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde?

### ERFOLGSRECHNUNG

Die Finanz- und Rechnungsprüfungskommission hat die Erfolgsrechnung zur Kenntnis genommen.

#### 5. Antrag

Die FRPK empfiehlt der Einwohnergemeinde ausser den obenerwähnten Punkten das Budget 2022 und die Anträge des Gemeinderates zur Annahme.

Die FRPK hat die Finanzperspektiven 2023 - 2026 zur Kenntnis genommen.

Bottmingen, den 18. Oktober 2021

FINANZ- und RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION BOTTMINGEN

Jean-Daniel Keller, Präsident

Markus Bürki, Aktuar