

Die landrätliche Finanzkommission

zum Bericht und Antrag des Regierungsrats vom 30. September 2014

zum

Budget 2015

beantragt dem Landrat,
folgenden Beschluss zu fassen:

Dem Bericht und Antrag des Regierungsrats vom 30. September 2014 zum Budget 2015 wird mit folgenden Änderungen bzw. Ergänzungen zugestimmt:

A) Nachträgliche Anträge der Direktionen

Zu Ziffer 4

Der Stellenplan wird wie folgt korrigiert:

Der Stellenplan wird von 45'781.30 Stellenprozenten um 220 Stellenprozent auf 46'001.30 Stellenprozent erhöht, da zusätzlich 100 Stellenprozent bei der Berufsbeistandschaft und 120 Stellenprozent bei der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) und den unterstützenden Diensten geschaffen werden sollen.

Der aktualisierte Stellenplan 2014/2015 geht aus Anhang 1 hervor (Farbe schwarz).

Zu Ziffer 5

Korrekturen Verwaltungsrechnung

Die Korrekturen in der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung gehen aus Anhang 1 hervor (Farbe schwarz).

Daraus ergeben sich folgende Resultate:

- Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Überschuss)	Fr.	5'773'501
- Nettoinvestition	Fr.	22'417'100
- Selbstfinanzierungssaldo (Fehlbetrag)	Fr.	5'714'467
- Selbstfinanzierungsgrad		87,7 %

B) Zusätzliche Anträge der Finanzkommission

Zu Ziffer 4

Der Stellenplan wird wie folgt korrigiert:

Der Stellenplan wird von 46'001.30 Stellenprozenten (inkl. Erhöhung um 220 Stellenprozentente gemäss Buchstabe A) um 320 Stellenprozentente auf 45'681.30 Stellenprozentente reduziert. Die zusätzlichen 100 Stellenprozentente bei der Berufsbeistandschaft (gemäss RRB Nr. 2014-567 vom 16.09.2014) und die 120 Stellenprozentente bei der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) (gemäss RRB Nr. 2014-565 vom 16.09.2014) werden nicht als unbefristete Stellen sondern als befristete Stellen für ein Jahr bewilligt. Da befristete Stellen nicht stellenplanrelevant sind, ist der Stellenplan entsprechend zu korrigieren. Zusätzlich wird auf die Erhöhung um 100 Stellenprozentente bei der Kantonspolizei (gemäss RRB Nr. 2014-489 vom 19.08.2014) verzichtet.

Die Änderungen im aktualisierten Stellenplan 2014/2015 gehen aus Anhang 2 hervor (**Farbe rot**).

Zu Ziffer 5

Korrekturen Verwaltungsrechnung

Die Korrekturen in der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung gehen aus Anhang 1 hervor (**Farbe rot**).

Hinweis: Die Änderungen im Stellenplan betreffend Berufsbeistandschaft sowie Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) mit Auswirkungen auf die Konti 2400.30xx.xx, 2406.30xx.xx und 2408.30x.xx (gemäss Anhang 1, **Farbe rot**) sind ergebnisneutral.

Daraus ergeben sich folgende Resultate:

- Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Überschuss)	Fr.	4'911'501
- Nettoinvestition	Fr.	23'417'100
- Selbstfinanzierungssaldo (Fehlbetrag)	Fr.	6'576'467
- Selbstfinanzierungsgrad		84,6 %

C) Zusätzlicher Antrag der Finanzkommission (Minderheitsantrag)

Zu Ziffer 5

Korrektur Verwaltungsrechnung

Eine Minderheit der Finanzkommission stellt zusätzlich zu den Korrekturen gemäss Buchstabe B einen weiteren Antrag für eine Korrektur in der Erfolgsrechnung. Die Korrektur geht aus Anhang 1 hervor (Farbe blau).

Daraus ergeben sich folgende Resultate:

- Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Überschuss)	Fr.	3'911'501
- Nettoinvestition	Fr.	23'417'100
- Selbstfinanzierungssaldo (Fehlbetrag)	Fr.	7'576'467
- Selbstfinanzierungsgrad		79,6 %

Altdorf, 24. November 2014

Erich Arnold, Bürglen, Präsident
 Markus Holzgang, Altdorf, Vizepräsident (entschuldigt)
 Christian Arnold, Seedorf
 Franz-Xaver Arnold, Altdorf (entschuldigt)
 Kathrin Möhl Ziegler, Altdorf
 Dimitri Moretti, Erstfeld
 Daniela Planzer, Schattdorf
 Thomas Sicher, Altdorf
 Georg Simmen, Realp
 Bernhard Walker, Isenthal
 Alois Zurfluh, Attinghausen

Anhang 1: Korrekturen Verwaltungsrechnung

Anhang 2: Stellenplan 2015

Anhang 1

Korrekturen Verwaltungsrechnung

ERFOLGSRECHNUNG	A		B		C	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtaufwand/-ertrag	403'933'969	410'995'070	405'068'314	410'841'815	405'930'314	410'841'815
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Überschuss) (gemäss Antrag Regierungsrat (schwarz), Antrag Fiko (rot), Minderheitsantrag Fiko (blau))	7'061'101		5'773'501		4'911'501	
2000.3132.01 Gutachten und Rechtskosten						
2000.3132.01.24 Gesundheits-, Sozial- + Umweltdirektion	50'000					
2000.3170.02 Ehren- und Repräsentationskosten						
2000.3170.02.21 Baudirektion	10'000					
2000.3170.02.21 Baudirektion	10'000					
2000.3170.02.26 Sicherheitsdirektion	8'000					
2140.3110.01 Ersatzanschaffungen Mobiliar, Geräte, Übrige	13'500					
2150.4120.02 Wasserzinse und Entschädigungen		80'000				
2242.3635.01 Private Fachmittelschulen	63'000					
2324.3660.01 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	0		1'000'000			
2330.3158.91 Unterhalt immaterielle Anlagen	11'000					
2340.3130.91 Informatikdienstleistungen Dritter	17'200					
2350.4612.04 Vergütung der Gemeinden für Veranlagung Steuern nat. und jur. Personen		-530'000				
2400.3010.05 Aushilfspersonal: Löhne	150'000		272'500			
2400.3010.95 Rückerstattung von Lohn (Taggelder etc.)	-1'000		-1'000			
2400.3050.01 Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, Verw.Kosten	9'800		17'900			
2400.3051.01 Arbeitgeberbeiträge an eigene Pensionskasse	21'500		35'300			
2400.3053.01 Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherungen	300		500			
2400.3054.01 Arbeitgeberbeiträge an Familienausgleichskasse	2'500		4'600			
2405.3636.02 Beitrag an Stiftung Phönix	-25'000					
2406.3010.01 Löhne (Kindes- und Erwachsenenschutz)	171'400		-171'400			
2406.3010.95 Rückerstattung von Lohn (Taggelder etc.)	-1'000		1'000			
2406.3050.01 Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, Verw.Kosten	11'300		-11'300			
2406.3051.01 Arbeitgeberbeiträge an eigene Pensionskasse	24'300		-24'300			
2406.3053.01 Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherungen	200		-200			
2406.3054.01 Arbeitgeberbeiträge an Familienausgleichskasse	2'900		-2'900			
2406.3099.01 Überführung altrechtlicher Massnahmen	200'000					
2406.3113.91 Hardware	3'000					
2408.3010.01 Löhne (Berufsbeistandschaft)	101'100		-101'100			
2408.3050.01 Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, Verw.Kosten	6'600		-6'600			
2408.3051.01 Arbeitgeberbeiträge an eigene Pensionskasse	11'000		-11'000			
2408.3053.01 Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherung	300		-300			
2408.3054.01 Arbeitgeberbeiträge an Familienausgleichskasse	1'700		-1'700			
2408.3113.91 Hardware	1'500					
2415.3637.01 Prämienverbilligung in der Krankenversicherung	279'245				1'000'000	
2415.4630.01 Bundesbeitrag für Prämienverbilligung in der Krankenversicherung		279'245				
2530.3132.02 Orts- und Zonenplanungen, Gutachten	-75'000					
2552.3000.01 Entschädigung Vorsitzende Person und Stellvertretung	0		-40'000			
2610.3010.01 Löhne	0		-79'800			
2610.3010.95 Rückerstattung von Lohn (Taggelder etc.)	0		1'000			
2610.3050.01 Arbeitgeberbeiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0		-5'200			
2610.3051.01 Arbeitgeberbeiträge an eigene Pensionskasse	0		-12'500			
2610.3053.01 Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherungen	0		-200			
2610.3054.01 Arbeitgeberbeiträge an Familienausgleichskasse	0		-1'300			
2610.3118.91 Immaterielle Anlagen, Software, Lizenzen	17'500					
2610.3118.91 Immaterielle Anlagen, Software, Lizenzen	20'000					
2615.3158.91 Unterhalt immaterielle Anlagen	17'500					
2615.4610.01 Erträge aus Leistungsvereinbarung für das SVZ		17'500				
Gesamtaufwand/-ertrag neu	405'068'314	410'841'815	405'930'314	410'841'815	406'930'314	410'841'815
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (Überschuss) neu	5'773'501		4'911'501		3'911'501	
INVESTITIONSRECHNUNG	A		B		C	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Gesamtausgaben/-einnahmen	59'456'200	35'139'100	57'556'200	35'139'100	58'556'200	35'139'100
Nettoinvestitionen (gemäss Antrag Regierungsrat (schwarz), Antrag Fiko (rot), Minderheitsantrag Fiko (blau))		24'317'100		22'417'100		23'417'100
5111.5010.00 Baulicher Unterhalt Kantonsstrassen	-1'900'000					
5420.5620.00 Beiträge an Abwasserreinigungsanlagen	0		1'000'000			
Gesamtausgaben/-einnahmen	57'556'200	35'139'100	58'556'200	35'139'100	58'556'200	35'139'100
Nettoinvestitionen neu		22'417'100		23'417'100		23'417'100
Selbstfinanzierungssaldo (Fehlbetrag)	-5'714'467		-6'576'467		-7'576'467	
Selbstfinanzierungsgrad (berechnet mit pauschaler Korrektur in der Investitionsrechnung B 2015: Nettoinvestition -15%)	87.7%		84.6%		79.6%	

Stellenplan 2015

Kategorie	Anzahl	Stellenprocente (Beschäftigungs- grad)	Anzahl Vollzeitstellen
Unbefristete Vollzeitstellen (A)	374	37'400.00	374.000
Berufsbeistandschaft (B)	-1	-100.00	-1.000
Amt für Kantonspolizei (B)	-1	-100.00	-1.000
Unbefristete Teilzeitstellen (A)	150	8'601.30	86.013
KESB (B)	-2	-120.00	-1.200
Überjährig befristete Vollzeitstellen	0	0.00	0.000
Überjährig befristete Teilzeitstellen	0	0.00	0.000
Poolstellen ¹⁾		0.00	0.000
Total (A)		46'001.30	460.013
Total (B)		45'681.30	456.813
Unbefristete Teilzeitstellen ohne Beschäftigungsgrad (Stundenlöhner)	92 ²⁾		
Lehrstellen	34 ³⁾		

¹⁾ Im Stellenpool befinden sich frei gewordene und zurzeit nicht besetzte, unbefristete Vollzeit- und Teilzeitstellen aus dem Stellenplan 2014/2015 (Art. 37b Abs. 2 Organisationsverordnung; RB 2.3321).

²⁾ Ergibt umgerechnet, aufgrund der in dieser Kategorie in der Zeit vom 1. Januar bis 31. August 2014 zur Auszahlung gemeldeten Stunden, 1'014.96 Stellenprocente (10.15 Vollzeitstellen).

³⁾ Von den 34 zur Verfügung stehenden Lehrstellenplätzen sind 31 besetzt (Stand 1. Januar 2015); zwei Lehrstellen InformatikerIn konnten mangels geeigneten Kandidaten nicht besetzt werden; eine Lehrstelle Kauffrau/Kaufmann bleibt zurzeit infolge Turnuswechsel innerhalb der verschiedenen Abteilungen probehalber unbesetzt.