

Budgetentwurf 2022
Abänderungsanträge zu Händen des Stadtparlaments für die Beratung des Budgets 2022 am 07. Dezember 2021

Aufgrund der Kommissionsberatungen und nachträglicher Budgetergänzungen des Stadtrates beantragt die Geschäftsprüfungskommission, am Budgetentwurf 2022 des Stadtrates die nachstehenden Änderungen vorzunehmen:

Rot: Anpassungen aufgrund der GPK-Sitzung vom 26.11.2021

Konto	Bezeichnung; Erläuterungen	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung			
1 Bürgerschaft und Behörden			
120 Stadtrat			
3000	Entschädigung, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen Das Lohnbudget 2022 wurde durch die Personaldienste auf der Kostenstellenstruktur gemäss Kontenplan HRM1 aufbereitet. Für die Überführung der Lohnbudgetzahlen in das Budget der Finanzbuchhaltung musste die neue Kostenstellenstruktur gemäss Kontenplan RMSG hinterlegt werden. Dabei wurden einzelne Budgetposten falsch zugewiesen. Dies betrifft insbesondere die Repräsentationsentschädigung und die Beiträge für die Betriebsunfallversicherung an die Suva. Durch die Änderung der Verbuchung der Ruhegehälter an die alt Stadträtinnen Adam wurden auf diesen Beträgen die Arbeitgeber-Beiträge für AHV und PK versehentlich nicht berücksichtigt.	30'000	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten Begründung gemäss 120 3000.	13'100	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen Begründung gemäss 120 3000.	31'900	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Begründung gemäss 120 3000.	4'600	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Kontokorrektur von 4260 auf 4309.		-129'850
4309	Übriger betrieblicher Ertrag Kontokorrektur von 4260 auf 4309.		129'850

160 Stadtkanzlei		
3010 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal		-40'000
Anteil Lohnkosten der Kanzleimitarbeitenden, die der Dienststelle Recht und Legistik zugeordnet werden müssen.		
170 Recht und Legistik		
3010 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal		40'000
Anteil Lohnkosten der Kanzleimitarbeitenden, die der Dienststelle Recht und Legistik zugeordnet werden müssen.		
190 Kommunikation		
31xx Sach- und übriger Betriebsaufwand		
Auf die Anschaffung der Geräte für das Livestreaming von Medienkonferenzen soll verzichtet werden.		-50'000
2 Direktion Inneres und Finanzen		
200 Stab Inneres und Finanzen		
4260 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-84'460
Korrektur Doppelerfassung Ertrag.		
210 Standortförderung		
2109 Ausgehende Laufende Beiträge		
2109000 <i>St.Gallen-Bodensee Tourismus</i>		
3635 Beiträge an private Unternehmungen		-30'000
Einmaleffekt Rechnung 2020 wurde im Budget 2022 nicht korrigiert.		
230 Kulturförderung		
2309 Ausgehende Laufende Beiträge		
2309203 <i>Musikgesellschaft St. Georgen-St.Gallen</i>		
3636 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		12'900
Die Musikgesellschaft St.Georgen-St.Gallen (MGSG) feiert im Jahr 2022 ihr 150-jähriges Bestehen. Anlässlich ihres Jubiläums organisiert sie den Kreismusiktag 2022 am 4. Juni 2022.		
270 Personaldienste		
2703 Nicht aufteilbarer Personalaufwand/-ertrag		
3170 Reisekosten und Spesen		135'870
Versehentliche Kürzung des Aufwandes 2022 für das Firmenabonnement.		
290 Organisationsentwicklung		
3130 Dienstleistungen Dritter		-92'500
Kontokorrektur von 3130 auf 3169.		
3169 Übrige Mieten und Benützungskosten		92'500

Kontokorrektur von 3130 auf 3169.

3 Direktion Bildung und Freizeit

310 Schule und Musik

3101 Primarschulen und Kindergärten

3020 Löhne Lehrpersonen

-1'000'000

Das Budget für die Löhne der Lehrpersonen wird auf der Basis der Zahl der Schülerinnen und Schüler in den bestehenden Klassen und der Zahl der Kinder des schulpflichtig werdenden Jahrgangs erstellt. Die effektiven Zahlen sind nun im laufenden Schuljahr 2021/22 aber tiefer als die Planungsannahme (rund 100 Kinder weniger im Kindergarten und in der Primarstufe). Das bedeutet, dass im Sommer 2021 deutlich mehr Familien mit schulpflichtigen Kindern aus der Stadt St.Gallen weggezogen als Familien mit Kindern zugezogen sind. Daher müssen weniger Klassen geführt werden als ursprünglich angenommen, was den Budgetbedarf für die Löhne der Lehrpersonen reduziert.

3102 Oberstufe

3020 Löhne Lehrpersonen

-500'000

Das Budget für die Löhne der Lehrpersonen wird auf der Basis der Zahl der Schülerinnen und Schüler in den bestehenden Klassen und der Zahl der Kinder des schulpflichtig werdenden Jahrgangs erstellt. Die effektiven Zahlen sind nun im laufenden Schuljahr 2021/22 aber tiefer als die Planungsannahme (rund 60 Jugendliche weniger auf der Oberstufe). Das bedeutet, dass im Sommer 2021 deutlich mehr Familien mit schulpflichtigen Kindern aus der Stadt St.Gallen weggezogen als Familien mit Kindern zugezogen sind. Daher müssen weniger Klassen geführt werden als ursprünglich angenommen, was den Budgetbedarf für die Löhne der Lehrpersonen reduziert.

330 Schulgesundheit

33001 Schulpsychologischer Dienst

4611 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten
Kontokorrektur von 4631 auf 4611.

548'200

4631 Beiträge von Kantonen und Konkordaten
Kontokorrektur von 4631 auf 4611.

-548'200

390	Infrastruktur Bildung und Freizeit	
3902	Anlagenbetrieb Sport	
39020	Kreuzbleiche	
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten Kontokorrektur von 4631 auf 4611.	500'000
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten Kontokorrektur von 4631 auf 4611.	-500'000
39023	Athletik Zentrum St.Gallen	
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten Kontokorrektur von 4631 auf 4611.	196'800
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten Kontokorrektur von 4631 auf 4611. Entlastungsmassnahme Kanton; Streichung des Beitrages an die ausserschulische Nutzung	-196'800 -80'000
4	Direktion Soziales und Sicherheit	
410	Soziale Dienste	
4100	Verwaltung der Dienststelle	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-320'000
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	-9'200
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten Streichung der fünf Stellen für den Bereich Berufsbeistand- schaften	-55'300
420	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde KESB Region St.Gallen	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand Geplante Informatikprojekte 2022 (Abklärungstool und CMI- Vorlage) wurden nicht budgetiert.	25'000
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware) Korrektur von doppelt berücksichtigtem Aufwand.	-211'300

440	Feuerwehr und Zivilschutz	
4400	Verwaltung der Dienststelle	
44001	Logistik	
3010	Löhne des Betriebs- und Verwaltungspersonals	-326'200
	Das Lohnbudget 2022 wurde durch die Personaldienste auf der Kostenstellenstruktur gemäss Kontenplan HRM1 aufbereitet. Für die Überführung der Lohnbudgetzahlen in das Budget der Finanzbuchhaltung musste die neue Kostenstellenstruktur gemäss Kontenplan RMSG hinterlegt werden. Gleichzeitig verteilten einige Dienststellen die Lohnkosten auf verschiedene Kostenstellen innerhalb ihrer Dienststelle. Bei dieser Umverteilung geschah bei den Personaldiensten ein Übertragungsfehler. Die Lohnkosten wurden zwar auf den neuen Kostenstellen belastet, die Entlastung auf den Stammkostenstellen fehlt jedoch.	
3041	Familienzulagen	-300
	Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	-25'200
	Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	-35'500
	Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	-1'700
	Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	-500
	Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	
44002	Dienstleistungszentrum Handel / Quartieramt	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-102'200
	Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	-8'370
	Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	

3052	AG-Beiträge an Pensionskassen Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	-12'400
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	-600
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	-200
44003	Informatik / Projekte	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	-121'000
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	-9'590
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	-14'410
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	-600
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen Falsche Lohnumlagen aus dem Personalbudget siehe Begründung 44001 3010.	-200
4401	Feuerwehr	
4402	Zinsen, Finanzanlagen Korrektur doppelte Erfassung Ertrag.	-100'000
4894	Entnahmen aus Ausgleichsreserven Aufgrund der im Abänderungsantrag erfassten Korrekturen reduziert sich die Entnahme von CHF 690'180 auf CHF 131'210.	-558'970

450	Gesellschaftsfragen	
4401	Wohnheim für Kinder und Jugendliche Riedererholz	
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Das Wohnheim für Kinder und Jugendliche Riedererholz ist über die Interkantonale Heimvereinbarung (IVSE), Bereich A für stationäre Einrichtungen, die Kinder und Jugendliche bis zum vollendeten 20. Lebensjahr aufnehmen finanziert. Aus diesem Grund wird ein ausgeglichenes Budget ausgewiesen. Im Rahmen der Schlussbuchungen bei der Budgetierung 2022 wurde der Ausgleich nicht korrekt vorgenommen.	-10'000
6	Direktion Planung und Bau	
610	Tiefbauamt	
31xx	Sach- und übriger Betriebsaufwand Der Kredit für den Strassenunterhalt wird gekürzt.	-1'500'000
620	Hochbau	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Aufgrund der Verschiebung der Abteilung Immobilienbewirtschaftung zur Dienststelle Liegenschaften müssen die betreffenden Erträge nicht beim Hochbau, sondern bei den Liegenschaften budgetiert werden.	-87'400
4309	Übriger betrieblicher Ertrag Aufgrund der Verschiebung der Abteilung Immobilienbewirtschaftung zur Dienststelle Liegenschaften müssen die betreffenden Erträge nicht beim Hochbau, sondern bei den Liegenschaften budgetiert werden.	-56'000
630	Stadtgrün	
6302	Bauten und Objekte	
3041	Familienzulagen Die Familienzulagen wurden versehentlich im Budget nicht erfasst.	5'700
3043	Wohnungszulagen Es wurden fälschlicherweise Wohnungszulagen im Budget erfasst.	-100
640	Liegenschaften	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Aufgrund der Verschiebung der Abteilung Immobilienbewirtschaftung zur Dienststelle Liegenschaften müssen die betreffenden Erträge nicht beim Hochbau, sondern bei den Liegenschaften budgetiert werden.	87'400
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	56'000

Aufgrund der Verschiebung der Abteilung Immobilien-bewirtschaftung zur Dienststelle Liegenschaften müssen die betreffenden Erträge nicht beim Hochbau, sondern bei den Liegenschaften budgetiert werden.

Aufwandüberschuss gemäss Budgetentwurf des Stadtrates	24'986'100	
Minderaufwand nach den vorstehenden Änderungen	-4'075'800	
Minderertrag nach den vorstehenden Änderungen		-833'430
Aufwandüberschuss nach den Anträgen des Stadtrates	21'743'730	

Anträge

Die Geschäftsprüfungskommission beantragt Ihnen, folgende Beschlüsse zu fassen:

1. Die Budgets der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Sonderrechnungen der Stadt für das Jahr 2022 werden gemäss dem vom Stadtrat vorgelegten Entwurf unter Berücksichtigung der vorstehenden Änderungsanträge der Geschäftsprüfungskommission aufgestellt.
2. Für das Jahr 2022 werden erhoben:
 - a) Eine Einkommens- und Vermögenssteuer von 141 Prozent des einfachen Steuerertrages
 - b) Eine Grundsteuer von 0,8 Promille (10 % des Grundsteuerertrages zugunsten der Spezialfinanzierung für Altstadt-, Ortsbild- und Denkmalpflege)
3. Es wird festgestellt, dass diese Beschlüsse nach Art. 8 Ziffer 5 der Gemeindeordnung dem fakultativen Referendum unterliegen.

St.Gallen, 26.11.2021

Im Namen der Geschäftsprüfungskommission

Der Präsident:

Die Sekretärin:

Andreas Dudli

Petra Rüttimann