

# Einladung zur Budgetgemeindeversammlung

**Montag, 2. Dezember 2024 um 19.30 Uhr**

**Primarschulhaus Pünt, Aula**

Primarschulgemeinde Ossingen  
Politische Gemeinde Ossingen

## Traktandenliste

### 1. Primarschulgemeinde Ossingen

- 1.1 Genehmigung Budget 2025
- 1.2 Festsetzung Steuerfuss von 44% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 41%)
- 1.3 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 1.4 Bekanntmachungen

### 2. Politische Gemeinde Ossingen

- 2.1 Genehmigung Budget 2025
- 2.2 Festsetzung Steuerfuss von 36% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 39%)
- 2.3 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 2.4 Bekanntmachungen

**Beiliegend zur Einladung finden Sie kurze Erläuterungen zu den Budgets 2025 aller Körperschaften sowie einen Zusammenzug aus dem Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2028.**

**Die Beleuchtenden Berichte zu den einzelnen Traktanden sind ab Freitag, 15. November 2024 auf unserer Homepage [www.ossingen.ch](http://www.ossingen.ch) abrufbar oder können bei der Gemeindeverwaltung kostenlos bestellt werden.**

**Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz können bis spätestens 10 Arbeitstage vor der Versammlung schriftlich bei der Primarschulgemeinde bzw. Politischen Gemeinde eingereicht werden.**

Die Vorsteherchaften freuen sich über Ihr Interesse und eine rege Teilnahme an der Budgetversammlung vom 2. Dezember 2024.

Ossingen, im Oktober 2024

**FÜR DIE GEMEINDEVORSTEHERSCHAFTEN**  
**Der Gemeindepräsident: Martin Widmer**

# Gemeinde Ossingen Budget 2025

## Erfolgsrechnung Zusammenzug der einzelnen Körperschaften

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Politische Gemeinde</b>	8'280'950	8'164'950	8'140'990	8'151'570	7'668'615.41	7'788'366.90
Finanzpolitische Reserve		116'000		0		0.00
Ertrags-/Aufwandüberschuss		0	10'580		119'751.49	
<b>Sekundarschulgemeinde</b>	2'494'190	2'371'855	2'281'640	2'349'450	2'326'427.20	2'676'295.68
Finanzpolitische Reserve		348		0		0.00
Ertrags-/Aufwandüberschuss		121'987	67'810		349'868.48	
<b>Primarschulgemeinde</b>	4'251'100	3'627'620	3'497'960	3'183'230	3'259'745.73	2'640'612.68
Finanzpolitische Reserve		0		0		58'156.00
Ertrags-/Aufwandüberschuss		623'480		314'730		560'977.05
<b>Gesamt</b>	<b>15'026'240</b>	<b>14'164'425</b>	<b>13'920'590</b>	<b>13'684'250</b>	<b>13'254'788.34</b>	<b>13'105'275.26</b>
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>861'815</b>		<b>236'340</b>		<b>149'513.08</b>
Gesamte Abschreibungen	567'120		522'210		413'319.75	
<b>Gesamt Selbstfinanzierung</b>	<b>-200'807</b>		<b>434'040</b>		<b>319'318.83</b>	
<b>Gesamtsteuerfuss</b>	<b>99%</b>		<b>99%</b>		<b>99%</b>	

## Beleuchtender Bericht

### Politische Gemeinde

Die Politische Gemeinde senkt ihren Steuerfuss um 3 Prozentpunkte und schreibt Dank einer Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve von CHF 116'000.00 eine rote Null im Budget 2025. Im Bereich Allgemeine Verwaltung ist mit tieferen Kosten zu rechnen. Einerseits sind die Renovationsarbeiten an den Liegenschaften abgeschlossen sowie ist mit einer geringeren Bautätigkeit in der Gemeinde zu rechnen, was zu weniger Baukontrollen führt. Kostentreibend sind die höheren Beiträge an die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) und den Feuerwehrzweckverband Weinland, welche mit CHF 20'100 zu Buche schlagen. Wie bereits in den vergangenen Jahren erhöhen sich die Auslagen für die Gesundheit und die Soziale Sicherheit. Speziell zu erwähnen sind die Mehrkosten an die Asylkoordination Bezirk Andelfingen von CHF 75'000 (total CHF 251'000). Der Fuhrpark des Werkhofes Ossingen reicht für die heutigen Aufgaben kaum noch aus und ist mit einem Lieferwagen inkl. Anhänger zu ergänzen, dazu sind im Budget CHF 58'000 vorgesehen. Im Bereich Umweltschutz und Raumordnung steigen die Kosten für die Abwasserentsorgung. Der Kostenteiler des Zweckverbandes ARA Ossingen u.U. ist alle fünf Jahre oder nach grösseren Bauvorhaben zu überprüfen bzw. anzupassen. Für Ossingen bedeutet diese Anpassung und der Bevölkerungszuwachs Mehrkosten für die Abwasserentsorgung von CHF 29'750, im Gegenzug auch Mehreinnahmen von CHF 10'000. Beim Forst entspricht das Budget in etwa dem Vorjahr. Die geringeren Kosten der Akkordgruppen von rund CHF 20'000 entlasten diese Rechnung. Bemerkbar machen sich die Erträge der PV-Anlagen, welche im Budget 2025 mit CHF 30'500 einfließen. Die Steuereinnahmen entsprechen den Empfehlungen des Gemeindeamtes des Kantons Zürich und liegen trotz Senkung des Steuerfusses um 3% nur CHF 54'100 unter der Annahme des Vorjahres. Die Zuschüsse aus dem Finanzausgleich erhöhen sich dementsprechend um ca. CHF 200'000.

Grössere Investitionen betreffen den Umbau des Messmerhauses, Ersatz der Trefferanzeige, Planungskosten für die Bushaltestelle am Bahnhof, der Wasserleitungersatz im Unteren Grundweg sowie die PV-Anlage auf dem Feuerwehrdepot (total Nettoinvestitionen von CHF 984'000). Die Gemeindeversammlung hat zu einem späteren Zeitpunkt über den Kredit für den Umbau des Messmerhauses zu befinden.

### Sekundarschulgemeinde

Die Sekundarschulgemeinde budgetiert für das kommende Jahr einen Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 121'987. Im Bereich Bildung steigen die Aufwände merklich an, während die Erträge leicht sinken. Die Einführung der neuen Software ESCOLA verursacht im ersten Jahr Mehrkosten von CHF 21'200. Die Anpassung der Lohnkosten an die aktuellen Gegebenheiten belastet das Budget 2025 mit CHF 73'700. Bei externer Sonderbeschulung hat die Sekundarschule einen Teil der Kosten zu tragen, welche sich im kommenden Jahr auf CHF 138'000 belaufen dürften. Der Ertragsrückgang beruht auf der Vertragsanpassung mit der Schule Neunforn, diese Einnahme reduzieren sich demzufolge um CHF 55'000. Unterhaltsarbeiten an den Liegenschaften betreffen die Sanierung der Abwasserleitung sowie die Treppe zum Schulhaus, dafür sind im Budget 2025 CHF 103'500 eingestellt. Für das kommende Jahr ist von einem leicht höheren Steuerertrag auszugehen (plus CHF 62'500).

Grössere Investitionen plant die Sekundarschule für die Sanierung der Schulzimmerböden in den Trakten C und A sowie für den Ersatz der Bestuhlung und Tische in der Mehrzweckhalle. Die Nettoinvestitionen für das kommende Jahr sind mit CHF 150'000 im Budget 2025 vorgesehen.

### Primarschulgemeinde

Die Primarschulgemeinde muss aufgrund der stetig steigenden Kosten den Steuerfuss um 3 Prozente anheben. Diese Mehrerträge reichen bei Weitem nicht aus, um den Mehraufwand zu decken, deshalb sieht das Budget 2025 einen Aufwandüberschuss von CHF 623'480 vor. Die steigenden Schülerzahlen führen dazu, dass eine neue Klasse zu bilden ist und der Personalaufwand steigt, diese Kosten dürften sich um ca. CHF 240'000 erhöhen. Höhere Schülerzahlen führen auch dazu, dass mehr Sonderschüler zu betreuen sind, teilweise sogar ausserkantonale und dadurch Mehrkosten von ca. CHF 289'700 verursachen. Der neue Mehrzweckbau sowie der neue Schulbus erhöhen den jährlichen Aufwand im Bereich Bildung merklich um rund CHF 62'000. Demgegenüber steigen die Erträge nur unwesentlich wie z.B. der Beitrag der Asylkoordination um CHF 66'800 sowie die Tarifierhöhung aufgrund der Kinderzunahme um CHF 30'700. Die Steuereinnahmen steigen aufgrund der Steuerfusserhöhung um rund CHF 188'100 sowie wird ein höherer Zuschuss aus dem Finanzausgleich von CHF 117'700 budgetiert.

Die Nettoinvestitionen für das kommende Jahr belaufen sich auf CHF 230'000 und beinhalten die Sanierung des Vordaches beim Schulhaus, der Ersatz des Schulmobiliars, die Einrichtung eines Raumes für die Psychomotorik sowie die Erstellung eines Spielplatzes auf dem Primarschulareal.

## Erfolgsrechnungen funktionale Gliederung

	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Politische Gemeinde</b>						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'080'080	413'200	1'206'580	426'200	1'184'927.11	419'530.28
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	357'880	10'700	340'110	11'200	315'717.44	23'725.75
2 BILDUNG	0	0	0	0	0.00	0.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	142'940	41'100	139'720	40'900	131'985.04	39'646.81
4 GESUNDHEIT	747'750	900	730'950	0	724'693.26	0.00
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'559'950	582'900	1'551'030	611'500	1'352'058.27	625'290.70
6 VERKEHR & NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	958'240	493'550	887'840	498'800	932'262.64	503'862.77
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	906'260	732'150	892'560	708'160	919'122.59	729'530.58
8 VOLKSWIRTSCHAFT	671'120	840'750	664'820	796'500	625'317.21	805'664.65
9 FINANZEN UND STEUERN	1'856'730	5'165'700	1'727'380	5'058'310	1'482'531.85	4'641'115.36
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>8'280'950</b>	<b>8'280'950</b>	<b>8'140'990</b>	<b>8'151'570</b>	<b>7'668'615.41</b>	<b>7'788'366.90</b>
<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>	<b>0</b>		<b>10'580</b>		<b>119'751.49</b>	
Total	8'280'950	8'280'950	8'151'570	8'151'570	7'788'366.90	7'788'366.90
<b>Einlage/Entnahme</b> finanzpolitische Reserve	<b>116'000</b>		0		0.00	
Abschreibungen	224'920		215'710		177'571.64	
Selbstfinanzierung	203'960		375'960		356'895.54	
<b>Steuerfuss</b>	<b>36%</b>		<b>39%</b>		<b>39%</b>	
<b>Sekundarschulgemeinde</b>						
<b>Ossingen-Truttikon</b>						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'410	0	5'500	0	5'437.35	0.00
2 BILDUNG	2'466'080	572'830	2'252'940	606'550	2'302'257.30	633'444.60
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4 GESUNDHEIT	7'700	625	7'600	500	1'045.60	244.00
9 FINANZEN UND STEUERN	5'000	1'798'748	5'600	1'742'400	7'686.95	2'042'607.08
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'494'190</b>	<b>2'372'203</b>	<b>2'281'640</b>	<b>2'349'450</b>	<b>2'326'427.20</b>	<b>2'676'295.68</b>
<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>		<b>121'987</b>	<b>67'810</b>		<b>349'868.48</b>	
Total	2'494'190	2'494'190	2'349'450	2'349'450	2'676'295.68	2'676'295.68
<b>Einlage/Entnahme</b> finanzpolitische Reserve	<b>348</b>		0		0.00	
Abschreibungen	134'300		125'900		97'254.15	
Selbstfinanzierung	10'813		192'210		443'062.38	
<b>Steuerfuss</b>	<b>19%</b>		<b>19%</b>		<b>24%</b>	
<b>Primarschulgemeinde Ossingen</b>						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'410	0	5'740	0	5'436.85	0.00
2 BILDUNG	4'220'190	397'300	3'467'320	258'510	3'231'436.88	246'300.88
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4 GESUNDHEIT	10'200	200	9'500	0	7'852.10	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	5'300	3'230'120	5'400	2'924'720	5'019.90	2'452'467.80
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>4'251'100</b>	<b>3'627'620</b>	<b>3'497'960</b>	<b>3'183'230</b>	<b>3'259'745.73</b>	<b>2'698'768.68</b>
<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>		<b>623'480</b>		<b>314'730</b>		<b>560'977.05</b>
Total	4'251'100	4'251'100	3'497'960	3'497'960	2'698'768.68	2'698'768.68
<b>Einlage/Entnahme</b> finanzpolitische Reserve	<b>0</b>		0		<b>58'156.00</b>	
Abschreibungen	207'900		180'600		138'493.96	
Selbstfinanzierung	-415'580		-134'130		-480'639.09	
<b>Steuerfuss</b>	<b>44%</b>		<b>41%</b>		<b>36%</b>	

# Finanz- und Aufgabenplan 2024 - 2028

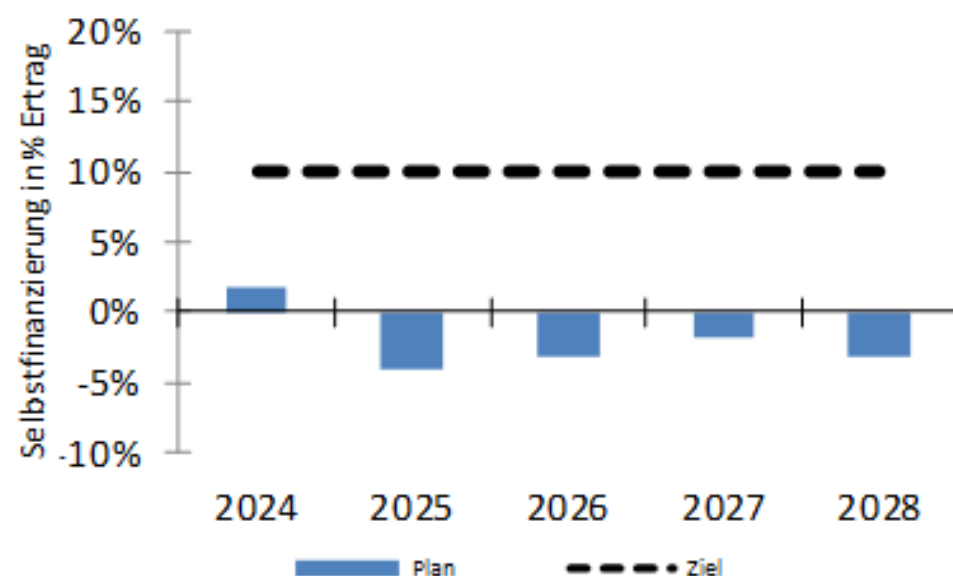
## Finanzplan in Kürze

Die Schweizer Wirtschaft spürt derzeit die globale Konjunkturschwäche, was zu einem geringeren Wirtschaftswachstum führt. Gegenüber der letztjährigen Planung haben sich die Aussichten dementsprechend etwas abgeschwächt. Dennoch kann von einem weiteren Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Die teilweise hohen Zunahmen auf der Aufwandseite (v.a. Bildung) belasten demgegenüber den Haushalt. Mit total CHF 2,8 Mio. ist ein vergleichsweise tiefes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Rückzahlung Darlehen GWV, Infrastruktur, etc.). In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Defizite zwischen CHF 0,6 und 0,8 Mio. erwartet. Ab 2025 wird im Steuerhaushalt voraussichtlich ein strukturelles Defizit entstehen, sodass die Konsumaufwendungen nicht mehr aus selbst erwirtschafteten Mitteln gedeckt werden können. Zusammen mit den Investitionen wird ein Haushaltdefizit von CHF 4,3 Mio. erzielt. Kumuliert mit dem Überschuss der Gebührenhaushalte (CHF 1,5 Mio.) wird das Nettovermögen reduziert und liegt am Ende der Planung bei CHF 7,5 Mio., was einer überdurchschnittlichen Substanz entspricht. Das Haushaltsdefizit kann mit der vorhandenen Liquidität (inkl. Anlagen) gedeckt werden, so bleibt der Haushalt schuldenfrei.

Wegen des hohen Nettovermögens wird in diesem Plan mit einem stabilen Gesamtsteuerfuss gerechnet. Bei den Gebührenhaushalten sind momentan keine Tarifanpassungen notwendig. Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (v.a. Steuern und Finanzausgleich), tieferen Grundstückgewinnsteuern, noch stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

## Angemessene Selbstfinanzierung

### Steuerhaushalt



## Aussichten Steuerhaushalt

Mittelflussrechnung (2024 - 2028)		Gde + PS	SOT	Total
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	CHF 1'000	-1'355	121	-1'234
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF 1'000	-2'251	-841	-3'092
Veränderung Nettovermögen	CHF 1'000	-3'606	-720	-4'326
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF 1'000	-	-	-
Haushaltsüberschuss/ -defizit	CHF 1'000	-3'606	-720	-4'326

Kennzahlen		Gde + PS	SOT	Total
Nettovermögen (31.12.2028)	CHF / EW	2'745	1'430	4'175
Eigenkapital (31.12.2028)	CHF / EW	6'384	2'060	8'444
Selbstfinanzierungsgrad (2024 - 2028)		-60%	14%	-40%

### Grosse Investitionsvorhaben

#### Verwaltungsvermögen

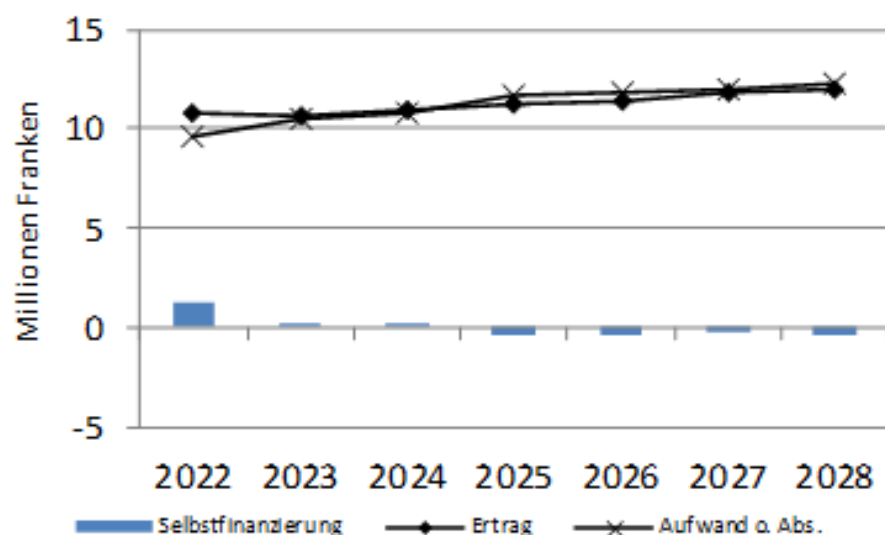
- Mehrzweckbau
- Revitalisierung Lattenbach
- Kugelfangsanierung Schiessanlage

#### Finanzvermögen:

- keine

Mit **steigender Einwohnerzahl** wird in der Planungsperiode von einer weiteren **Zunahme der Erträge** ausgegangen (Steuern und Ressourcenausgleich). Die **Grundstückgewinnsteuern** bleiben eine wichtige Ertragsquelle. Der Haushalt wird wegen **steigender Kosten**, insbesondere in den Bereichen Bildung, Pflege sowie Soziale Sicherheit (u.a. Asylwesen) belastet. Diverse **Anpassungen der Steuergesetzgebung** führen insgesamt zu moderaten Veränderungen im Steuerertrag (zweite Phase Unternehmenssteuerreform, Ausgleich kalte Progression, Neubewertung Liegenschaftensteuerwerte). Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss (Gemeinde -3 %; Primarschule +3 %) ein Aufwandüberschuss von CHF 0,8 Mio. und das Eigenkapital reduziert sich auf CHF 16,7 Mio. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei CHF -1,2 Mio., womit die Konsumaufwendungen nicht mit selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden können. Zusammen mit den tiefen Investitionen von CHF 3,1 Mio. wird das Nettovermögen abgebaut. Es beträgt am Ende der Planung CHF 8,4 Mio., was immer noch einer sehr hohen Substanz entspricht.

## Erfolgsrechnung



## Ergebnis + Steuerfuss

