

Einladung zur Budgetversammlung

Mittwoch, 7. Dezember 2022 um 19.30 Uhr

Primarschulhaus Pünt, Aula

Primarschulgemeinde Ossingen
Politische Gemeinde Ossingen

Traktandenliste

1. Primarschulgemeinde Ossingen

- 1.1 Genehmigung Budget 2023
- 1.2 Festsetzung Steuerfuss von 36% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 36%)
- 1.3 Revision der Besoldungsverordnung
- 1.4 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 1.5 Bekanntmachungen

2. Politische Gemeinde Ossingen

- 2.1 Genehmigung Schlussrechnung Sanierung Küblerscheune
- 2.2 Genehmigung Schlussrechnung Sanierung/Neugestaltung Gemeindehausplatz
- 2.3 Genehmigung Budget 2023
- 2.4 Festsetzung Steuerfuss von 39% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 39%)
- 2.5 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 2.6 Bekanntmachungen

Beiliegend zur Einladung finden Sie kurze Erläuterungen zu den Budgets 2023 aller Körperschaften sowie ein Zusammenzug aus dem Finanz- und Aufgabenplan 2022 – 2026.

Eine Zusammenfassung der Budgets 2023 sowie die Beleuchtenden Berichte zu den einzelnen Traktanden sind ab Montag, 21. November 2022 auf unserer Homepage www.ossingen.ch abrufbar oder können bei der Gemeindeverwaltung kostenlos bestellt werden.

Die Vorsteherschaften freuen sich über Ihr Interesse und eine rege Teilnahme an der Budgetversammlung vom 7. Dezember 2022.

Ossingen, im Oktober 2022

FÜR DIE GEMEINDEVORSTEHERSCHAFTEN
Der Gemeindepräsident: Martin Widmer

Gemeinde Ossingen Budget 2023

Erfolgsrechnung Zusammenzug der einzelnen Körperschaften

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Politische Gemeinde	7'868'165	7'906'950	10'357'873	10'366'514	7'015'367.14	8'898'782.63
Finanzpolitische Reserve	0		0		0.00	
Ertrags-/Aufwandüberschuss	38'785		8'641		1'883'415.49	
Sekundarschulgemeinde	2'517'760	2'686'595	2'561'843	2'363'183	2'429'438.96	2'480'128.41
Finanzpolitische Reserve	0		0		0.00	
Ertrags-/Aufwandüberschuss	168'835			198'660	50'689.45	
Primarschulgemeinde	2'990'480	2'683'615	2'689'115	2'522'115	2'454'326.79	2'555'920.25
Finanzpolitische Reserve		58'156		81'994	0.00	
Ertrags-/Aufwandüberschuss		248'709		85'006	101'593.46	
Gesamt	13'376'405	13'277'160	15'608'831	15'251'812	11'899'132.89	13'934'831.29
Gesamtergebnis		99'245		357'019	2'035'698.40	
Gesamte Abschreibungen	502'820		404'070		439'540.09	
Gesamt Selbstfinanzierung	459'311		1'877'942		2'616'660.80	
Gesamtsteuerfuss	99%		99%		99%	

Erläuterungen

Politische Gemeinde

Wie bereits im vergangenen Jahr budgetiert der Gemeindevorstand für das kommende Jahr eine schwarze Null (Ertragsüberschuss von CHF 38'785.00) in der Erfolgsrechnung und beabsichtigt den Steuerfuss bei 39% zu belassen. Aufgrund der neuen Legislaturperiode ist es angezeigt, das Leitbild zu überarbeiten und sich intensiv mit der Zukunft von Ossingen zu befassen, dazu ist eine Retraite geplant. Ein weiterer Schritt in der Digitalisierung erfolgt mit der Einführung eines Workflows der Kreditoren-Rechnungen und dem Ersatz der 10-jährigen Computer. Die Fenster am Gemeindehaus sind bereits über 40 Jahre alt und erfüllen den heutigen Isolationsstandard nicht. Demzufolge ist in der Funktion «Allg. Verwaltung» mit einem höheren Aufwand von ca. CHF 125'000.00 zu rechnen. Die Kosten für die Soziale Sicherheit sind schwierig zu budgetieren. Bekannt ist jedoch, dass aufgrund der ukrainischen Flüchtlinge die Beiträge pro Einwohner von CHF 66.00 auf CHF 103.00 erhöht werden müssen und dadurch das Budget mit zusätzlichen CHF 59'000.00 belastet wird. Neu erhält die Gemeinde Beiträge aus den Strassenverkehrssteuern in der Grössenordnung von CHF 354'000.00, jedoch nur unter der Bedingung, dass dieser Betrag auch für den Strassenunterhalt budgetiert und eingesetzt wird. Die Aus- und Einnahmen in dieser Funktion erhöhen sich entsprechend. Der Personalwechsel in der Kläranlage ist vollzogen, mit weiteren Mehrkosten ist nicht zu rechnen. Auf dem Gemeindehausplatz sind eLadestationen geplant die rund ca. CHF 20'000.00 kosten dürften. Das Gemeinschaftsgrab wird neugestaltet, diese Kosten sind mit rund CHF 45'000.00 budgetiert. Die Staatsbeiträge für Käfer- und Sturmholz in der Höhe von rund CHF 45'000.00 fallen weg, die Forstrechnung dürfte deshalb schlechter als im Vorjahr abschliessen. Die Steuereinnahmen steigen im Vergleich zum Vorjahr leicht und entsprechen der Empfehlung des Kantons Zürich. Die Schätzung des Kantonsmittels hat sich stark erhöht, demzufolge ist auch mit einem grösseren Ressourcenausgleich zu rechnen (plus ca. CHF 200'000.00 gegenüber dem Vorjahr).

Die Gemeindeganzlei entspricht nicht mehr dem heutigen Stand und soll sanft renoviert und optimiert werden, es sind dafür CHF 90'000.00 in der Investitionsrechnung 2023 eingestellt worden. Eine weitere Investition ist der Trinkwasserleitungsersatz in den Strassen «Oberer Grundweg» sowie «Unterm Berg» in der Höhe von CHF 208'000.00.

Primarschulgemeinde

Die Primarschulgemeinde rechnet im kommenden Jahr mit einem Aufwandüberschuss von CHF 248'709.00 in der Erfolgsrechnung. Trotzdem soll der Steuerfuss auf 36% belassen werden. Der Nettoaufwand im Bereich Bildung steigt insgesamt um CHF 346'000.00 an. Die zu erwartenden höheren Schülerzahlen führen zu einem grösseren Personalaufwand, welcher mit CHF 104'000.00 budgetiert wird (plus CHF 37'315.00 gegenüber dem Vorjahr). Ebenfalls steigen dürften die Kosten für Transporte wie Therapiefahrten, Carfahrten ins Hallenbad sowie der neue Schulbus für Kinder ausserhalb von Ossingen (plus ca. CHF 30'000.00 gegenüber dem Vorjahr). Der Spielplatz wird erweitert und teilweise ersetzt, der Fussballrasen erneuert sowie müssen feuerpolizeiliche Vorgaben erfüllt werden. Diese baulichen Massnahmen verursachen Kosten im kommenden Jahr in der Höhe von knapp CHF 50'000.00. Die Steuereinnahmen sollten in etwa dem Vorjahr entsprechen. Auch die Primarschulgemeinde profitiert von einem grösseren Ressourcenausgleich (plus CHF 192'000.00).

Aufgrund der stark ansteigenden Schülerzahlen werden vor allem im Kindergarten die Platzverhältnisse knapp. Bereits heute wird mit drei grossen Kindergartengruppen gearbeitet, was auch zukünftig der Fall sein wird. Aus diesem Grund ist zwischen dem Primarschulhaus und dem Kindergarten ein Mehrzweckgebäude geplant, die Kosten dafür sind mit CHF 1'480'000.00 in der Investitionsrechnung 2023 eingestellt worden.

Sekundarschulgemeinde

Die Sekundarschulgemeinde geht im kommenden Jahr von einem Ertragsüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 168'835.00 aus und sieht vor, den Steuerfuss bei 24% zu belassen. Zum positiven Budget tragen sinkende Kosten aufgrund der Schliessung einer Lerngruppe bei sowie steigende Erträge. Die Lohnkosten sinken rund CHF 80'000.00. Im nächsten Jahr werden mehr Schüler aus Neunforn die Sekundarschule besuchen, demzufolge ist mit höheren Einnahmen von CHF 124'145.00 zu rechnen. Die Bodenrinnen aus dem Jahr 1967 sind zu ersetzen sowie ist die Pausenplatzgestaltung im nächsten Jahr vorgesehen. Weitere bauliche Massnahmen sind die letzte Etappe des Storenersatzes im Trakt C sowie die Renovation der beiden Hauswartwohnungen. Für diesen Gebäudeunterhalt sind im Budget 2023 insgesamt CHF 145'000.00 eingestellt worden. Wie die Primarschulgemeinde, kann auch die Sekundarschulgemeinde aufgrund des höheren Kantonsmittels mit einem grösseren Ressourcenausgleich in der Höhe von CHF 851'900.00 (plus CHF 177'200.00) rechnen.

In der Investitionsrechnung werden für den Ersatz der Bühnentechnik CHF 85'000.00, die energieeffizientere Lichtenanlage CHF 50'000.00 sowie die neue Schliessanlage CHF 80'000.00 eingestellt.

Erfolgsrechnungen funktionale Gliederung

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Politische Gemeinde						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'127'340	397'600	1'003'445	388'500	1'048'598.90	447'255.93
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	308'550	13'600	310'530	38'600	329'069.41	31'004.08
2 BILDUNG	0	0	0	0	0	0
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	145'310	42'420	148'240	42'410	119'456.25	37'609.90
4 GESUNDHEIT	468'400	1'000	490'790	2'300	489'120.15	486'750.54
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'566'460	671'300	1'431'668	650'478	1'154'823.38	596'576.45
6 VERKEHR & NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	941'015	516'900	767'220	200'200	666'407.33	115'323.95
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	958'530	721'260	2'595'870	2'447'300	926'105.48	772'927.14
8 VOLKSWIRTSCHAFT	692'030	788'620	861'180	962'070	755'407.64	832'907.36
9 FINANZEN UND STEUERN	1'660'530	4'754'250	2'748'930	5'634'656	1'526'378.60	5'578'427.28
Total Aufwand / Ertrag	7'868'165	7'906'950	10'357'873	10'366'514	7'015'367.14	8'898'782.63
Ertrags-/Aufwandüberschuss	38'785		8'641		1'883'415.49	
Total	7'906'950	7'906'950	10'366'514	10'366'514	8'898'782.63	8'898'782.63
Einlage/Entnahme finanzpolitische Reserve	0		0		0	
Abschreibungen	262'920		168'670		280'173.29	
Selbstfinanzierung	358'441		2'010'366		2'305'903.32	
Steuerfuss	39%		39%		39%	
Sekundarschulgemeinde						
Ossingen-Truttikon						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'300	0	5'200	0	5'608.35	0.00
2 BILDUNG	2'484'960	656'350	2'527'679	548'669	2'403'687.88	513'043.23
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4 GESUNDHEIT	6'000	625	6'000	750	5'772.15	1'021.40
9 FINANZEN UND STEUERN	11'500	2'029'620	12'964	1'813'764	4'370.58	1'966'063.78
Total Aufwand / Ertrag	2'517'760	2'686'595	2'561'843	2'363'183	2'429'438.96	2'480'128.41
Ertrags-/Aufwandüberschuss	168'835			198'660	50'689.45	
Total	2'686'595	2'686'595	2'561'843	2'561'843	2'480'128.41	2'480'128.41
Einlage/Entnahme finanzpolitische Reserve	0		0		0	
Abschreibungen	97'200		79'000		63'075.56	
Selbstfinanzierung	265'035		-121'824		112'872.78	
Steuerfuss	24%		24%		24%	
Primarschulgemeinde Ossingen						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'200	0	5'210	0	4'902.70	0.00
2 BILDUNG	2'946'430	280'000	2'650'205	330'460	2'421'708.07	207'932.80
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4 GESUNDHEIT	13'850	0	8'200	0	11'612.62	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	15'000	2'461'771	15'500	2'273'649	6'103.40	2'347'987.45
Total Aufwand / Ertrag	2'990'480	2'741'771	2'689'115	2'604'109	2'454'326.79	2'555'920.25
Ertrags-/Aufwandüberschuss		248'709		85'006	101'593.46	
Total	2'990'480	2'990'480	2'689'115	2'689'115	2'555'920.25	2'555'920.25
Einlage/Entnahme finanzpolitische Reserve	58'156		81'994		0	
Abschreibungen	142'700		156'400		96'291.24	
Selbstfinanzierung	-164'165		-10'600		197'884.70	
Steuerfuss	36%		36%		36%	

Finanz- und Aufgabenplan 2022 - 2026

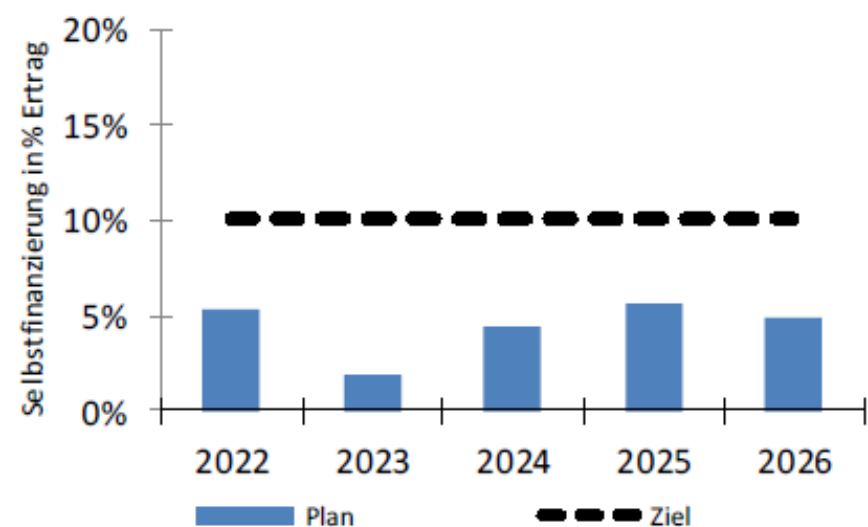
Finanzplan in Kürze

Nachdem sich für die Finanzhaushalte bessere Aussichten durch die Bewältigung der Coronavirus-Pandemie abzeichnen, führt der Ukraine-Krieg zu neuen Unsicherheiten. Mit der aktuellen Konjunkturprognose kann von einem Anstieg der Erträge ausgegangen werden. Verschiedene Investitionsvorhaben (Mehrzweckbau, Liegenschaftenunterhalt, Infrastruktur etc.) von total CHF 8,2 Mio. sind vorgesehen. In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig jährliche Ertragsüberschüsse von ca. CHF 0,2 Mio. erwartet. Im Steuerhaushalt resultiert mit einer Selbstfinanzierung von CHF 2,6 Mio. ein Haushaltdefizit von CHF 1,6 Mio. Dank der vorhandenen Liquidität kann voraussichtlich auf eine Neuverschuldung verzichtet werden. Das Nettovermögen im Gesamthaushalt wird reduziert und liegt am Ende der Planung bei CHF 11,4 Mio., was einer überdurchschnittlichen Substanz entspricht. Wegen der negativen Selbstfinanzierung ist bei der Primarschule zukünftig ein höherer Steuerfuss zu erwarten. Im aktuellen Plan wird mit einer stabilen Gesamtsteuerbelastung gerechnet. Gemäss Finanzmanagement muss bei der Fernwärme der Tarife erhöht werden. Beim Abfall sind ab 2023 tiefere Gebühren vorgesehen.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der weiterhin unsicheren konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Angemessene Selbstfinanzierung

Steuerhaushalt



Wegen höheren Aufwendungen wird während des gesamten Zeitraums der gewünschte Wert nicht erreicht.

Aussichten Steuerhaushalt

Mittelflussrechnung (2022 - 2026)		Gde + PS	SOT	Total
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	CHF 1'000	584	1'974	2'558
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF 1'000	-2'404	-1'755	-4'159
Veränderung Nettovermögen	CHF 1'000	-1'820	291	-1'601
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF 1'000	-	-	-
Haushaltsüberschuss/ -defizit	CHF 1'000	-1'820	219	-1'601

Kennzahlen		Gde + PS	SOT	Total
Nettovermögen (31.12.2026)	CHF / EW	4'608	1'642	6'250
Eigenkapital (31.12.2026)	CHF / EW	7'350	2'597	9'947
Selbstfinanzierungsgrad (2022 - 2026)		24%	112%	62%

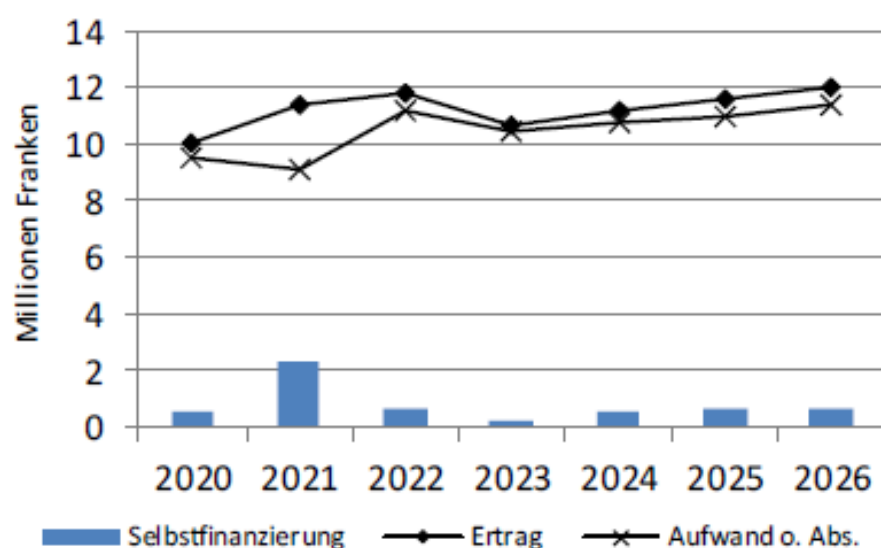
Grosse Investitionsvorhaben

- Verwaltungsvermögen
- Mehrzweckbau
 - Sanierung Grundstrasse

- Finanzvermögen:
- keine

Die absehbaren Unsicherheiten im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg oder allfällige Massnahmen gegen neue Virusvarianten könnten die kurzfristige Entwicklung der Erträge (Steuern und Ressourcenausgleich) bremsen. Gesetzesänderungen (ZLG ab 2022 und StrG ab 2023) entlasten die Haushalte, umgekehrt wirken sich das KJG (ab 2022), höhere Aufwendungen (Bildung, Soziales, Allgemeine Verwaltung etc.) sowie die zweite Phase der Unternehmenssteuerreform (ab 2024) ungünstig auf den Haushalt aus. Aufgrund der Gemeindeentwicklung steigt die Bevölkerungszahl und die Erträge nehmen entsprechend zu. Die steigende Schülerzahl sowie Lohnmassnahmen bei der Kindergartenstufe erhöhen den Bildungsaufwand. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss ein Ertragsüberschuss von CHF 0,2 Mio. und das Eigenkapital erhöht sich auf CHF 20,0 Mio. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei CHF 2,6 Mio., womit die Investitionen von CHF 4,2 Mio. zu 62 % selber finanziert werden können. So wird das Nettovermögen abgebaut. Es beträgt am Ende der Planung CHF 12,5 Mio., was immer noch einer überdurchschnittlich hohen Substanz entspricht.

Erfolgsrechnung



Ergebnis + Steuerfuss

