

# Einladung zur Budgetversammlung

**Donnerstag, 9. Dezember 2021 um 19.30 Uhr**

**Turnhalle Sekundarschulhaus**

Primarschulgemeinde Ossingen  
Politische Gemeinde Ossingen

## Traktandenliste

### 1. Primarschulgemeinde Ossingen

- 1.1 Genehmigung Budget 2022
- 1.2 Festsetzung Steuerfuss von 36% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 36%)
- 1.3 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 1.4 Bekanntmachungen

### 2. Politische Gemeinde Ossingen

- 2.1 Genehmigung Gestaltungsplan «Schulen Orenberg»
- 2.2 Genehmigung Budget 2022
- 2.3 Festsetzung Steuerfuss von 39% der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 39%)
- 2.4 Anfragen gemäss § 17 Gemeindegesetz
- 2.5 Bekanntmachungen

Beiliegend zur Einladung finden Sie kurze Erläuterungen zu den Budgets 2022 aller Körperschaften sowie ein Zusammenzug aus dem Finanz- und Aufgabenplan 2021 – 2025.

Eine Zusammenfassung der Budgets 2022 sowie die Beleuchtenden Berichte zu den einzelnen Traktanden sind ab Montag, 22. November 2021 auf unserer Homepage [www.ossingen.ch](http://www.ossingen.ch) abrufbar oder können bei der Gemeindeverwaltung kostenlos bestellt werden.

***Die Gemeindeversammlung findet unter Einhaltung von Schutzmassnahmen aufgrund der Corona-Pandemie statt! (keine Zertifikatspflicht)***

Die Vorsteherschaften freuen sich über Ihr Interesse und eine rege Teilnahme an der Budgetversammlung vom 9. Dezember 2021.

Ossingen, im Oktober 2021

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

# Gemeinde Ossingen Budget 2022

## Erfolgsrechnung Zusammenzug der einzelnen Körperschaften

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Politische Gemeinde</b>	10'357'873	10'366'514	7'077'277	7'160'920	7'520'867.99	7'750'524.97
Finanzpolitische Reserve	0		0		446'000.00	
Eigenkapitalbildung	8'641		83'643			216'343.02
<b>Sekundarschulgemeinde</b>	2'561'843	2'363'183	2'704'708	2'333'860	2'487'457.38	2'419'382.52
Finanzpolitische Reserve						68'074.86
Eigenkapitalbildung		198'660		370'848	0.00	
<b>Primarschulgemeinde</b>	2'689'115	2'604'109	2'388'606	2'330'450	2'273'847.85	2'443'604.69
Finanzpolitische Reserve		0		58'156	0.00	
Eigenkapitalbildung		85'006		0	169'756.84	
Gesamt	15'608'831	15'333'806	12'170'591	11'825'230	12'282'173.22	12'613'512.18
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-275'025</b>		<b>-345'361</b>		<b>331'338.96</b>	
Gesamte Abschreibungen	404'070		469'145		370'709.00	
<b>Gesamt Selbstfinanzierung</b>	<b>1'877'942</b>		<b>287'614</b>		<b>874'113.62</b>	
<b>Gesamtsteuerfuss</b>	<b>99%</b>		<b>99%</b>		<b>99%</b>	

## Erläuterungen

### Politische Gemeinde

Das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Ossingen sieht eine schwarze Null in der Erfolgsrechnung vor (Ertragsüberschuss von CHF 8'641.00). Die Steuererträge werden im 2022 steigen, im Gegenzug verringern sich die Ressourcenzuschüsse. Die Finanzverwaltung Ossingen übernimmt die Buchführung für die Reformierte Kirche Weinland. Diese Erträge sind derzeit kaum budgetierbar, dürften sich aber in den nächsten Jahren zwischen CHF 15'000.00 und CHF 20'000.00 pro Jahr einpendeln. Auf das 2022 sind die meisten Zweckverbände vermögensfähig geworden, was sich auch in der Erfolgsrechnung der Politischen Gemeinde bemerkbar macht. Neu werden die Abschreibungen der Zweckverbände mittels Betriebskosten den Verbandsgemeinden in Rechnung gestellt, allfällige Investitionsbeiträge fallen weg. Der Betriebskostenanteil an den Zweckverband Feuerwehr Weinland erhöht sich deshalb im kommenden Jahr um ca. CHF 11'000.00 auf CHF 76'180.00. Neu betragen die Staatsbeiträge 70% für die Ergänzungsleistungen, was die Gemeindekasse um rund CHF 60'000.00 im Bereich Soziale Sicherheit entlasten dürfte. Höhere Personalkosten sind im Bereich Verkehr zu budgetieren. Der Klärmeister wird im Herbst 2022 in Pension gehen. Sein Nachfolger tritt im Sommer 2022 seine neue Stelle an, was zu Mehrkosten führt, die aber zum grössten Teil dem Zweckverband ARA Ossingen weiterverrechnet werden. Auch die Zweckverbände GWV Thurtal-Feldi und die ARA Ossingen werden auf das 2022 vermögensfähig, was aufgrund der Abschreibungen höhere Betriebskostenanteile verursachen wird. Im Rahmen der Statutenrevision der GWV Thurtal-Feldi wurden die Eigentumsverhältnisse des Zweckverbandes neu geregelt. Das Hauptversorgungsnetz geht in das Eigentum des Zweckverbandes über, was zu Ausgleichszahlungen unter den Verbandsgemeinden führt. Die Gemeinde Ossingen erzielt durch den Verkauf dieser Trinkwasserversorgungsleitungen einen einmaligen, mutmasslichen Gewinn von CHF 1'408'700.00.

Grössere Investitionen sind neben der Sanierung der Grundstrasse nicht vorgesehen. Bereits im 2021 konnten die Werkleitungen in der Grundstrasse saniert werden, sodass im nächsten Jahr noch der Strassenbau inkl. Entwässerung und Beleuchtung ansteht. Die Beteiligungen an den verschiedenen Zweckverbänden sind über die Investitionsrechnung zu verbuchen. Investitionsanteile werden in Beteiligungen umgewandelt, allfällige Differenzen führen zu einmaligen Gewinnen oder Verlusten in den einzelnen Spezialfinanzierungen. Damit die GWV Thurtal-Feldi über eine genügende Liquidität in den ersten Jahren verfügt, gewährt die Politische Gemeinde Ossingen dem Zweckverband ein Darlehen in der Höhe von CHF 1'000'000.00 zu einem Zins von 0.15%.

### Sekundarschulgemeinde

Die Sekundarschulpflege Ossingen-Truttikon rechnet im kommenden Jahr mit einem Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 198'660.00. Die finanzpolitische Reserve wurde bereits 2020 vollends ausgebucht, sodass der Aufwandüberschuss wie schon im Budget 2021 zu einer Abnahme des Eigenkapitals führt. Im Bereich Bildung wird von einer positiven Entwicklung ausgegangen. Grössere Unterhaltsarbeiten an den Liegenschaften werden über die Investitionsrechnung verbucht und belasten die Erfolgsrechnung nur geringfügig durch leicht höhere Abschreibungen. Grössere Unterhaltsarbeiten sind nicht vorgesehen, daher sinken die Aufwände für die Liegenschaften gegenüber dem Vorjahr. Die Beiträge für Schüler aus Neunforn wurden gemäss geltendem Vertrag angepasst, was zu höheren Einnahmen von CHF 40'195.00 führt. Wie auch die Politische Gemeinde kann die Sekundarschule mit höheren Steuereinnahmen rechnen, jedoch relativiert sich der Mehrertrag aufgrund der geringeren Ressourcenzuschüssen basierend auf der mutmasslichen Steuerkraft 2022.

Investitionen an den Liegenschaften und Mobilien sind in der Höhe von CHF 270'000.00 vorgesehen für Brandschutzmassnahmen, Schliesssystem und neue Schülertische. Die GVZ beteiligt sich mit CHF 45'000.00 an den Brandschutzmassnahmen.

### Primarschulgemeinde

Die Primarschulpflege Ossingen rechnet ebenfalls mit einem Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von CHF 167'000.00, welcher sich jedoch aufgrund der Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve von CHF 81'994.00 halbiert. Höhere Lohnkosten und Abschreibungen aufgrund des geplanten Neubaus, führen zum besagten Aufwandüberschuss. Wie auch bei den anderen Körperschaften ist mit höheren Steuereinnahmen zu rechnen, dem gegenüber steht der tiefere Ressourcenzuschuss.

Die rege Bautätigkeit in Ossingen führt zu stark steigenden Schülerzahlen, besonders im Kindergarten. Ein Neubau eines Mehrzweckbaus ist unumgänglich und wird in der Investitionsrechnung mit CHF 1'325'000.00 für das kommende Jahr veranschlagt.

## Erfolgsrechnungen funktionale Gliederung

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Politische Gemeinde</b>						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'003'445	388'500	995'170	370'300	1'354'386.77	397'246.68
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	310'530	38'600	311'870	13'500	286'135.23	13'961.30
2 BILDUNG	0	0	0	0	0.00	0.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	148'240	42'410	136'530	42'920	130'760.27	40'838.15
4 GESUNDHEIT	490'790	2'300	401'120	0	444'353.45	85'839.03
5 SOZIALE SICHERHEIT	1'431'668	650'478	1'167'350	425'932	1'096'325.54	480'133.25
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	767'220	200'200	618'437	109'400	683'490.81	108'607.70
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'595'870	2'447'300	999'070	846'950	954'479.40	793'998.89
8 VOLKSWIRTSCHAFT	861'180	962'070	830'400	936'950	1'122'960.47	1'401'761.95
9 FINANZEN UND STEUERN	2'748'930	5'634'656	1'617'330	4'414'968	1'893'976.05	4'428'138.02
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>10'357'873</b>	<b>10'366'514</b>	<b>7'077'277</b>	<b>7'160'920</b>	<b>7'966'867.99</b>	<b>7'750'524.97</b>
<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>	<b>8'641</b>		<b>83'643</b>		<b>216'343.02</b>	
Total	10'366'514	10'366'514	7'160'920	7'160'920	7'966'867.99	7'966'867.99
Einlage/Entnahme finanzpolitische Reserve	0		0		446'000.00	
Abschreibungen	168'670		274'710		198'488.96	
Selbstfinanzierung	2'010'366		524'183		602'211.60	
<b>Steuerfuss</b>	<b>39%</b>		<b>39%</b>		<b>39%</b>	
<b>Sekundarschulgemeinde</b>						
<b>Ossingen-Truttikon</b>						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'200	0	5'700	0	7'765.25	0.00
2 BILDUNG	2'527'679	548'669	2'669'608	498'160	2'452'382.98	539'510.37
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4 GESUNDHEIT	6'000	750	6'300	750	5'514.80	48.80
9 FINANZEN UND STEUERN	12'964	1'813'764	13'100	1'834'950	11'794.35	1'947'898.21
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'561'843</b>	<b>2'363'183</b>	<b>2'704'708</b>	<b>2'333'860</b>	<b>2'487'457.38</b>	<b>2'487'457.38</b>
<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>		<b>198'660</b>		<b>370'848</b>	<b>0.00</b>	
Total	2'561'843	2'561'843	2'704'708	2'704'708	2'487'457.38	2'487'457.38
Einlage/Entnahme finanzpolitische Reserve	0		0		68'074.86	
Abschreibungen	79'000		63'135		75'928.82	
Selbstfinanzierung	-121'824		-309'713		5'853.96	
<b>Steuerfuss</b>	<b>24%</b>		<b>24%</b>		<b>24%</b>	
<b>Primarschulgemeinde Ossingen</b>						
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'210	0	5'250	0	7'039.40	0.00
2 BILDUNG	2'650'205	330'460	2'345'956	199'950	2'234'070.70	217'119.43
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'000	0	10'000	0	10'000.00	0.00
4 GESUNDHEIT	8'200	0	10'000	0	7'237.70	0.00
9 FINANZEN UND STEUERN	15'500	2'273'649	17'400	2'188'656	15'500.05	2'226'485.26
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>2'689'115</b>	<b>2'604'109</b>	<b>2'388'606</b>	<b>2'388'606</b>	<b>2'273'847.85</b>	<b>2'443'604.69</b>
<b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>		<b>85'006</b>	<b>0</b>		<b>169'756.84</b>	
Total	2'689'115	2'689'115	2'388'606	2'388'606	2'443'604.69	2'443'604.69
Einlage/Entnahme finanzpolitische Reserve	81'994		58'156		0.00	
Abschreibungen	156'400		131'300		96'291.22	
Selbstfinanzierung	-10'600		73'144		266'048.06	
<b>Steuerfuss</b>	<b>36%</b>		<b>36%</b>		<b>36%</b>	

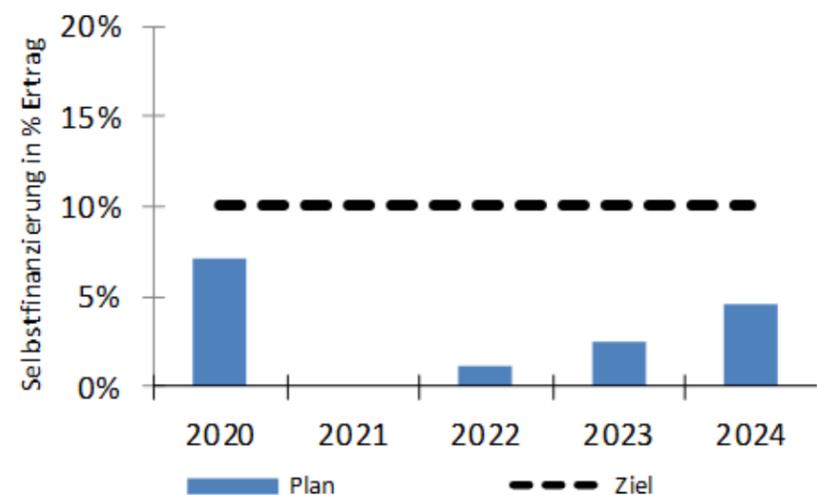
# Finanz- und Aufgabenplan 2021 - 2025

## Finanzplan in Kürze

Zahlreiche noch immer unbestimmte Auswirkungen der Pandemie auf der Aufwand- und Ertragsseite erschweren die Prognosen zum Finanzhaushalt. Investitionsseitig belasten die Beteiligungen und Darlehen an den Zweckverbänden sowie der Mehrzweckbau die Rechnung. Dennoch liegt das Investitionsvolumen auf vergleichsweise tiefem Niveau. In der Erfolgsrechnung muss zu Beginn der Planung mit Aufwandüberschüssen gerechnet werden. Langfristig führen eine steigende Einwohnerzahl und die voraussichtliche Erholung der Wirtschaft zu einer kontinuierlichen Verbesserung des Haushaltes. Im Steuerhaushalt resultiert mit einer Selbstfinanzierung von 3,5 Mio. Franken ein Haushaltsüberschuss von 0,6 Mio. Franken. Das Haushaltsdefizit in den Gebührenhaushalten von 1,4 Mio. Franken kann mit der vorhandenen Liquidität gedeckt werden. Deshalb sind keine neuen verzinslichen Schulden zu erwarten und der Haushalt bleibt weiterhin schuldenfrei. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einer stabilen Steuerbelastung gerechnet. Weil in den nächsten Jahren der kant. Mittelwert ebenfalls ungefähr stabil bleiben dürfte, kann die steuerliche Attraktivität gehalten werden. Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Abfall eine Tarifsenkung ab, Wasser und Abwasser bleiben stabil. Die grössten Haushalttrisiken sind bei der unsicheren konjunkturellen Entwicklung (inkl. Finanzausgleich), stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

## Angemessene Selbstfinanzierung

### Steuerhaushalt



Die angestrebte Selbstfinanzierung von 10% wird im Planungshorizont knapp erreicht.

## Aussichten Steuerhaushalt

Mittelflussrechnung (2021 - 2025)		Gde + PS	SOT	Total
Selbstfinanzierung Erfolgsrechnung	CHF 1'000	3'039	498	3'537
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF 1'000	-2'559	-375	-2'934
Veränderung Nettovermögen	CHF 1'000	480	123	603
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF 1'000	-	-	-
Haushaltsüberschuss/ -defizit	CHF 1'000	480	123	603

### Grosse Investitionsvorhaben

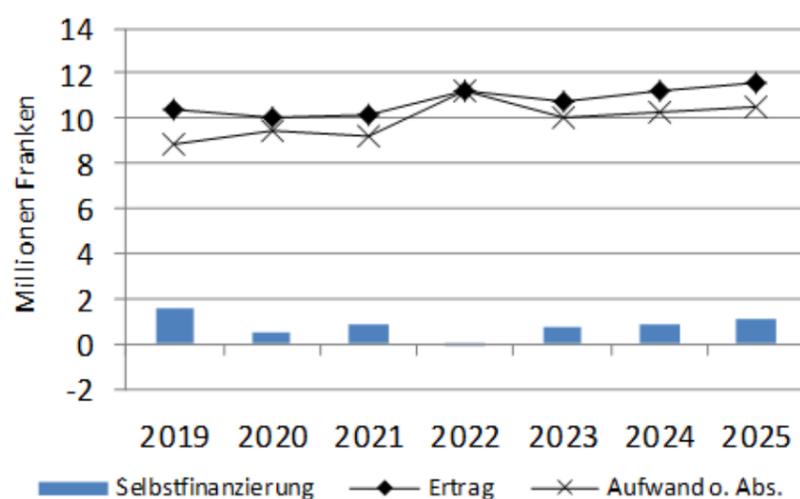
- Verwaltungsvermögen
- Mehrzweckbau
  - Sanierung Grundstrasse

- Finanzvermögen:
- keine

Kennzahlen		Gde + PS	SOT	Total
Nettovermögen (31.12.2025)	CHF / EW	5'302	1'609	6'911
Eigenkapital (31.12.2025)	CHF / EW	7'515	2'028	9'544
Selbstfinanzierungsgrad (2021 - 2025)		119%	133%	121%

Unmittelbar dürfte die **Pandemie** zu tieferen Erträgen führen (Steuern und Ressourcenausgleich). Durch die wahrscheinlich ungünstige Entwicklung im Arbeitsmarkt muss ab 2022 mit mehr Sozialaufwendungen gerechnet werden. Gesetzesänderungen (ZLG und StrG) bringen den Gemeinden höhere Erträge, umgekehrt wirkt sich das KJG ungünstig auf den Haushalt aus. Aufgrund der **Gemeindeentwicklung** steigt die Bevölkerungszahl und die Erträge nehmen überproportional zu. Die steigende Schülerzahl erhöht den Bildungsaufwand. Am Ende der Planung zeigt sich mit stabilem Steuerfuss und Einlagen in die finanzpolitischen Reserven ein jährlicher Ertragsüberschuss von 0,1 Mio. Franken und das Eigenkapital erhöht sich auf 19,1 Mio. Franken. Über die ganze Fünfjahresperiode liegt die Selbstfinanzierung bei 3,5 Mio. Franken, womit die tiefen Investitionen von 2,9 Mio. Franken komplett selber finanziert werden können. So wird das Nettovermögen weiter erhöht. Es beträgt am Ende der Planung 13,9 Mio. Franken, was einer sehr hohen Substanz entspricht.

## Erfolgsrechnung



## Ergebnis + Steuerfuss

