



## Gemeindeversammlung vom 11.11.2022

Ausführlicher Bericht zum Traktandum

### 4. Budget 2023

---

Das Budget 2023 wird mit einem erhöhten Steuerfuss von 120 % und einem Aufwandüberschuss von CHF 75'900 veranschlagt. Es wird von einer Bevölkerungszahl von 1'060 Einwohner (per 31.12.2021 1'054) ausgegangen.

#### A) KURZ ZUSAMMENGEFASST

##### **Anschaffung neue Heizung für das Feuerwehrmagazin / CHF 48'000**

Die Ölheizung im Feuerwehrmagazin ist in die Jahre gekommen und muss ersetzt werden. Die Kosten belaufen sich auf rund CHF 48'000. Die alte Heizung wird durch eine Wärmepumpe ersetzt.

##### **Dachsanierung Waldhütten / CHF 10'000**

Bei beiden Waldhütten in Galten und Büren müssen die Dächer saniert werden. Die Renovationsarbeiten werden auf die Jahre 2023 und 2024 aufgeteilt.

##### **Bildung**

Die erwarteten Kosten im Bereich Bildung sind im Vergleich zum Budget 2022 und der Rechnung 2021 stark angestiegen. Der Hauptgrund dafür sind die Mehrkosten für den Besoldungsanteil an den Kanton. Dies ist auf die hohe Schülerzahl zurückzuführen. Allein in der Oberstufe werden 12 Gansinger Schüler mehr als im Vorjahr unterrichtet.

##### **Abwasserbeseitigung / Ersatz der Steuerung / CHF 18'500**

Die ARA Kaisten AG muss die SPS Steuerung in den Aussenwerken erneuern, diese sind über 15 Jahre alt. Ebenfalls sollen die Router für die Regenbecken ausgetauscht werden. Der Kostenanteil für die Gemeinde Gansingen ist CHF 18'500.

## Grundgebühren Abfallentsorgung

In den letzten Jahren ist zu beobachten, dass der Gemeindebetrieb Abfall Mehreinnahmen generiert, wodurch die Kostendeckung übertroffen wird. Die jährlichen Grundgebühren werden ab 2023 wie folgt angepasst:

Haushalt	Gebühr aktuell	Gebühr neu
Ein-Personen-Haushalt	CHF 40	CHF 25
Mehr-Personen-Haushalt	CHF 60	CHF 50
Industrie und Gewerbe	CHF 80	CHF 70

## Periodische Wiederinstandstellung (PWI) und Erneuerung von Flurwegen und Drainagen

Für die Zustandserfassung und Massnahmenplanung der Flurwege und Drainagen wird ein Projektierungskredit von CHF 24'000 im Budget 2023 aufgenommen.

## Steuerfuss Erhöhung von 115 % auf 120 %

Im Zusammenhang mit der Finanzplanung rund um das Projekt Neubau Schulhaus wird der Steuerfuss im Budget 2023 von 115 % auf 120 % erhöht.

## B) ERFOLGSRECHNUNG

### 0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

#### 0120 Exekutive

3170.03 Die Jungbürgerfeier findet alle zwei Jahre (in den ungeraden Jahren) statt.

#### 0210 Finanz- und Steuerverwaltung

3130.01 Anpassung der Betriebskosten aufgrund der Rechnung 2021.

3170.00 Reisekosten für Fachzirkel und Treffen der Finanzfachleute Aargau sowie Piktettdienstentschädigung.

4210.00 Anpassung aufgrund der Rechnung 2021.

4260.01 Erhöhung aufgrund höher budgetierter Aufwendungen auf dem Konto 0210.3130.01.

#### 0220 Allgemeine Dienste, übrige

3010.02 Temporäres Personal aufgrund des Mutterschaftsurlaubs der Gemeindeschreiberin.

3010.09 Rückerstattung der Versicherung für den Mutterschaftsurlaub der Gemeindeschreiberin.

3090.00 Weiterbildung im Bereich Erbrecht und Inventurwesen.

3110.00 Ersatzbeschaffung des in die Jahre gekommenen Laptops der Gemeindkanzlei.

3130.00 Das Konto beinhaltet eine neue Position von CHF 4'600 für die Digitalisierung der Kreditorenverarbeitung.

3158.00 Die Preise für den Softwareunterhalt sind leicht gestiegen. Zusätzlich wurden die wiederkehrenden Kosten für die neue Kreditorenverarbeitung ebenfalls schon berücksichtigt.

3162.00 Der neue Leasing-Vertrag für das Kopiergerät konnte günstiger abgeschlossen werden als in den Vorjahren.

#### 0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

3111.00 Anschaffung neue Heizung für das Feuerwehrmagazin.

- 3134.00 Anpassung der Versicherungsprämien gemäss Rechnung 2021.
- 3144.00 Konto beinhaltet die Tranche 1 von 2 für die Dachsanierung der Waldhütten Galten und Büren (zweite Tranche im Jahr 2024).
- 4240.00 Die Vermietung der Liegenschaften an Forst & Dienste wurde im Vorjahr nicht budgetiert.

## **1            ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**

### **1400        Allgemeines**

- 3130.01 Das kantonale Objektregister wurde per 31.12.2020 abgeschafft, daher entstehen für die Gemeinden keine Kosten mehr.
- 3133.00 Die GemLis Aufwände wurden aufgrund der Vorjahre angepasst.

## **2            BILDUNG**

### **2110        Kindergarten**

- 3104.00 Die Lehrmittel werden neu anhand der Schülerzahl berechnet.
- 3631.00 Der Besoldungsanteil an den Kanton ist leicht angestiegen.

### **2120        Primarstufe**

- 3104.XX Die Schulmaterialkosten werden neu anhand der Schülerzahl und der entsprechenden Fächer berechnet. Das Schulmaterial für die Bibliothek und das Kopierpapier wird zukünftig über ein separates Konto geführt.
- 3111.03 Das Turnmaterial wird neu in der Primarstufe budgetiert. In den Vorjahren war das Material auf dem Konto 2170.3111.02 ersichtlich.
- 3110.00 Schulmobiliar zur Erleichterung des Unterrichtes.
- 3631.00 Der Besoldungsanteil an den Kanton erhöht sich auch für das kommende Jahr.
- 3631.01 Der Besoldungsanteil für den Sozialdienst wird zukünftig separat ausgewiesen.

### **2130        Oberstufe**

- 3631.00 Die voraussichtliche Schülerzahl vom Budget 2022 zum Budget 2023 hat sich im Vergleich zum Vorjahr von 23 auf 35 erhöht, daher ist diese Position um CHF 63'800 höher budgetiert als im Vorjahr.

### **2170        Schulliegenschaften**

- 3111.00 Diese Position beinhaltet den Ersatz des Quarzsandes für das Weitspringen sowie den Gemeindeanteil an der Minirampe.
- 3120.00 Der Heizölpreis ist im Jahr 2022 stark gestiegen. Daher wurde im Budget eine entsprechende Anpassung vorgenommen.
- 4240.00 Die Benützungsgebühr der Schulanlage für Veranstaltungen wurde an die Zeit vor Corona angepasst.

### **2180        Tagesbetreuung**

Der Mittagstisch wird für das Jahr 2023 für 2 Tage (Dienstag und Donnerstag) budgetiert. Am Montag wird der Mittagstisch nur bei Bedarf durchgeführt.

### **2190        Schulleitung u. Schulverwaltung**

- 3000.00 Die Zusatzkosten für Sitzungen zwischen Schulleitung und Gemeinderat wird aufgrund der Erfahrung im Jahr 2022 nach unten korrigiert.

### **2192        Volksschule Sonstiges**

- 3111.00 Anschaffung der jährlichen neuen iPads für die 5. Klasse gemäss Lehrplan 21.
- 3158.00 Jahreslizenzen für alle Geräte (MacBook iPad etc.).
- 3611.00 Entschädigung für den pädagogischen und technischen ICT Support.

### **2200        Sonderschulen**

Die Anzahl der Kinder, die eine Sonderschule besuchen, hat sich erhöht.

### **3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**

#### **3290 Kultur, übriges**

3111.00 Ersatz des Kuchenkühlschranks für die Küche in der Mehrzweckhalle.

3636.00 Seit der letzten Neuuniformierung sind 25 Jahre vergangen. Das Outfit ist abgenutzt, verblasst und die Mode hat sich ebenfalls verändert. Die Gemeinde Gansingen hat einen Beitrag von CHF 20'000 budgetiert.

### **4 GESUNDHEIT**

#### **4210 Ambulante Krankenpflege**

3631.00 Die Pflegefinanzierung wurde aufgrund des Budget 2022 sowie der Rechnung 2021 budgetiert.

#### **4340 Lebensmittelkontrolle**

3611.00 Die Trinkwasseruntersuchungen wurden in den Vorjahren nicht budgetiert.

### **5 SOZIALE SICHERHEIT**

#### **5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso**

3637.00 Gemäss dem regionalen Sozialdienst Laufenburg muss das Budget 2023 der Alimentenbevorschussung gegenüber den Vorjahren erhöht werden.

#### **5450 Leistungen an Familien (allgemein)**

3637.01 Budgetierter Beitrag an bedarfsgerechte (familienergänzende) Kinderbetreuung. Zurzeit ist kein Fall offen.

#### **5720 Sozialhilfe**

3637.00 Sozialhilfe auf Grund der aktuellen Fälle mit CHF 45'000 budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr (CHF 80'000) wird ein grosser Rückgang erwartet.

4260.00 Rückerstattungen Sozialhilfe auf Grund der aktuellen Fälle mit CHF 10'000 budgetiert.

#### **5730 Asylwesen**

3160.00 Ausgaben für Asylwohnungen an der Dorfstrasse und in Büren.

3160.01 Ausgaben für Flüchtlingswohnungen an der Grametstrasse und am Neumattweg.

3637.00 Die Ausgaben für Flüchtlinge/Asylbewerber sind mit 15 Personen in 4 Mietwohnungen kalkuliert. Das aktuelle Kontingent zusammen mit der Gemeinde Mönthal ist bei 15. Aufgrund des Krieges in der Ukraine kann die Zahl aber stark variieren.

4260.01 Vergütung für Asylwohnungen an der Dorfstrasse und in Büren.

4260.02 Vergütung für Asylwohnungen an der Grametstrasse und am Neumattweg.

4611.00 Der Sozialdienst Laufenburg geht von einer höheren Entschädigung des Kantons als in den Vorjahren aus.

#### **5790 Fürsorge, übriges**

3612.00 Beteiligung Verwaltungskosten Regionaler Sozialdienst. Aufgrund der aktuellen Fälle wird im Jahr 2023 ein leichter Rückgang der Kosten erwartet.

3637.00 Die Übernahme von ausstehenden Krankenkassenprämien werden aufgrund von Informationen im Laufe des Jahres 2022 auf CHF 5'000 budgetiert.

## 7 UMWELTSCHUTZ & RAUMORDNUNG

### 7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)

- 3132.00 Die Kosten für die Nachführung GIS Wasser werden aufgrund des laufenden Jahres wieder tiefer budgetiert.
- 3143.00 Der Unterhalt von Wasserleitungsbrüchen wird aufgrund der Ereignisse im laufenden Jahr nach oben korrigiert.
- 3151.00 Es sind keine grösseren Unterhaltsarbeiten für das Jahr 2023 geplant.

### 7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

- 3132.00 Die Kosten für die Nachführung GIS Wasser werden aufgrund des laufenden Jahres wieder tiefer budgetiert.
- 3143.00 Die SPS Steuerungen in den Aussenwerken müssen erneuert werden. Die Router für die Regenbecken werden ebenfalls ausgetauscht.

### 7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)

- 3130.02 Die Grüngutverwertung wurde an eine neue Entsorgungsstelle günstiger vergeben. Es werden Kosteneinsparungen erwartet. Daher wurde tiefer budgetiert als in den Vorjahren.
- 4240.00 Die Einnahmen der Kehrrichtgebühren wurden an die neuen Grundgebühren ab dem Jahr 2023 angepasst.

## 8 VOLKSWIRTSCHAFT

### 8120 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen

- 3141.00 Für die Zustandserfassung und Massnahmenplanung der Flurwege und Drainagen wurden zusätzliche CHF 24'000 budgetiert.

## 9 FINANZEN & STEUERN

### 9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Der Steuerertrag wird gemäss Prognose des Kantonalen Steueramtes leicht steigen. Aufgrund der Rechnung 2021 und der Vorausberechnung der Steuern 2022 gehen wir von höheren Steuererträgen aus. Berücksichtigt wurde auch die Steuerfusserhöhung von 115 % auf 120 %.

### 9300 Finanz- und Lastenausgleich

- 4621.50 Mit CHF 409'000 fällt der neue Finanzausgleich für das Jahr 2023 höher aus als in den Vorjahren.
- 4621.60 Aufgrund des Finanzausgleichs wird noch ein Feinausgleich ausgerichtet, welcher im Jahr 2023 für die Gemeinde Gansingen CHF 27'550 beträgt.

### 9900 Nicht aufgeteilte Posten

Diese Position beinhaltet Personalaufwendungen, die an Gemeindeverbände weiterverrechnet werden.

### 9990 Abschluss

- 9001.00 Der Aufwandüberschuss der Gesamtrechnung beträgt CHF 75'900 bei einem Steuerfuss von 120 %.

## C) INVESTITIONSRECHNUNG

### **2170 Schulliegenschaften**

5040.04 Kredit für Neubau Schulhaus CHF 8'700'000. Der Bau soll im Jahr 2023 starten.

### **7500 Arten- und Landschaftsschutz**

5020.00 Kredit für Bachöffnung Bisletebächli in der Höhe von CHF 330'000.

6310.00 Rückerstattung Kantons- und Bundesbeiträge für die Bachöffnung Bisletebächli von CHF 284'000.

6350.00 Rückerstattung Private Beiträge für die Bachöffnung Bisletebächli von CHF 46'000.

## D) AUFGABEN- UND FINANZPLAN

### **Mittelfristiges und langfristiges Haushaltsgleichgewicht nicht gegeben**

Der erstellte Aufgaben- und Finanzplan zeigt auf, dass künftig mehrere Investitionen anfallen. Vor allem der Bau des neuen Schulhauses belastet das Haushaltsgleichgewicht stark. Diese Belastung der Finanzlage zeigt, dass das mittelfristige bis langfristige Haushaltsgleichgewicht auch mit der Steuerfusserhöhung auf 120 % nicht gegeben ist. Der Finanzplan zeigt aber auch auf, dass man nach Vollendung des Schulhausbaus mit der aktuellen Entwicklung die Schulden über einen Zeitraum von mehr als 10 Jahren wieder abbauen könnte.

### **Spezialfinanzierungen**

Die Spezialfinanzierungen Wasserwerk und Abfallwirtschaft weisen beide ein Nettovermögen aus und zeigen in den Finanzplänen eine solide Vermögensentwicklung auf. Der Gemeindebetrieb Abwasserbeseitigung weist ebenfalls ein Nettovermögen aus. Die Vermögensentwicklung im Finanzplan zeigt, Stand heute, aufgrund der unumgänglichen Leitungssanierungen, mittelfristig Handlungsbedarf auf.

### **Antrag des Gemeinderates**

Genehmigung Budget 2023 mit einem erhöhten Steuerfuss von 120 %.