



Gemeindeversammlung vom 10.11.2023

Ausführlicher Bericht zum Traktandum

6. Budget 2024

Das Budget 2024 wird mit einem erhöhten Steuerfuss von 120 % und einem Aufwandüberschuss von CHF 172'650 veranlagt. Es wird von einer Bevölkerungszahl von 1'125 Einwohner (per 31.12.2022: 1'094) ausgegangen.

A) KURZ ZUSAMMENGEFASST

Verwaltungspersonal

Im Budget 2024 wurden die Personalkosten mit dem aktuellen Verwaltungsmitarbeitern gerechnet. Es werden keine Kosten für temporäres Personal, wie im Budget 2023, berücksichtigt.

Turnhallegebäude an Regenwassertank anhängen / CHF 26'000

Beim neuen Schulhaus wird ein Regenwassertank eingebaut. Das Anschliessen der Mehrzweckhalle an den Regenwassertank (Dachwasser/WC-Spülungen) verursacht zusätzliche Kosten.

Dachsanierung Waldhütten / CHF 10'000

Bei beiden Waldhütten in Galten (Renovation im Jahr 2023) und Büren müssen die Dächer saniert werden. Die Renovationsarbeiten für die Waldhütte Büren sind im Jahr 2024 geplant.

Beim Schlachthaus sind diverse Sanierungsmassnahmen nötig / CHF 7'000

Der Boiler muss ersetzt werden und die Wände müssen neu gestrichen werden. Gleichzeitig werden Elektroinstallationen erweitert und ergänzt.

Vorprojekt/Vermessung Altes Feuerwehrmagazin / CHF 14'000

Weil keine oder nur ungenaue Grundlagepläne vorhanden sind, wird das Gebäude neu vermessen. Die Grundlagepläne werden dann digitalisiert. Ziel der Leistung ist es, ein Vorprojekt für zwei Wohnungen inkl. möglichst genaue Kosten ohne externe Fachplaner

zu erstellen. Um den Planungsaufwand klein zu halten, soll jedoch noch kein Bauprojekt lanciert werden.

Bildung

Die erwarteten Kosten im Bereich Bildung sind im Vergleich zum Budget 2023 und der Rechnung 2022 angestiegen. Der Hauptgrund dafür sind die Mehrkosten für den Besoldungsanteil an den Kanton. Dies ist auf die hohe Schülerzahl zurückzuführen.

Ersatz Server Wasserwerk für die Wasserversorgung Mettauertal / CHF 13'000

Der alternde Server für die Wasserwerke muss für die Erhöhung der IT-Sicherheit ersetzt werden. Die anfallenden Kosten von ca. CHF 63'000 werden gemäss definiertem Verteiler auf die Gemeinden Mandach, Gansingen und Mettauertal aufgeteilt. Der Kostenanteil der Gemeinde Gansingen beträgt 20 %.

Kleine Sanierungen im Wasserleitungsnetz Galten / CHF 30'000

Im Raum Galten sind vermehrt Wasserleitungsbrüche an der gleichen Stelle vorgekommen. Das betroffene Teilstück muss ersetzt werden.

Verzinsung Finanzverbindlichkeiten / CHF 120'000

Für den Neubau Schulhaus müssen Darlehen aufgenommen werden. Die Verzinsung wird im Budget 2024 berücksichtigt.

B) ERFOLGSRECHNUNG

0 ALLGEMEINE VERWALTUNG

0120 Exekutive

3090.00 Für Weiterbildungen der neu gewählten Gemeinderatsmitglieder/-innen wurde das Budget angehoben.

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

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

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

4210.00 Anpassung aufgrund der Rechnung 2022.

4612.00 Erhöhung aufgrund der Rechnung 2022 und den erwarteten Steuereinnahmen.

0220 Allgemeine Dienste, übrige

3010.00 Aufgrund der Vollbesetzung des Personals ohne externe Vertretungen.

3010.02 Temporäres Personal nicht mehr nötig und somit nicht budgetiert.

3010.09 Es wird im Jahr 2024 keine personelle Versicherungsleistung erwartet.

3090.00 Weiterbildung im Bereich Erbrecht und Inventurwesen.

3110.00 Ersatzbeschaffung eines neuen Frankiersystem.

3130.00 Der Support der Softwarefirma konnte in den Vorjahren reduziert werden und wird im Budget entsprechend tiefer budgetiert.

3158.00 Die Kosten für den Serverunterhalt sind gesunken.

3162.00 Die Kosten für das Kopiergerät konnten weiter gesenkt werden.

0290 Verwaltungsliegenschaften, übriges

3144.00 Konto beinhaltet die Tranche 2 von 2 für die Dachsanierung der Waldhütten Galten und Büren (erste Tranche war im Jahr 2023).

- 3144.01 Konto beinhaltet Elektroinstallationen (Boiler) und Sanierung Wände im Schlachthaus.
- 3144.03 Konto beinhaltet Vorprojektierung/Vermessung des Alten Feuerwehrmagazins.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG

1400 Allgemeines

- 3133.00 Die GemLis Aufwände wurden aufgrund der Vorjahre angepasst.

1500 Feuerwehr

- 3612.01 Gemäss dem eingereichten Budget der Regionalen Feuerwehr Mettauertal-Gansingen sind die Kosten für das Jahr 2024 höher zu budgetieren.

2 BILDUNG

2110 Kindergarten

- 3104.00 Die Lehrmittel werden anhand der Schülerzahl berechnet.

- 3631.00 Der Besoldungsanteil an den Kanton ist leicht angestiegen.

2120 Primarstufe

- 3104.XX Die Schulmaterialkosten werden anhand der Schülerzahl und der entsprechenden Fächer berechnet. Das Schulmaterial für die Bibliothek und das Kopierpapier wird über ein separates Konto geführt.

- 3111.00 Die Spielkiste wird mit diversen neuen Spielen ergänzt.

- 3631.00 Der Besoldungsanteil an den Kanton erhöht sich auch für das kommende Jahr.

- 3631.01 Der Besoldungsanteil für den Sozialdienst wird auf diesem Konto ausgewiesen.

- 4612.00 Es gibt zurzeit keine Schüler in der Primarschule die nicht in Gansingen wohnen. Daher wird im Budget 2024 nichts eingestellt.

2130 Oberstufe

- 3612.00 Die Schulgelder KSRL für die Oberstufenschüler ist leicht höher als im Vorjahr.

- 3612.05 Auf diesem Konto werden neu die Schulgelder für externe besuchte Schulen budgetiert.

- 3631.00 Der Besoldungsanteil Oberstufe ist leicht tiefer als im Vorjahr.

- 3632.01 Der Besoldungsanteil KSRL für die Schulleitung wird neu auf diesem Konto separat ausgewiesen.

- 3632.05 Der Besoldungsanteil für die Schulleitung von extern besuchten Schulen wird neu auf diesem Konto ausgewiesen.

- 4260.00 Rückerstattungen von zu viel bezahlten Schulgeldern an extern besuchten Schulen.

- 4612.00 Wenn es Elternanteile zu bezahlen gibt, von Schülern, die eine externe Schule besuchen, wird es neu auf diesem Konto verbucht.

214 Musikschulen

- 3612.00 Für das Jahr 2024 wird in der Musikschule Region Laufenburg ein Verlust erwartet. Dieser Verlust wird durch die Gemeinden anteilmässig pro Schüler getragen und erklärt die höheren Ausgaben als in den Vorjahren.

2170 Schulliegenschaften

- 3111.00 Diese Position beinhaltet den neuen Laubbläser, Ersatz von 6 Kassen in der Mehrzweckhalle sowie 300 neue Messer für das Geschirrsatz.

- 3120.00 Der Heizölpreis ist im Jahr 2023 wieder leicht gesunken. Dazu kommt aber die Lüftungsreinigung der Turnhalle und die erhöhten Stromkosten dazu.

- 3140.00 Der Rasenunterhalt wird alle 2 Jahre durchgeführt und wird für das Jahr 2024 wieder budgetiert.
- 3144.00 Beim neuen Schulhaus wird ein Regenwassertank eingebaut. Das Anschliessen der Mehrzweckhalle an den Regenwassertank (Dachwasser/WC-Spülungen) verursacht zusätzliche Kosten, die nicht zum Neubau Schulhaus dazugehören.
- 2180 Tagesbetreuung**
Der Mittagstisch wird für das Jahr 2024 auf 3 Tage (Montag, Dienstag und Donnerstag) erweitert. Daher wurden die Zahlen auf den entsprechenden Kontos nach oben angepasst und budgetiert.
- 2192 Volksschule Sonstiges**
3053.00 Die Prämien für die Schulunfallversicherungen sind stark gestiegen, weil die Aargauische Gebäudeversicherung AGV dieses Produkt nicht mehr anbietet.
- 3111.00 Anschaffung der jährlichen neuen iPads für die 5. Klasse gemäss Lehrplan 21. Neu kommen auch iPad Stifte dazu, die das Benützen des iPads für die Schüler vereinfacht/verbessert.
- 3158.00 Jahreslizenzen für alle Geräte (MacBook iPad etc.).
- 3611.00 Entschädigung für den pädagogischen und technischen ICT Support. Diese Position wurde aufgrund der Erfahrungswerte nach unten angepasst.
- 2200 Sonderschulen**
Die Anzahl der Kinder, die eine Sonderschule besuchen, hat sich vermindert.
- 3612.01 Auf diesem Konto wird neu neben den Beiträgen Logopädischer Dienst die Kosten für die Dyskalkulie und Legasthenie verbucht.

3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT

3290 Kultur, übriges

- 3636.00 Neben den Beiträgen an diverse Vereine wird neu der Erlös aus der Altkleidersammlung (Texaid) über dieses Konto an den Frauenbund als Beitrag ausbezahlt.
- 4260.00 Auf diesem Konto wird der erhaltene Erlös der Altkleidersammlung (Texaid) verbucht.

4 GESUNDHEIT

4210 Ambulante Krankenpflege

- 3631.00 Die Pflegefinanzierung wurde aufgrund des Budget 2023 sowie der Rechnung 2022 budgetiert.
- 3636.01 Der Gemeindebeitrag der Spitex wurde um CHF 10 pro Kopf auf CHF 95 erhöht. Weil die Einwohnerzahl ebenfalls steigt, sind die budgetierten Kosten gegenüber dem Vorjahr stark gestiegen.

5 SOZIALE SICHERHEIT

5450 Leistungen an Familien (allgemein)

- 3612.00 Die Kosten für die Jugend- und Familienberatung steigen auch dieses Jahr leicht an.
- 3636.01 Ebenfalls wird auch ein leichter Anstieg bei der Mütter- und Väterberatung erwartet.

3637.01 Budgetierter Beitrag an bedarfsgerechte (familienergänzende) Kinderbetreuung. Aktuell sind keine Fälle offen.

5720 Sozialhilfe

3637.00 Die Sozialhilfe wird auf Grund der aktuellen Fälle mit CHF 75'000 budgetiert. Gegenüber dem Vorjahr (CHF 45'000) wird mit der heutigen Einschätzung fast doppelt so viele Sozialhilfe benötigt.

4260.00 Rückerstattungen Sozialhilfe auf Grund der aktuellen Fälle und dem budgetierten Zuwachs von Auszahlungen (siehe Konto 5720.3637.00) werden CHF 40'000 erwartet.

5730 Asylwesen

3160.00 Ausgaben für Asylwohnungen in Gansingen (2 Wohnungen)

3160.01 Ausgaben für Flüchtlingswohnungen in Gansingen (3 Wohnungen)

3637.XX Die Ausgaben für Flüchtlinge und Asylbewerber sind mit 20 Personen in 5 Mietwohnungen kalkuliert. Das aktuelle Kontingent zusammen mit der Gemeinde Mönthal ist bei 18. Aufgrund des Krieges in der Ukraine kann die Zahl aber stark variieren.

4260.01 Vergütung für Asylwohnungen in Gansingen.

4260.02 Vergütung für Flüchtlingswohnungen in Gansingen.

4611.00 Der Sozialdienst Laufenburg geht aufgrund der Anzahl Flüchtlingen und Asylbewerber von einer höheren Entschädigung des Kantons als in den Vorjahren aus.

4612.01 Der Beitrag von der Gemeinde Mönthal für den Gemeindeverbund zur gemeinsamen Erfüllung der Aufnahmepflicht hat sich aufgrund der steigenden Kontingentsanteilen entsprechend erhöht.

5790 Fürsorge, übriges

3612.00 Beteiligung Verwaltungskosten Regionaler Sozialdienst. Aufgrund der aktuellen Fälle wird im Jahr 2024 mit einer starken Erhöhung der Kosten gerechnet. Zu berücksichtigen gilt aber, dass die Rückerstattung für die Betreuung von anerkannten Flüchtlingen neu an die Gemeinden ausbezahlt werden (siehe Konto 5790.4610.00).

3637.00 Die Übernahme von ausstehenden Krankenkassenprämien werden aufgrund von Informationen im Laufe des Jahres 2023 auf CHF 2'000 budgetiert.

4610.00 Auf diesem Konto werden die Rückerstattungen verbucht für die Betreuung von anerkannten Flüchtlingen. Diese Gutschriften wurden früher mit den Verwaltungskosten Regionaler Sozialdienst auf dem Konto 5790.3612.00 verrechnet.

7 UMWELTSCHUTZ & RAUMORDNUNG

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)

3111.01 Der Kostenanteil für die Ersatzbeschaffung Server Wasserwerk wird auf diesem Konto budgetiert und ist für die Wasserversorgung notwendig.

3120.01 Der Wasserankauf wird aufgrund der Erfahrungswerte nach oben korrigiert.

3130.01 Die Dienstleistungen von Forst & Dienste Laufenburg Gansingen wird aufgrund der Vorjahre höher budgetiert.

3143.00 Der pauschale Unterhalt von Wasserleitungsbrüchen wird aufgrund der Ereignisse im laufenden Jahr beibehalten. Im Raum Galten sind aber vermehrt Wasserleitungsbrüche an der gleichen Stelle vorgekommen. Das betroffene Teilstück muss ersetzt werden. Diese Kosten werden ebenfalls auf diesem Konto berücksichtigt.

3151.00 Es sind keine grösseren Unterhaltsarbeiten für das Jahr 2023 geplant.

3409.01 mutmassliche interne Verzinsung. Vorschuss an Wasserversorgung.

- 7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)**
 3132.00 Die Kosten für die Nachführung GIS Wasser werden aufgrund des laufenden Jahres wieder höher budgetiert.
 3632.00 Gemäss Budget des Abwasserverband Mettauertal wird der Betriebsbeitrag höher ausfallen als in den Vorjahren.
 4409.01 mutmassliche interne Verzinsung. Verpflichtung an Abwasserbeseitigung.
7301 Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)
 3130.02 Die Grüngutverwertung wurden auf das Jahr 2022 an eine neu Entsorgungsstelle günstiger vergeben. Es werden weitere Kosteneinsparungen erwartet, daher wurde nochmals tiefer budgetiert als in den Vorjahren.
 3144.01 Der Abstellplatz für die Kunstsoffsammelsäcke braucht ein Garagentor, damit Nagetiere keinen Zugang zum Abfall mehr haben.
7710 Friedhof und Bestattung
 3144.00 Verputzschäden an Kirchenmauer müssen repariert werden.

9 FINANZEN & STEUERN

- 9100 Allgemeine Gemeindesteuern**
 Der Steuerertrag wird gemäss Prognose des Kantonalen Steueramtes leicht steigen. Aufgrund der Rechnung 2022 und der Vorausberechnung der Steuern 2023 gehen wir von Steuererträgen wie im Vorjahresbudget aus.
- 9300 Finanz- und Lastenausgleich**
 4621.50 Mit CHF 411'000 fällt der neue Finanzausgleich für das Jahr 2024 höher aus als in den Vorjahren.
 4621.60 Aufgrund des Finanzausgleichs wird noch ein Feinausgleich ausgerichtet, welcher im Jahr 2024 für die Gemeinde Gansingen CHF 29'250 beträgt.
- 9610 Zinsen**
 3401.00 In den Verzinsungen Finanzverbindlichkeiten wurden Zinsen für Darlehen im Zusammenhang mit dem Neubau Schulhaus berücksichtigt.
 3409.03 mutmassliche interne Verzinsung. Verpflichtung an Abwasserbeseitigung.
 4409.01 mutmassliche interne Verzinsung. Vorschuss an Wasserversorgung.
- 9900 Nicht aufgeteilte Posten**
 Diese Position beinhaltet Personalaufwendungen, die an Gemeindeverbände weiterverrechnet werden.
- 9990 Abschluss**
 9001.00 Der Aufwandüberschuss der Gesamtrechnung beträgt CHF 172'650 bei einem Steuerfuss von 120 %.

C) INVESTITIONSRECHNUNG

- 2170 Schulliegenschaften**
 5040.04 Kredit für Neubau Schulhaus CHF 8'925'000. Der Grossteil der Bauarbeiten soll im Jahr 2024 über die Bühne gehen.
- 6130 Kantonsstrasse, übrige**
 5010.01 Die gebundene Ausgabe (Dekretsbeitrag) für den BehiG-Umbau der Bushaltestelle Dorfplatz CHF 390'000. Start der Bauarbeiten ist per Ende Jahr 2024.
 5010.02 Modernisierung Beleuchtungsanlagen K287 Dorfstrasse, Gansingen, Galten und Büren CHF 95'000. Wird im Jahr 2024 umgesetzt.
 6310.01 Kantonsbeitrag für den BehiG-Umbau der Bushaltestelle Dorfplatz CHF 220'000.

6150 Gemeindestrassen

5010.08 Sanierung Hinterdorfstrasse/Trotteweg, Anteil Strassen CHF 695'000. Baubeginn im Jahr 2024.

7101 Wasserwerk (Gemeindebetrieb)

5030.08 Sanierung Hinterdorfstrasse/Trotteweg, Anteil Wasserversorgung CHF 400'000. Baubeginn im Jahr 2024.

7201 Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)

5030.08 Sanierung Hinterdorfstrasse/Trotteweg, Anteil Abwasser CHF 485'000. Baubeginn im Jahr 2024.

5030.10 GEP 2. Generation / Grundlagenbeschaffung CHF 265'000. Baubeginn im Jahr 2024.

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 dem Steuerfuss von 120 % nicht gegeben ist.

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 2024 mit einem erhöhten Steuerfuss von 120 %.