



Beleuchtender Bericht

Budget-Gemeindeversammlung der Gemeinde Thalheim an der Thur

vom

Donnerstag, 8. Dezember 2022, 19.30 Uhr in der Turnhalle des Schulhauses Thalheim

TRAKTANDENLISTE

1. Wahl von Stimmezählern
2. Genehmigung Budget 2023 und Festsetzung des Steuerfusses
3. Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes

Die Akten können ab Mittwoch, 9. November 2022, nach Terminvereinbarung in der Gemeindeverwaltung Thalheim an der Thur eingesehen werden. Ab Donnerstag, 24. November 2022 ist der Beleuchtende Bericht für die Gemeindeversammlung im Internet unter www.thalheim.ch abrufbar. Personen, die eine Zustellung des beleuchtenden Berichts wünschen, können diesen bei der Gemeindeverwaltung bestellen.

Genehmigung Budget 2023

Die Erfolgsrechnung zeigt folgendes Bild:

Total Aufwand	CHF 5'658'060.00
Total Ertrag vor Steuern Rechnungsjahr	<u>CHF 3'696'750.00</u>
Zu deckender Aufwandüberschuss	CHF 1'961'310.00
Steuerertrag 100% CHF 2'231'000, Steuerfuss 82 %	<u>CHF 1'854'020.00</u>
Aufwandüberschuss = Abnahme Eigenkapital	CHF 107'290.00 =====

Die markantesten Veränderungen gegenüber dem Budget 2022 können aus dem Bericht zum Budget 2023 entnommen werden.

Allgemeines

Nach der Umstellung auf das neue harmonisierte Rechnungslegungsmodell 2 konnte die dritte Jahresrechnung auf HRM2 abgeschlossen werden. Da nun drei Jahresrechnungen nach dem neuen Rechnungsmodell vorliegen, können gute Annahmen zu den einzelnen Budgetpositionen gemacht werden. Anlässlich der Budgetierung stellt der Gemeinderat eine Kostenminderung im Gesundheitswesen, der öffentlichen Ordnung und Sicherheit sowie dem Verkehr und Nachrichtenübermittlung fest. Gleichzeitig gibt es leichte bis starke Kostensteigerungen in den anderen Bereichen und eine Ertragserhöhung im Bereich Finanzen und Steuern. Somit können die höheren Aufwendungen durch die Steuererträge nicht gedeckt werden. Der Gemeinderat bekräftigt jedoch, dass weiterhin keine Steuerfusserhöhung in Betracht gezogen wird.

Budget 2023

Das Budget 2023 weist einen Aufwand von CHF 5'658'060 und einen Ertrag von CHF 3'696'750 aus. Somit beträgt der durch Steuern zu deckende Aufwandüberschuss CHF 1'961'310. Der Gemeindeversammlung wird beantragt, zu diesem Zweck den Steuerfuss auf 82 % (2022: 82 %) des einfachen Staatssteuerertrages von CHF 2'261'000 festzusetzen. Somit werden Gemeindesteuern in der Höhe von CHF 1'854'020 generiert.

Der resultierenden Aufwandüberschuss von CHF 107'290 wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Erfolgsrechnung

Bei einem Aufwand von CHF 5'658'060 und einem Ertrag von CHF 5'550'770 sieht das Budget 2023 einen Aufwandüberschuss von CHF 107'290 vor. Im Budget 2022 wurde mit einem Aufwandüberschuss von CHF 648'320 gerechnet.

In den folgenden Bereichen werden die grössten Abweichungen zum Budget 2022 verzeichnet:

Beleuchtender Bericht
Gemeindeversammlung 8. Dezember 2022

Seite: 3

Mehraufwand / Minderertrag	Kostenstelle	Abweichung	
	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	CHF	55'000
	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände (Asylwesen)	CHF	37'700
	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Forstwirtschaft)	CHF	39'000
	Einkommenssteuern natürliche Personen frühere Jahre	CHF	40'000
	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (Anteil Finanzausgleich Sek Andelfingen)	CHF	37'700
Minderaufwand / Mehrertrag	Kostenstelle	Abweichung	
	Entschädigung von Gemeinden und Zweckverbänden (Beträge für Asyl-Kinder)	CHF	60'000
	Entschädigung an Gemeinden und Zweckverbände (Zweckverband Schulgemeinden Bezirk Andelfingen)	CHF	49'000
	Pflegefinanzierung Kranken-/Alters- und Pflegeheime	CHF	74'000
	Staatsbeitrag an den Unterhalt der Gemeindestrassen	CHF	197'600
	Ressourcenausgleichsbeträge	CHF	480'200
	Demografische Sonderlastenausgleichsbeträge	CHF	30'100

Investitionsrechnung

Im Budget 2023 sind Investitionsausgaben im Verwaltungsvermögen von CHF 1'655'300 und Investitionseinnahmen von CHF 218'900 vorgesehen. Die Nettoinvestitionen belaufen sich somit auf CHF 1'436'400. Im Finanzvermögen sind Ausgaben von CHF 20'000 und keine Einnahmen vorgesehen. Die Nettoinvestitionen im Finanzvermögen betragen CHF 20'000.

Die grössten Investitionen bestehen aus folgenden Positionen:

Kostenstelle	Betrag	
Aussenraum Pausenplatz	CHF	250'000
Bühnenaufhängung	CHF	100'000
Photovoltaikanlage Schulhaus (Kauf von Modulen)	CHF	150'000
Spielplatz Zentrum Gütighausen	CHF	80'000
Anpassung Einmündung Stationsstrasse	CHF	185'000
Tempo-30-Zonen	CHF	135'000
Druckreduzierventile Im Obmann	CHF	260'000
Bauliche Massnahmen Entwässerung (Naturgefahren)	CHF	150'000
Revision Bau- und Zonenordnung	CHF	80'000
Planungskosten Erschliessung Gewerbebauland Im Obmann	CHF	20'000

Die Gemeinde Thalheim an der Thur verfügt über genügend flüssige Mittel, um sämtliche Investitionen ohne die Aufnahme von Fremdkapital finanzieren zu können. Sobald die Detailplanungen bei den einzelnen Geschäften bekannt sind, wird der Gemeinderat auf Grund der Finanzkompetenzen entscheiden, ob ein Geschäft der Gemeindeversammlung oder der Urnenabstimmung vorgelegt wird.

Steuerfuss

Die Politische Gemeinde rechnet im Budget 2023 mit einem Steuerfuss von 82 % der einfachen Staatssteuer. Die Sekundarschulgemeinde Andelfingen rechnet wie im letzten Jahr mit einem Steuerfuss von 22 %, womit der Gesamtsteuerfuss der Gemeinde Thalheim wie im letzten Jahr 104 % beträgt.

Finanzausgleich

Der Gemeinde Thalheim steht im Jahr 2023 ein Steuerkraft- bzw. Ressourcenausgleichsbeitrag von CHF 1'383'700 zu. Dies entspricht einer Zunahme im Vergleich zum Budget 2022 von rund CHF 480'000. Diese Zunahme lässt sich mit den im Jahr 2021 leicht gesunkenen ordentlichen Steuererträgen sowie der Erhöhung des kantonalen Mittels begründen. Im Jahr 2023 besteht aufgrund der Zunahme der Anzahl Personen unter 20 Jahren ein Anspruch auf demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge in der Höhe von CHF 51'900 (im Jahr 2022 noch CHF 21'800) zu.

Eigenwirtschaftliche Betriebe

Im Budget 2023 sind für den Bereich Wasserversorgung Investitionsausgaben von CHF 290'000 und Einnahmen von CHF 70'000 vorgesehen. In der Abwasserbeseitigung (inkl. Kläranlage) sind Investitionsausgaben von CHF 50'000 und Einnahmen von CHF 100'000 vorgesehen. Im Bereich Abfallbeseitigungen sind Investitionen von CHF 10'000 geplant.

Das Budget 2023 sieht in der Spezialfinanzierung Wasser einen Aufwand vor, welcher die Einnahmen übersteigt. Es ist mit einer Entnahme von CHF 17'250 aus der Spezialfinanzierung Wasserversorgung zu rechnen.

In den Spezialfinanzierungen des Abwassers und Abfalls sieht das Budget 2023 Erträge vor, welche die Aufwendungen übersteigen. Es ist mit einer Einlage von CHF 19'850 in die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung sowie mit einer Einlage von CHF 1'400 im Bereich Abfallbeseitigung zu rechnen.

Abschied RPK Budget 2023

Politische Gemeinde Thalheim an der Thur

Budget 2023

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 20.09.2022 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'658'060.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'696'750.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'961'310.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'655'300.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	218'900.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'436'400.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	20'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	20'000.00

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Thalheim an der Thur entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	2'261'000.00
Steuerfuss			82%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	1'961'310.00
	Steuerertrag bei 82%	Fr.	1'854'020.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	107'290.00

Politische Gemeinde Thalheim an der Thur

Budget 2023

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2023 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 82 % (Vorjahr 82 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8478 Thalheim an der Thur, 24. Oktober 2022

Rechnungsprüfungskommission Thalheim an der Thur

Ingrid Lüthi
Präsidentin



Stefan Wägeli
Aktuar

