



Gemeinde Fischbach-Göslikon
www.fischbach-goeslikon.ch

Ausserordentliche Einwohnergemeindeversammlung

Dienstag, 20. Februar 2024, 19.30 Uhr

Mehrzweckhalle Lohren | 5525 Fischbach-Göslikon

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Der Gemeinderat freut sich, Sie zur Einwohnergemeindeversammlung von Dienstag, 20. Februar 2024, einladen zu dürfen.

Aktenauflage

Die Versammlungsakten liegen in der Zeit vom 6. bis 20. Februar 2024 bei der Gemeindeverwaltung zu den ordentlichen Öffnungszeiten zur Einsicht auf. Sämtliche Traktanden können Sie auch auf der Website der Gemeinde unter www.fischbach-goeslikon.ch abrufen und herunterladen. Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern ohne Internetanschluss stellt die Gemeindekanzlei auf Anfrage gerne sämtliche Informationen in Papierform zu.

Antragsrechte

Jeder Stimmberechtigte hat das Recht, zu den in der Traktandenliste aufgeführten Sachgeschäften Anträge zur Geschäftsordnung und zur Sache zu stellen. Für das Aufstellen der Traktandenliste ist der Gemeinderat zuständig. Anträge müssen mündlich vorgebracht werden. Sie erleichtern aber die Versammlungsleitung, wenn umfangreiche Begehren und Abänderungsforderungen der Gemeindekanzlei (gemeindekanzlei@fischbach-goeslikon.ch) schriftlich übergeben werden.

Bei der Einwohnergemeindeversammlung können Präsentationsmedien verwendet werden. Daher ist es wichtig, dass die stimmberechtigten Personen ihre Präsentationen bis spätestens Montag, den 19. Februar 2024, um 18.00 Uhr abgegeben oder eingesendet haben. Dies ermöglicht es der Gemeindekanzlei, diese in die reguläre Präsentation zu integrieren. Medien, die nach diesem Zeitpunkt eingereicht werden, können am Abend der Einwohnergemeindeversammlung leider nicht mehr berücksichtigt werden.

Stimmrechtsausweis

Der Stimmrechtsausweis ist auf der Rückseite dieser Broschüre abgedruckt. Er ist beim Eintritt ins Versammlungslokal abzugeben.

Tonaufnahme

Für die Erstellung des Protokolls werden Tonaufnahmen gemacht. Diese werden nach Genehmigung des Protokolls wieder gelöscht.

Fischbach-Göslikon, 22. Januar 2024
Gemeinderat Fischbach-Göslikon

Winter 2024



Traktandenliste

- | | | |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. | Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 22. November 2023 | 3 |
| 2. | Budget 2024 mit einem Steuerfuss von 109%
mit Stellenplan und Investitionsrechnung | 3 |



1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 22. November 2023

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 22. November 2023 liegt vom 6. bis 20. Februar 2024 bei der Gemeindekanzlei während den ordentlichen Öffnungszeiten zur Einsichtnahme auf. Das Protokoll wurde von der Finanzkommission geprüft und als in Ordnung befunden.

Antrag

Das Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 22. November 2023 sei, gestützt auf den Prüfungsbericht der Finanzkommission vom 19. Januar 2024, zu genehmigen.



2. Budget 2024 mit einem Steuerfuss von 109% mit Stellenplan und Investitionsrechnung

Allgemeines

Der Gemeinderat präsentiert das überarbeitete Budget 2024 mit einem um 10% erhöhten Steuerfuss von 109%. Mit einem Aufwand von CHF 6'428'290 und einem Ertrag von CHF 6'438'450 resultiert ein Ertragsüberschuss von CHF 10'160.

Im Vergleich zu den Konjunkturprognosen im Jahr 2023 wird im Jahr 2024 von einem tieferen Realwachstum ausgegangen. Höher ist hingegen, dies in allen Jahren, die erwartete Teuerung und damit das Wachstum des nominalen Bruttoinlandprodukts (BIP). In der Folge ist einerseits eher von einer moderaten Entwicklung der Unternehmensgewinne auszugehen, andererseits wird sich der in vielen Branchen gewährte Teuerungsausgleich positiv auf die Lohnentwicklung auswirken.

Dank einer gründlichen Überprüfung konnte der Gemeinderat in guter Zusammenarbeit mit der Finanzkommission die Ausgaben um weitere CHF 161'450 senken.



Bereinigung Budget November 2023

	Nettoaufwand in CHF		
	EGV 22. November 2023	Bereinigung Dezember 2023	Differenz
0 + Allgemeine Verwaltung	38'250	-4300	-42'550
2 + Bildung	93'450	109'550	16'100
3 + Kultur, Freizeit	5'500	3'000	-2'500
4 + Gesundheit	40'000	30'000	-10'000
5 + Soziale Sicherheit	386'600	341'200	-45'400
6 + Verkehr	65'950	24'750	-41'200
7 + Umwelt, Raumordnung	1'200	1'300	100
8 + Volkswirtschaft	24'000	12'000	-12'000
9 + Finanzen	0	-24'000	-24'000
= - Ertragsüberschuss GV 20.02.2024		10'160	
= + Aufwandüberschuss GV 22.11.2023	-151'290		

Nettoaufwand – Vergleich

	Nettoaufwand in CHF			Abweichung	
	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2022
0 + Allgemeine Verwaltung	1'038'660	1'067'800	1'090'917.48	-2,73%	-4,79%
1 + Öffentliche Sicherheit	386'350	375'450	291'203.40	+2,90%	+32,67%
2 + Bildung	2'057'640	1'965'720	1'873'537.64	+4,68%	+9,83%
3 + Kultur, Freizeit	78'900	84'350	73'029.15	-6,46%	+8,04%
4 + Gesundheit	346'780	330'750	322'602.50	+4,85%	+7,49%
5 + Soziale Sicherheit	844'160	722'250	701'112.90	+16,88%	+20,40%
6 + Verkehr	270'450	242'750	253'860.83	+11,41%	+6,53%
7 + Umwelt, Raumordnung	44'850	39'550	138'732.58	+13,40%	-67,67%
8 + Volkswirtschaft	4'250	14'500	-12'965.90	-70,69%	-132,78%
9 + Finanzen	-5'072'040	-4'843'120	-4'732'030.58	+4,73%	+7,19%
= - Ertragsüberschuss	10'160				
= + Aufwandüberschuss		56'470	62'671.04		

Steuerertrag

Der Steuerertrag der Allgemeinen Gemeindesteuern 2024 wird mit CHF 4'514'500 budgetiert. Dies bei einem um 10 Prozentpunkte erhöhten Steuerfuss von 109%.



Trotz der Erhöhung der Steuern um 10 Prozentpunkte werden nur zusätzliche Einnahmen von CHF 67'000 im Vergleich zum Vorjahr bei 99 Prozentpunkten verzeichnet. Dies ist darauf zurückzuführen, dass in den vorangegangenen Jahren tendenziell optimistisch budgetiert wurde. Durch verschiedene unvorhersehbare Sondersteuereinnahmen konnte dies jedoch in der Gesamtrechnung jeweils ausgeglichen werden. Für das Jahr 2024 wurde nun von der externen Firma nach den kantonalen Vorgaben und basierend auf der Prognose der realen Steuereinnahmen vom August 2023 budgetiert.

Mehrbelastung durch Steueranhebung

Übersicht Steuerbelastung bei 99% und 109%			
Verheiratete und Alleinstehende mit Kindern (Tarif B)			
steuerbares Einkommen	Gemeindesteuerbetrag 2023	Gemeindesteuerbetrag 2024	Mehrbelastung
	99%	109%	10%
30'000.00	423.70	457.80	34.10
60'000.00	1'896.80	2'060.10	163.30
80'000.00	3'241.30	3'527.20	285.90
100'000.00	4'819.30	5'247.30	428.00
130'000.00	7'381.40	8'050.70	669.30

Übersicht Steuerbelastung bei 99% und 109%			
Alleinstehende ohne Kinder (Tarif A)			
steuerbares Einkommen	Gemeindesteuerbetrag 2023	Gemeindesteuerbetrag 2024	Mehrbelastung
	99%	109%	10%
30'000.00	948.40	1'030.10	81.70
60'000.00	3'251.20	3'546.90	295.70
80'000.00	5'063.90	5'530.70	466.80
100'000.00	6'944.90	7'601.70	656.80
130'000.00	9'881.20	10'824.80	943.60

Allgemeine Verwaltung

Die Abteilung Finanzen wird bis zum Jahresabschluss 2024, voraussichtlich im April, durch eine externe Firma unterstützt. Entsprechend dem Antrag der Finanzkommission wird im selben Jahr durch die Firma BDO AG eine Vollprüfung der Finanzen der Gemeinde Fischbach-Göslikon durchgeführt. Weiterhin ist es gelungen, die ehemalige und langjährige Finanzverwalterin Yvonne Mathis für das Coaching der zukünftigen neuen Finanzverwalterin zu gewinnen. Dadurch wird sichergestellt, dass die bewährten Prozesse wiederhergestellt und ein reibungsloser Ablauf ermöglicht wird.

Budget	2024	1'038'660
Budget	2023	1'067'800
Rechnung	2022	1'090'917





Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Die Sanierung des Scheibenstands der Schützen-gesellschaft steht im Rechnungsjahr 2024 an. Die Gemeinde ist verpflichtet, diesen Kostenbeitrag zu leisten. Ausserdem erhalten die Schützen die Hälfte des von der Gemeinde Oberrohrdorf einbezahlten Betrags für die Mitbenützung der Schiessanlage.

Budget	2024	386'350
Budget	2023	375'450
Rechnung	2022	291'203

Bildung

Das Budget der Gemeindebeteiligung am pauschalen Personalaufwand der Volksschule basiert auf der Berechnung der Vollzeitstellen der Lehrpersonen an der Volksschule, welche durch die Anzahl SchülerInnen am Wohnort (Erhebung per Stichtag 15.9.2022) ausgelöst wurden. Der geplante Personalaufwand der Lehrpersonen für das Jahr 2024 steigt aufgrund der wachsenden Schülerzahlen, der Anpassung der Sparbeiträge und des Koordinationsabzugs aufgrund der Revision des Dekrets über die Aargauische Pensionskasse sowie der geplanten Lohnsummenentwicklung.

Budget	2024	2'057'640
Budget	2023	1'965'720
Rechnung	2022	1'873'537

Kultur, Sport, Freizeit

Seit 2020 werden die Kosten des Bades Isenlauf (Bremgarten) aufgrund des Aufwandes und der Verzinsung der Anlagen berechnet. Im Budget 2024 ist mit Kosten von CHF 18'450 zu rechnen. Mit der Bremgarten Card können die Einwohner von einem reduzierten Eintritt profitieren. Im Weiteren kann die Schule aufgrund des Vertrages den obligatorischen Schwimmunterricht auf reservierten Bahnen in der Badeanlage Isenlauf in Bremgarten durchführen.

Budget	2024	78'900
Budget	2023	84'350
Rechnung	2022	73'029

Gesundheit

Die Spitex Niederwil/Fischbach-Göslikon wurde per 1.1.2022 in die neue Spitex Mutschellen-Reusstal fusioniert. Die Gemeinde Fischbach-Göslikon vereinbart mit der neuen Spitex einen Leistungsvertrag für Erwachsene. Der Aufwand wird nach Einwohnerzahlen aufgeteilt.

Budget	2024	346'780
Budget	2023	330'750
Rechnung	2022	322'602

Soziale Sicherheit

Aufgrund der aktuellen Situation und der anstehenden Fälle ist im Bereich der Sozialhilfe mit einer Erhöhung der Ausgaben gegenüber dem Jahr 2023 zu rechnen. Die Wirtschaftslage, Migrationsbewegungen sowie die persönlichen Umstände der Betroffenen können das Sozialhilfebudget erheblich beeinflussen.

Budget	2024	844'160
Budget	2023	722'250
Rechnung	2022	701'112





Verkehr

Anlässlich verschiedener Veranstaltungen und Feiertage hängen an den Kandelabern in unserem Ort jeweils Fahnen. Diese Fahnen sind ein wichtiger Bestandteil unseres Gemeindebildes und tragen zur festlichen Atmosphäre bei. Aufgrund ihres Alters ist es nun an der Zeit, sie durch neue, langlebige Exemplare zu ersetzen. Des Weiteren werden wir in diesem Jahr wichtige Strasseninstandsetzungsarbeiten durchführen. Verschiedene Strassen in Fischbach-Göslikon weisen Risse auf, die repariert werden müssen, um die Sicherheit und Funktionalität unserer Verkehrswege zu gewährleisten. Diese Massnahmen sind entscheidend, um langfristigen Schäden vorzubeugen und die Qualität unserer Strasseninfrastruktur aufrechtzuerhalten. Für unser Bauamt ist die Anschaffung eines neuen Motormähers mit Messerbalken vorgesehen. Dieses moderne und effiziente Gerät wird es uns ermöglichen, die Pflege und Instandhaltung öffentlicher Grünflächen effektiver und kosteneffizienter zu gestalten.

Budget	2024	270'450
Budget	2023	242'750
Rechnung	2022	253'860

Umweltschutz und Raumordnung inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

Wasserwerk:

Aufwandüberschuss CHF 127'000;
m³-Preis 2023 CHF 0.40.

Abwasserbeseitigung:

Ertragsüberschuss CHF 29'400;
m³-Preis 2023 CHF 1.60.

Die m³-Preise für 2024 werden im Frühling 2024 vom Gemeinderat festgelegt.

Abfallwirtschaft:

Aufwandüberschuss CHF 27'250.

Volkswirtschaft

Es wird neben den allgemeinen Unterhaltsarbeiten für Flurwege die Flurstrasse beim Kilchmattweg instand gestellt.

Die restlichen Ausgaben bewegen sich im üblichen Rahmen.

Budget	2024	44'850
Budget	2023	39'550
Rechnung	2022	138'732

Budget	2024	4'250
Budget	2023	14'500
Rechnung	2022	-12'965



Finanzen und Steuern

Die Einkommens- und Vermögenssteuern 2024 werden mit einem Steuerfuss von 109% mit CHF 4'165'000 budgetiert.

Durch den regen Verkauf von Liegenschaften wird mit Einnahmen der Grundstückgewinnsteuer von CHF 200'000 gerechnet.

Aus dem Finanz- und Lastenausgleich erhält Fischbach-Göslikon CHF 87'000.

Budget	2024	-5'072'040
Budget	2023	-4'843'120
Rechnung	2022	-4'732'030

Zur Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung dient gleichzeitig als Verpflichtungskontrolle. Bei den bereits gesprochenen Krediten werden im Budget jeweils die geschätzten Jahrest ranchen eingesetzt. Es sind auch die Einnahmen zu budgetieren.

Zusammenzug	Budget 2024		Budget 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 + Allgemeine Verwaltung				
1 + Öffentliche Sicherheit				
2 + Bildung			83'000	
3 + Kultur, Freizeit				
4 + Gesundheit				
5 + Soziale Sicherheit				
6 + Verkehr	354'900		533'000	
7 + Umwelt, Raumordnung	574'200	35'000	298'000	35'000
8 + Volkswirtschaft				
= Einwohnergemeinde	929'100	35'000	914'000	35'000

Verkehr

Die Bauarbeiten am Radweg zwischen Fischbach-Göslikon und Gnadenthal-Kreisel sollten im Jahr 2025 gestartet werden, ausser diese werden aufgrund einzelner Landerwerbsverhandlungen weiter verzögert.

Umweltschutz und Raumordnung, inkl. Eigenwirtschaftsbetriebe

Die Teilrevision Nutzungsplanung Siedlung und Kulturland Fischbacher Moos soll im Jahr 2024 durchgeführt werden.



Finanzplanung 2023–2033

(ohne spezialfinanzierte Betriebe)

Der Aufgaben- und Finanzplan wurde überarbeitet und umfasst nun das Prognosejahr 2023 sowie die Planjahre von 2024 bis 2033. Für den Zeitraum von 2024 bis 2026 wird ein Steuerfuss von 109% angenommen. Aufgrund des dringend notwendigen Erweiterungsbaus des Schulhauses Fischbach-Göslikon ist im Jahr 2027 eine Anhebung des Steuerfusses um weitere 6% vorgesehen, um das Wachstum der Nettoschuld I pro Kopf einzudämmen. Sollten sich die Einwohner zudem für den Bau einer neuen Turnhalle entscheiden, ist im Jahr 2030 eine weitere Steuererhöhung um 5 Prozentpunkte auf 120% erforderlich. Ab dem Jahr 2033 wird bei einem Steuerfuss von 120% ein Rückgang der Nettoschuld I pro Kopf auf etwa CHF 6000 erwartet. Die im Aufgaben- und Finanzplan vorgesehenen Investitionen sowie die Steuerfussanpassungen werden den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern jeweils zur Abstimmung vorgelegt.

Hiermit sind die wichtigsten Eckpunkte des Aufgaben- und Finanzplans dargestellt.

Investitionsplan (in 1'000 CHF)

Bezeichnung	Total	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Projekte im Bau	922	833	149	0	-60	0	0	0	0
Projekte beschlossen	748	45	203	500	0	0	0	0	0
Projekte geplant	12'387	0	485	785	3'123	3'983	285	3'641	85
Total		878	837	1'285	3'063	3'983	285	3'641	85

Bezeichnung	Total	2031	2032	2033	ff
Projekte im Bau	0	0	0	0	0
Projekte beschlossen	0	0	0	0	0
Projekte geplant	5'314	1'005	85	85	4'139
Total	19'371	1'005	85	85	4'138

Projekte im Bau/in Umsetzung:

- Lehrplan 21, Anschaffung IT (2023 abgeschlossen)
- Schulraumplanung 2. Phase
- Sanierung Zentrum (Bushaltestelle)
- Erschliessung Langfohrenstrasse
- Sanierung Wygartenstrasse
- Gestaltungsplan Unterdorf (inkl. Grundeigentümerbeiträge Unterdorf)

Projekte beschlossen:

- Radweg K270





Projekte geplant:

- Schulraumerweiterung
- Turnhalle
- Nachtragskredit Schulraumplanung
- NUPLA Fischbacher Moos
- Fussgängersteg Fi-Gö-Künten (neue Brücke)
- Sanierung Wohlerstrasse (ab Kreuzung Karrenwaldweg)
- Sanierung K270
- Einlenker Brühlmattenstrasse
- Sanierung Kirchplatz
- Sanierung Flurstrassen
- Nachtragskredit Unterdorf

Plan- und Erfolgsrechnung (in 1'000 CHF)

	2023	2024	2025	2026	2027
Einwohnerzahl	1'740	1'790	1'890	1'900	1'905
Steuerfuss	99%	109%	109%	109%	115%
Betrieblicher Aufwand	5'300	5'533	5'912	6'023	6'267
Betrieblicher Ertrag	4'694	5'369	5'437	5'505	5'820
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-606	-164	-475	-518	-447
Ergebnis aus Finanzierung	17	41	36	26	-40
Operatives Ergebnis	-589	-123	-439	-492	-487
Entnahme Aufwertungsreserve	133	133	133	133	133
Gesamtergebnis	-456	10	-306	-359	-354

	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Einwohnerzahl	1'910	1'960	2'010	2'030	2'035	2'040
Steuerfuss	115%	115%	120%	120%	120%	120%
Betrieblicher Aufwand	6'537	6'591	6'889	7'072	7'225	7'283
Betrieblicher Ertrag	5'884	6'061	6'471	6'586	6'654	6'723
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-653	-530	-418	-486	-571	-560
Ergebnis aus Finanzierung	-60	-72	-120	-130	-134	-134
Operatives Ergebnis	-713	-602	-538	-616	-705	-694
Entnahme Aufwertungsreserve	133	133	133	133	104	104
Gesamtergebnis	-580	-469	-405	-483	-601	-590

Als Ausgangslage für die Finanzplanung dient das Ergebnis oder der mehrstufige Erfolgsausweis.





Die Bautätigkeit ist im Finanzplan zum Teil berücksichtigt. Unklar ist, wann die geplanten Wohnungen der diversen Etappen im Widacher bezogen werden können. Die Steuerentwicklung steht damit in direktem Zusammenhang.

Beim betrieblichen Aufwand sind der Personal-, der Sach- und der übrige Betriebsaufwand, die Abschreibungen und die Transferaufwände (Zahlungen an den Kanton, Gemeinden, eigene Werke) enthalten.

Der betriebliche Ertrag beinhaltet die Steuern und die Entgelte sowie die Transfererträge.

Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit zeigt den Erfolg aus betrieblichem Ertrag minus den betrieblichen Aufwand.

Weiter werden der Finanzaufwand und der Finanzertrag der kommenden Jahre gerechnet und geplant. Daraus resultiert das Ergebnis aus Finanzierung. Aus dem Ergebnis nach betrieblicher Tätigkeit und dem Ergebnis nach Finanzierung resultiert das operative Ergebnis. Dieses Ergebnis dient als langfristiges Mass für die Steuerung des Gemeindefinanzhaushaltes. Die Entnahme aus der Aufwertungsreserve dient dazu, die Mehrabschreibungen infolge Einführung des neuen Rechnungsmodells HRM2 «abzufedern». Die Entnahme wird fortgesetzt bis 2051.

Kennzahlen (in 1'000 CHF)

	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoschuld I	-1'418	-793	510	3'606	7'617
Einwohner	1'740	1'790	1'890	1'900	1'905
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	-815	-443	270	1'898	3'999

Selbstfinanzierung	-211	205	-24	-38	-34
Nettoinvestitionen	878	837	1'285	3'063	3'983
Selbstfinanzierungsgrad	0%	25%	0%	0%	0%

	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Nettoschuld I	8'476	11'560	12'443	12'443	12'469	12'481
Einwohner	1'910	1'960	2'010	2'030	2'035	2'040
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	4'167	5'903	5'751	6'130	6'127	6'118

Selbstfinanzierung	-62	23	89	115	53	66
Nettoinvestitionen	285	3'641	85	1'005	85	85
Selbstfinanzierungsgrad	0%	1%	106%	12%	63%	79%

Die Nettoschuld steigt bei den aktuellen Investitionen auf CHF -443 pro Einwohner im Jahr 2024 an und liegt somit unter dem empfohlenen Maximalwert von CHF 2'500. Die Schulraumerweiterung ist ab dem Jahr 2026 geplant.



Antrag

Das Budget 2024 der Einwohnergemeinde mit einem Steuerfuss von 109% inklusive Stellenplan und Investitionsrechnung sei zu genehmigen.

Weitere Informationen:

Die Details zum Budget 2024 können auf der Website der Gemeinde www.fischbach-goeslikon.ch (Startseite beachten) abgerufen und heruntergeladen werden.

Auf Wunsch können die Budget-Unterlagen in gedruckter Form bei der Abteilung Finanzen bestellt werden (E-Mail: finanzverwaltung@fischbach-goeslikon.ch oder Telefon 056 619 17 74).

Stimmrechtsausweis

zur Teilnahme an der
Einwohnergemeindeversammlung
vom Dienstag, 20. Februar 2024, 19.30 Uhr

Winter 2024
Gemeinde Fischbach-Göslikon