



mosnang

dreien libingen mühlrüti

23

Budget

Gemeinde Mosnang

■ Einladung

Bürgerversammlung

Donnerstag, 24. November 2022, 20.00 Uhr
Oberstufenzentrum Mosnang

1. Budget 2023 und Steuerplan 2023
2. Allgemeine Umfrage

Vorversammlungen

Die Vorversammlungen mit Informationen zum Budget 2023 sowie zu den Berichten und Anträgen finden wie folgt statt:

Libingen Montag, 14. November 2022, 20.00 Uhr
Restaurant Rössli, Libingen

Mührüti/Dreien Donnerstag, 17. November 2022, 20.00 Uhr
Restaurant Post, Dreien

Die Vorversammlungen geben Gelegenheit zur Fragestellung und Diskussion auch über allgemeine Angelegenheiten der Gemeinde sowie der Schule Mosnang.

Gemeinde Mosnang
Postfach
9607 Mosnang
Telefon 071 982 70 70
Telefax 071 982 70 71
info@mosnang.ch
www.mosnang.ch

Amtliches Publikationsorgan
aktuell – Mitteilungsblatt der Gemeinde

Versand der Unterlagen und öffentliche Auflage

Die detaillierten Unterlagen zum Budget liegen ab dem Tag der Bekanntmachung bis zur Bürgerversammlung bei der Abteilung Finanzen auf.

Stimmberechtigung

Stimmberechtigt sind alle in der Gemeinde wohnhaften Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger, welche das 18. Altersjahr vollendet haben und von der Stimmfähigkeit nicht ausgeschlossen sind (Art. 31 der Verfassung des Kantons St. Gallen). Zuhörern und Personen ohne Stimmausweis wird ein separater Platz zugewiesen.

Stimmausweise

Alle Stimmberechtigten erhalten einen adressierten Stimmausweis durch die Post zugestellt. Fehlende Ausweise können bis Donnerstag, 24. November 2022, 17.00 Uhr bei der Ratskanzlei verlangt werden.

Verfahren Bürgerversammlung

Um Missverständnisse in der Interpretation zu vermeiden, sind allfällige Anträge an der Bürgerversammlung schriftlich einzureichen (Art. 39 Abs. 3 Gemeindegesetz).

Protokoll Bürgerversammlung

Das Protokoll der Bürgerversammlung liegt vom 8. bis 22. Dezember 2022 bei der Ratskanzlei öffentlich auf. Innert der Auflagefrist können Stimmberechtigte sowie Personen, die schutzwürdige Interessen geltend machen können, beim Departement des Innern Protokollbeschwerde mit einem Antrag auf Berichtigung erheben.

■ Inhaltsverzeichnis

Vorwort des Gemeindepräsidenten	2
Erfolgsrechnung Budget 2023	3 – 18
Erfolgsrechnung Budget 2023 – Neue Ausgaben	19
Erfolgsrechnung Budget 2023 – Funktionale Gliederung	20
Investitionsrechnung Budget 2023	21 – 23
Steuerplan 2023, Prüfungs- und Genehmigungsvermerke	24
Finanzplan 2023-2027	25 – 26

■ Vorwort



Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

In Ihren Händen halten Sie das Budget 2023.

Der Gemeinderat beantragt Ihnen, das Budget für nächstes Jahr mit einem Verlust von Fr. 458'500.00 zu verabschieden. Zugleich wird wiederum eine Steuerfussenkung von 4 Prozent auf neu 129 Prozent beantragt. Mit der erneuten Steuersenkung orientiert sich der Gemeinderat an den hervorragenden Jahresergebnissen in den letzten Jahren. In diesen guten Zeiten in der jüngeren Vergangenheit konnten trotz grosser Investitionen Reserven angelegt werden.

Die Steuersenkung dürfte verkraftbar sein. Entscheidend für die wirtschaftliche Entwicklung unserer Gemeinde sind – wie so oft – die politischen Rahmenbedingungen. Als grosse Nehmerin aus dem Finanzausgleichstopf ist unsere Gemeinde auf ein nachhaltig ausgewogenes Finanzausgleichsmodell angewiesen. Nachdem der Kantonsrat vor gut zwei Jahren nahezu keine Änderungen am für unsere Gemeinde vorteilhaften Instrument vorgenommen hat, beginnt nun schon die Vorbereitung auf den nächsten Wirksamkeitsbericht im Jahr 2024. Die Aufgabenstellung durch das Kantonsparlament lautet «das Modell auf seine Wirkung bezüglich Standortattraktivität zu prüfen». Als Vertreter für die Region Toggenburg darf ich das Projekt von Anbeginn begleiten.

Seit der letzten Bürgerversammlung haben uns verschiedene Sachthemen in Beschlag genommen. Die bis heute intensivste Herausforderung ist die Bewältigung der Aufnahme der vorläufig aufgenommenen Flüchtlinge aus der Ukraine. Das Sozialamt musste im Frühjahr eine ausserordentliche Performance an den Tag legen. Mit der teilweise extrem kurzfristigen Ankündigung betreffend der Zuweisung neuer Flüchtlinge, einer entsprechend kurzen Vorbereitungszeit für die Organisation von Wohnungen und Einrichtungen war die Herausforderung riesig. Dank Ausnahmeleistungen, nachträglichen Verfahren, der zum Teil unkomplizierten Gewinnung von Mietobjekten und der Mithilfe von vielen weiteren Beteiligten konnte die ausserordentliche Situation gestemmt werden.

Mit dem pensionsbedingten Wechsel von unserem langjährigen Steuersekretär Markus Niedermann zur neuen Leiterin Lisa Keel ist unsere Verwaltung nochmals etwas jünger und weiblicher geworden. Für die reibungslose Übergabe sei an dieser Stelle nochmals beiden Parteien herzlich gedankt. Auch die neuen Mitarbeitenden Alexandra Herzog (Front Office) und Elin Keller (Grundbuch) haben sich schnell in unserem Team zurechtgefunden und stellen sofort eine wertvolle Ergänzung unseres Verwaltungsteams dar.

Im Sommer konnten einige das Dorfbild prägende Infrastrukturprojekte vollendet werden. Darüber berichten wir ausführlicher im Geschäftsbericht vom kommenden Frühjahr. Die Ortsplanungsrevision beschäftigt den Gemeinderat seit Monaten intensiv.

Fast zeitlich mit dem neuen Werbeauftritt durften wir im Herbst bei passendem Wetter das 40-Jahr-Jubiläum des Alters- und Pflegeheims Hofwis mit zahlreichen Gästen feiern. Die Bewohnerinnen und Bewohner genossen es für einmal «im Rampenlicht» zu stehen und mit Bekannten und den Mitarbeitenden einen unbeschwerten Tag in ausgelassener Feierstimmung zu verbringen.

Ein weiteres seltenes Jubiläum stand am 20. September 2022 an. Der älteste Mosliger – Toni Breitenmoser – durfte seinen 100. Geburtstag feiern. Eine beeindruckende Persönlichkeit – schön, wie er noch jeden Tag sein Leben geniesst.

Am Tag der letzten Bürgerversammlung fand der Spatenstich für das Ärztezentrum an der Bachstrasse statt. Die intensive Bautätigkeit wurde durch die Bevölkerung insbesondere während der Aufrichte Ende August mit grossem Interesse verfolgt. Erfreulicherweise kann die Einweihung wie geplant mit einem Tag der offenen Türe am 17. Dezember 2022 stattfinden, wozu die ganze Bevölkerung herzlich eingeladen ist.

Mit dieser losen Aufzählung erhalten Sie einen Einblick in die Bandbreite unserer Tätigkeit im vergangenen halben Jahr.

In unserem Budget präsentieren wir Ihnen nun gerne auf den nachstehenden Seiten die Pläne für das kommende Jahr. Sie finden für einmal keine spektakulären neuen Investitionsprojekte oder Gutachten. Allerdings zeigt der Finanz- und Investitionsplan auf den Seiten 25-26 wiederum grössere Pläne ihrer Gemeindebehörde auf. Die aktuelle wirtschaftliche Entwicklung mit den überall steigenden Kosten wird zeigen, was in den nächsten Monaten und Jahren zur Umsetzung gebracht werden kann. Der markante Kostenanstieg in doch kurzer Zeit ist beeindruckend.

Ich bedanke mich für Ihr Interesse. An unseren Vorversammlungen bietet sich die Gelegenheit zur Fragestellung und Diskussion auch über allgemeine Angelegenheiten der Gemeinde. An der Bürgerversammlung vom 24. November 2022 im Oberstufenzentrum sind Sie alle herzlich eingeladen mitzuwirken.

Mosnang, 24. Oktober 2022

Renato Truniger, Gemeindepäsident

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Gesamtübersicht	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	19'710'894.46	21'003'881.78	19'521'800	19'645'800	21'021'200	20'562'700
Allgemeine Verwaltung	1'604'134.98	343'540.20	1'550'400	287'800	1'543'100	281'800
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	868'659.40	732'708.01	927'100	597'800	1'055'200	688'300
Bildung	8'440'165.14	326'881.15	8'463'000	252'200	8'811'200	269'100
Kultur, Sport und Freizeit	286'144.15	160.00	185'800	100	208'100	100
Gesundheit	3'927'025.49	3'064'522.44	4'068'600	3'135'400	4'218'200	3'252'000
Soziale Sicherheit	878'596.21	612'146.75	939'600	382'500	1'684'500	960'200
Verkehr	1'924'707.44	241'040.16	1'610'500	219'600	1'618'300	219'600
Umweltschutz und Raumordnung	993'849.14	604'746.74	1'052'100	759'000	1'011'300	686'100
Volkswirtschaft	484'941.95	269'821.55	325'400	105'900	464'700	240'100
Finanzen und Steuern	302'670.56	14'808'314.78	399'300	13'905'500	406'600	13'965'400
Ertrags-/Aufwandüberschuss	1'292'987.32		124'000			458'500

Abschlussprognose 2022

Die Gemeinderrechnung 2022 wird voraussichtlich besser ausfallen als budgetiert. Die Abschlussprognose zeigt anstelle des budgetierten Gewinnes von Fr. 124'000.00 einen Gewinn von rund Fr. 447'000.00 auf.

Es ist auch 2022 wiederum mit höheren Steuereinnahmen zu rechnen.

Vergleich Budget 2022 / 2023 in Kürze

Der budgetierte Gesamtaufwand 2023 fällt gegenüber 2022 um Fr. 1'499'400 höher aus. Auch auf der Ertragsseite wird gegenüber dem Vorjahr um Fr. 916'900.00 mehr gerechnet. Die Nettoausgaben nehmen somit um Fr. 582'500.00 zu.

Nachstehend zeigen wir Ihnen in der Übersicht die Entwicklung der verschiedenen Saldi im Vergleich:

Vergleich

- = schlechter (Mehrausgaben oder Mindereinnahmen)
+ = besser (Minderausgaben oder Mehreinnahmen)

Allgemeine Verwaltung	+ Fr. 1'300.00
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	- Fr. 37'600.00
Bildung	- Fr. 331'300.00
Kultur, Sport und Freizeit	- Fr. 22'300.00
Gesundheit	- Fr. 33'000.00
Soziale Sicherheit	- Fr. 167'200.00
Verkehr	- Fr. 7'800.00
Umweltschutz und Raumordnung	- Fr. 32'100.00
Volkswirtschaft	- Fr. 5'100.00
Finanzen und Steuern	+ Fr. 52'600.00

Das Budget 2023 resultiert mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 458'500.00 bei einer beantragten Senkung des Gemeindesteuerfusses um 4% und gleichbleibendem Grundsteuerfuss.

Antrag für 2023:

Steuerfuss Gemeindesteuer	129 %; minus 4 %
Steuerfuss Grundsteuer	0.5 ‰; unverändert

Detaillierte Zahlen, Kommentare und Begründungen finden Sie auf den nachfolgenden Seiten.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Allgemeine Verwaltung	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	1'604'134.98	343'540.20	1'550'400	287'800	1'543'100	281'800
Saldo		1'260'594.78		1'262'600		1'261'300
Legislative	57'146.85		57'700		65'700	
Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	33'481.45		30'200		38'200	
Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle	23'665.40		27'500		27'500	
Exekutive	381'715.55	4'001.00	383'500	3'500	364'800	3'500
Gemeinderat und Kommissionen	241'277.40	4'001.00	265'500	3'500	268'200	3'500
Schulrat und Schulkommission	140'438.15		118'000		96'600	
Finanz- und Steuerverwaltung	345'390.43	149'294.45	344'900	151'600	310'300	152'500
Allgemeine Dienste, übrige	769'553.20	175'844.75	692'400	118'300	731'200	111'400
Allgemeine Verwaltung	435'181.15	73'317.40	418'000	63'800	358'400	28'500
Bauverwaltung	78'170.90	93'862.95	51'900	50'500	125'800	76'900
Informatik allgemein	242'196.20	8'664.40	200'300	4'000	212'000	6'000
E-Government	14'004.95		22'200		35'000	
Verwaltungsliegenschaften	50'328.95	14'400.00	71'900	14'400	71'100	14'400

Legislative

Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen

Die nationalen Wahlen führen 2023 zu Mehrkosten gegenüber dem Vorjahr.

Geschäftsprüfungskommission, Revisionsstelle

Der Aufwand hält sich im Rahmen des Vorjahres.

Exekutive

Gemeinderat und Kommissionen

Die Auslagen für den Gemeinderat bewegen sich im Rahmen des Vorjahres.

Für Kommunikationsmassnahmen sind Fr. 10'000.00 im Budget berücksichtigt.

Schulrat und Schulkommission

Das Pensum des Schulpräsidenten wird auf den 1. Januar 2023 um 10% auf neu 30% gekürzt.

Finanz- und Steuerverwaltung

Gegenüber dem Vorjahr zeigen sich deutliche Minderausgaben für die Personalkosten ab.

Allgemeine Dienste

Allgemeine Verwaltung / Bauverwaltung

Aufwand und Ertrag wird im Rahmen des Vorjahres erwartet.

Zu Veränderungen in der Darstellung trägt die Aufteilung der Abteilungen Kanzlei und Infrastruktur und Bau (Neuorganisation per 1. Mai 2022) bei.

Zeitintensive und aufwändige Verfahren führen zu vermehrtem Beizug von externen Dienstleistungen, was im Budget 2023 berücksichtigt wurde. Die entsprechenden Kosten können oftmals über Gebühren wieder refinanziert werden.

Informatik allgemein / E-Government

Die Erneuerung von Arbeitsstationen führen gegenüber dem Vorjahr zu Mehrkosten.

eGovernment St.Gallen digital finanziert Projekte und Services rund um die Digitalisierung. Die Kosten dafür werden jährlich zwischen Kanton und den Gemeinden zu je 50% aufgeteilt. Im 2023 führt eine Sonderfinanzierung zu Mehrkosten.

Verwaltungsliegenschaften

Im Sitzungszimmer ist der Ersatz der Beleuchtung vorgesehen, was mit Kosten von Fr. 8'500.00 verbunden ist.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	868'659.40	732'708.01	927'100	597'800	1'055'200	688'300
Saldo		135'951.39		329'300		366'900
Polizei	1'733.40		1'700		1'700	
Allgemeines Rechtswesen	478'215.20	449'862.71	509'500	349'100	526'000	425'600
Feuerwehr	309'273.60	261'819.15	354'800	247'700	460'400	262'700
Schiessanlagen	28'000.00		28'000		28'000	
Zivilschutz	51'437.20	21'026.15	33'100	1'000	39'100	

Polizei

Keine Bemerkungen.

Allgemeines Rechtswesen

Die Personalkosten steigen gegenüber dem Vorjahr um rund Fr. 34'000.00.

Beim Grundbuchamt wird der Gebührenertrag gegenüber dem Vorjahr um Fr. 30'000.00 höher erwartet.

Feuerwehr

Der Nettoaufwand im Bereich Feuerwehr steigt gegenüber dem Vorjahr um Fr. 90'600.00.

Darin eingeschlossen sind nebst den eigentlichen Feuerwehraufwendungen Beiträge an Wasserkorporationen für die Löschwasserversorgung sowie für Leitungserneuerungen und -erweiterungen.

Gegenüber dem Vorjahr schlägt insbesondere die Anschaffung der neuen Brandschutzbekleidung zu Buche (Fr. 94'000.00).

Die übrigen Aufwände und Erträge bewegen sich im Rahmen der Vorjahre.

Schiessanlagen

Mit der Abschreibung 2023 ist die Sanierung der Schiessanlage Mührüti komplett abgeschrieben.

Zivilschutz

Der Beitrag an die Regionale Zivilschutzorganisation erhöht sich um Fr. 6'000.00. Die Zusammenarbeit mit den Feuerwehren der Region wurde vertieft und etabliert. Das Material der RZSO wird bei Ereignissen der jeweiligen FW zur Verfügung gestellt. Die Zivilschutz-Infrastruktur muss nun wieder auf einen aktuellen Stand gebracht werden. Es gibt in der Region 243 öffentliche Schutzräume. Die RZSO hat die Strukturen überprüft schafft deshalb für die Weiterentwicklung der Organisation die Stelle einer Leiterin/eines Leiters Material- und Infrastruktur.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Bildung	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	8'440'165.14	326'881.15	8'463'000	252'200	8'811'200	269'100
Saldo		8'113'283.99		8'210'800		8'542'100
Kindergarten	775'205.00		732'700	2'500	679'200	
Primarstufe	2'151'683.70	9'785.70	2'322'200	500	2'497'000	500
Oberstufe	1'716'214.90	389.55	1'686'600	6'000	1'652'100	5'000
Musikschule	271'908.05		240'000		240'000	
Schulliegenschaften	1'263'375.90	76'590.80	1'237'000	57'400	1'416'300	63'400
Tagesbetreuung	22'733.10	6'052.00	20'500	7'000	22'600	7'500
Schulleitung und Schulverwaltung	395'772.30	153.00	418'300		438'700	
Informatik Schule	104'140.78		128'200		74'300	
Schulpsychologischer Dienst	29'312.40		32'400		32'400	
Schulsozialarbeit	110'744.55		112'300		112'600	
Schülertransport	304'988.35	3'012.25	289'900		295'000	
Schulanlässe, Freizeitangebote	75'498.65	5'775.00	150'800	18'000	156'300	15'900
Schulgelder	480'820.15	217'266.70	369'000	156'700	372'500	169'000
Übriger Schulbetriebsaufwand	79'181.81		83'600		72'800	
Sonderpädagogische Massnahmen	657'795.50	7'856.15	637'500	4'100	747'400	7'800
Bildung, übrige	790.00		2'000		2'000	

Aktuelle Informationen aus der Schule

Schulraumerneuerung Primarschulen

Einen Schwerpunkt der laufenden Legislatur 2021-24 bildet die Schulraumerneuerung und -erweiterung in Libingen und Mühlrüti und die Schulraumplanung in Mosnang. Der Ersatzneubau in Mühlrüti ist abgeschlossen und konnte nach den Sommerferien bezogen werden. Der Neubau in Libingen ist in Umsetzung und kann nach den Sommerferien 2023 bezogen werden. Die Vorstudie für die zukünftige Entwicklung des Primarschulareals Mosnang liegt vor und wird an einem öffentlichen Informationsanlass am 9. November 2022 in der Mehrzweckhalle der Oberstufe Mosnang präsentiert.

Mobiliar Erneuerung Primarschulen

Im Zuge der Schulraumerneuerung der Primarschulen werden auch alle Schüler- und Lehrerarbeitsplätze in den Klassenzimmern der Primarschulen erneuert und mit elektronischen Wandtafeln ausgestattet. Dieser mehrjährige Erneuerungsprozess wird im nächsten Jahr abgeschlossen.

Persönliche Schülergeräte

Im Rahmen der IT-Bildungsoffensive des Kantons St. Gallen (ITBO) nimmt die Digitalisierung des Unterrichts, der Lehrmittel und der Weiterbildung der Lehrpersonen zu. Damit verbunden ist die Aufstockung der Anzahl Schülergeräte in der Primarschule und der Wechsel von Laptops auf Tablets im Zyklus 2 (3. - 6. Klasse) und iPads im Zyklus 1 (Kindergarten - 2.Klasse). Ab dem Schuljahr 2023/24 erhalten die Schülerinnen und Schüler zudem einlaufend ab der 5. und 6. Klasse ein persönliches Tablet, dass sie bis zum Ende der Oberstufe behalten werden.

Beurteilung

Seit dem Schuljahr 2020-21 beschäftigen sich die Lehrerteams der Primar- und Oberstufe intensiv mit dem neuen Beurteilungsreglement des Kantons (Noten). Seit dem 1. August 2021 ist das neue Beurteilungsreglement nun in Kraft. In der Primarschule wurde im vergangenen Schuljahr deshalb erstmals ein Jahreszeugnis ausgestellt.

Ukrainische Kinder

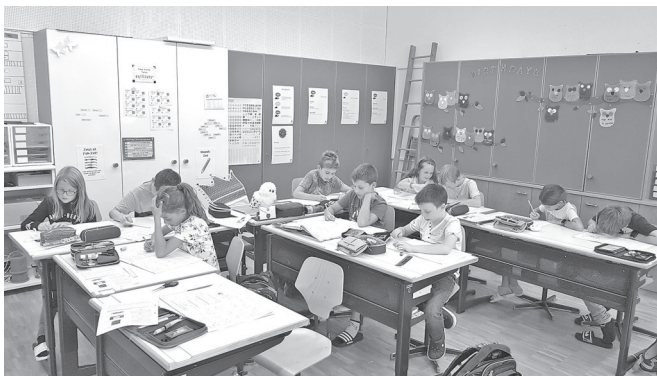
Im Frühling 2022 kamen die ersten Familien aus der Ukraine in die Gemeinde Mosnang. Die Kinder wurden einerseits in die Regelklassen integriert, andererseits wurde ein DaZ-Blockkurs (Deutsch als Zweitsprache) an vier Vormittagen pro Woche eingerichtet, den auch ukrainische Kinder aus Bütschwil besuchen.

Schulabschluss Oberstufe

Alle Jugendlichen der 3. Oberstufe konnte eine Lehrstelle oder eine anderweitige Anschlusslösung finden. Drei Jugendliche aus der 2. Oberstufe bestanden die Kantonsschulprüfung. Nach zwei Jahren Pause konnte zudem die Schulschlussfeier wieder im gewohnten Rahmen stattfinden.

Klassenorganisation Dreien

Seit sechs Jahren bewegen sich die jährlichen Geburtenzahlen in Dreien zwischen vier und null. In den nächsten Jahren führt dies zu deutlich kleineren Klassen. Aktuell prüft der Schulrat mögliche Massnahmen für die zukünftige Klassenorganisation in Dreien. Im Februar 2023 wird er erste Weichenstellungen dazu bekannt geben.



Auflösung Kindergarten c

Die rückläufigen Geburtenzahlen in Dreien haben zur Folge, dass die Kindergärtler aus Dreien ab dem Schuljahr 2023/24 in einem der beiden anderen Kindergärten in Mosnang integriert werden können. Aus diesem Grund wird der im Schuljahr 2017/18 in Mosnang eingeführte Kindergarten für die Dreier Kindergärtler im nächsten Sommer aufgelöst.

Pensenerhöhung Sekretariat

Ab 2023 überträgt der Schulratspräsident zusätzliche Aufgaben an die Leitung Schulverwaltung. Es hat zur Folge, dass letzteres Pensum von 60 % auf 70 % erhöht und das Pensum des Schulratspräsidenten von 40 % auf 30 % reduziert wird.

Familien-Café im Pfarreiheim

Frühe Förderung beinhaltet die vorschulischen Angebote der Gemeinde und Region, wie zum Beispiel die Mütter- und Väterberatung oder die Spielgruppe. Diese Angebote den lokalen Bedürfnissen entsprechend zu ergänzen ist eine gemeinsame Aufgabe der Gemeinde und Schule. Seit vergangem Jahr kümmert sich eine Arbeitsgruppe des Schulrates darum. Ein erstes Ergebnis ist das kürzlich im Pfarreiheim eröffnete Familien-Café.

Personelle Veränderungen

Diesen Sommer verzeichneten wir folgende personelle Veränderungen bei Klassenlehrpersonen:

An der Primarschule Libingen konnten wir Jürg Schuppli aus Kaltbrunn für die Klassenverantwortung der Mittelstufe gewinnen. Er ersetzte Angela Zünd. An der Primarschule Dreien übernahm Bernadette Sonderer aus Lichtensteig die Stelle von Nicole Blumer als Klassenlehrerin der Unterstufe im Jobsharing mit Sandra Blumer. In der Oberstufe konnte die 1. Realstelle nicht besetzt werden. Die sechs 1. Realschüler werden deshalb im laufenden Schuljahr in den beiden 1. Sekundarklassen unterrichtet.



Schulbudget 2023

Der budgetierte Saldo der Schule für das Jahr 2023 fällt um Fr. 331'300 Franken höher aus als im laufenden Jahr. Der Mehraufwand resultiert im Wesentlichen aus deutlich höheren Ausgaben bei den Primarschulen, beim Liegenschaftunterhalt und bei den Sonderpädagogischen Massnahmen. Dem stehen nur wenige Minderaufwände im Kindergarten und in der Oberstufe gegenüber.

Aufwand Schulbetrieb

Abweichungen der einzelnen Kontis gegenüber dem Vorjahr:

Kindergarten: - Fr. 51'000.00

- (-) Auflösung des dritten Kindergartens in Mosnang
- (+) Stellvertretung Intensivweiterbildung (1 LP)

Primarschule: + Fr. 174'800.00

- (+) Zusätzliche Unterrichtspensen in Libingen und Mührüti
- (+) Pensionskassenbeiträge
- (+) Stellvertretung Intensivweiterbildung (2 LP)
- (+) Musikalische Grundschule

Oberstufe: - Fr. 33'500.00

- (-) Integration der 1. Realklasse (6 SuS) in die beiden 1. Sekundarklassen (Stelle konnte nicht besetzt werden)

Schulliegenschaften: + Fr. 173'300.00

- (+) Mehraufwand Hauswartung Mührüti (grösseres Ausmass)
(+) Abschreibung Schulraumerweiterung Mührüti
Übrige Details siehe «Schulliegenschaften».

Schulleitung und Schulverwaltung: + Fr. 20'400.00

- (+) Pensenerhöhung bei der Leitung Schulverwaltung von 60 % auf 70 % (Pensenreduktion beim Schulpräsidium von 40 % auf 30 %)
(+) Weiterbildung Schulleitung Primar

Informatik: - Fr. 53'900.00

- (-) Die Computer Anschaffungen überschreiten wegen der Einführung der persönlichen Schülergeräte ab der 5. und 6. Klasse die Aktivierungsschwelle von 100'000 Franken. Sie fallen deshalb im Budget 2023 weg und müssen ab 2024 abgeschrieben werden.

Sonderpädagogische Massnahmen: + Fr. 106'200.00

- (+) Zusätzliche Lektionen für SHP und DaZ (Ukraine Kinder)
(+) Stellvertretung Intensivweiterbildung (1 LP)

An der Herbstbürgerversammlung nehmen die Schulthemen einen etwas grösseren Rahmen ein.

Der Schulrat freut sich auf zahlreiche interessierte Bürgerinnen und Bürger an der Bürgerversammlung.

Max Gmür, Schulratspräsident

Schulliegenschaften

Der bauliche Unterhalt der Schulliegenschaften koordiniert die Abteilung Infrastruktur zusammen mit den Verantwortlichen des jeweiligen Schulstandortes und dem Schulrat. Neue Projekte werden gemeinsam geplant und Investitionen auf die Richtigkeit überprüft. Im Nachfolgenden werden die ausserordentlichen Projekte aufgeführt. Nebst diesen ist im Unterhalt eine Pauschale für den kleinen Unterhalt wie Reparaturen etc. pro Liegenschaft enthalten.

Primarschule Mosnang

- | | | |
|---|-----|----------|
| - Wände streichen Garderoben Kindergarten | Fr. | 6'000.00 |
| - Schallschutz Lehrerzimmer Trakt 2 | Fr. | 5'000.00 |
| - Durchbruch Kindergarten OG | Fr. | 5'000.00 |

Primarschule Dreien

- | | | |
|-----------------|-----|----------|
| - Tankreinigung | Fr. | 8'000.00 |
|-----------------|-----|----------|

Primarschule Mührüti

- | | | |
|---|-----|-----------|
| - Trennung Schultrakt/öffentliche Einrichtungen | Fr. | 17'000.00 |
| - Ersatz Bodenbelag Handarbeitszimmer | Fr. | 5'000.00 |
| - Anpassungen Fensterbrett Handarbeitszimmer | Fr. | 5'000.00 |
| - Dach Altbau (Reparaturarbeiten) | Fr. | 8'000.00 |
| - <i>Aerifizierung Rasenfläche</i> | Fr. | 4'000.00 |

Primarschule Libingen

- | | | |
|--|-----|-----------|
| - Recycling-Abfallbehälter | Fr. | 2'000.00 |
| - <i>Ersatz Tonanlage Mehrzweckhalle</i> | Fr. | 19'000.00 |
| - <i>Ersatz Lichtanlage Mehrzweckhalle</i> | Fr. | 52'000.00 |

Oberstufe Mosnang

- | | | |
|--------------------------------|-----|-----------|
| - <i>Bühne Ersatz Vorhänge</i> | Fr. | 6'000.00 |
| - Umrüstung Schliesssystem | Fr. | 16'000.00 |
| - Aussenraumgestaltung | Fr. | 10'000.00 |

Bei den kursiv dargestellten Positionen handelt es sich um Investitionen welche nur einen indirekten Bezug zur Nutzung der Liegenschaften durch die Schule haben. Diese Investitionen dienen zum grossen Teil der Erhaltung und Verbesserung der Infrastruktur für Vereine und deren Veranstaltungen sowie der Öffentlichkeit.

Roland Schmid, Leiter Infrastruktur

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Kultur, Sport und Freizeit	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	286'144.15	160.00	185'800	100	208'100	100
Saldo		285'984.15		185'700		208'000
Bibliotheken und Literatur	18'145.00		18'500		21'000	
Kultur, übrige	32'664.50	160.00	37'000	100	56'500	100
Sport	213'094.70		97'000		98'100	
Freizeit	22'239.95		33'300		32'500	

Bibliotheken und Literatur

Der Gemeindebeitrag an die Bibliothek wird gegenüber dem Vorjahr um Fr. 2'500.00 erhöht.

Kultur

Spezielle Ausgaben für 2023 sind ein Beitrag an die Jubiläumsfeierlichkeiten «50 Jahre Guggemusig Moslig» (Fr. 5'000.00) und ein Beitrag an das in den Sommerferien 2023 aufzuführende Freilichtspiel «der schwarze Tod» von Kultur Mosnang (Fr. 15'000.00).

Sport

Im 2023 fallen keine geplanten ausserordentlichen Ausgaben im Bereich Sport an.

Freizeit

Der Ersatz der Ruhebänkli erfolgt seit 2022 durch den Werkhof, wofür ein entsprechender Betrag ins Budget aufgenommen wird.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Gesundheit	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	3'927'025.49	3'064'522.44	4'068'600	3'135'400	4'218'200	3'252'000
Saldo		862'503.05		933'200		966'200
Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'773'512.39	3'064'522.44	3'898'600	3'135'400	4'015'200	3'252'000
Alters- und Pflegeheim Hofwis	3'064'522.44	3'064'522.44	3'135'400	3'135'400	3'252'000	3'252'000
Alters- und Pflegeheim Hofwis (Allgemeiner Haushalt)	63'200.00		63'200		63'200	
Stationäre Pflege	645'789.95		700'000		700'000	
Ambulante Krankenpflege	109'884.20		121'000		153'000	
Ambulante Krankenpflege allgemein	105'263.45		116'000		148'000	
Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)	4'620.75		5'000		5'000	
Alkohol- und Drogenprävention	19'264.45		16'000		16'000	
Schulgesundheitsdienst	24'364.45		33'000		34'000	

Kranken-, Alters- und Pflegeheime

Alters- und Pflegeheim Hofwis

Das Budget 2023 sieht eine Reserveeinlage von Fr. 202'100.00 vor und präsentiert sich somit ausgeglichen.

Das Budget basiert auf der Annahme einer durchschnittlichen Belegung von 35 Bewohnenden und orientiert sich an der vom Amt für Soziales überprüften jährlichen Kostenstellenrechnung.

Die wesentlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2022 sind:

Aufwand

Lohn und Lohnnebenkosten	- Fr.	14'000.00
Anschaffung Maschinen, Geräte, Apparate	+ Fr.	16'000.00
Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	- Fr.	29'000.00
Ver- und Entsorgung (Energie)	+ Fr.	9'000.00

Ertrag

Pensionstaxen	+ Fr.	50'000.00
Betreuungstaxen	+ Fr.	30'000.00
Rückvergütung MiGel-Pflegematerial	+ Fr.	16'000.00
Verschiedene Einnahmen (Wäsche Spitex)	+ Fr.	15'000.00

Alters- und Pflegeheim Hofwis (Allgemeiner Haushalt)

Keine Bemerkungen.

Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung)

Aufgrund der Hochrechnung des Jahres 2022 wird für das Jahr 2023 mit gleichbleibenden Kosten budgetiert.

Ambulante Krankenpflege allgemein

Ambulante Krankenpflege allgemein

Der Beitrag an den Spitexverein Bütschwil-Ganterschwil/Mosnang erhöht sich auf 2023 erneut, diesmal um Fr. 32'000.00 auf neu Fr. 130'000.00.

Ambulante Pflege (Pflegefiananzierung)

Keine Bemerkungen.

Alkohol- und Drogenprävention

Keine Bemerkungen.

Schulgesundheitsdienst

Die Kosten für die drei obligatorischen schulärztlichen Untersuchungen werden im Rahmen des Vorjahres erwartet.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Soziale Sicherheit	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	878'596.21	612'146.75	939'600	382'500	1'684'500	960'200
Saldo		266'449.46		557'100		724'300
Krankenversicherungen	22'779.00	3'808.80	97'000	1'000	87'000	1'100
Leistungen an Invalide	2'324.50		3'200		3'200	
Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	4'800.00	2'847.70	4'800	3'000	4'800	3'000
Leistungen an das Alter	3'369.45		4'500		16'500	
Alimentenbevorschussung und - inkasso	65'711.90	69'586.65	65'500	45'200	100'500	70'200
Jugendschutz	17'672.60	6'500.00	12'300		17'300	
Jugendschutz allgemein	8'672.60		2'300		7'300	
Kinder- und Jugendheime	9'000.00	6'500.00	10'000		10'000	
Leistungen an Familien	53'611.30	34'579.00	60'400	28'400	51'400	28'400
Kinderkrippen und Kinderhorte	25'088.65	24'351.40	22'000	20'000	12'000	10'000
Pflegeelder für Pflegekinder	13'272.55	10'227.60	13'400	8'400	21'400	18'400
Sozialpädagogische Familienbegleitung	15'250.10		25'000		18'000	
Wirtschaftliche Hilfe	208'739.70	114'189.25	237'000	56'500	300'000	75'000
Asylwesen	385'244.86	380'635.35	340'400	248'400	986'600	782'500
Asylsuchende	28'470.00	9'339.10	28'500		29'000	
Weggewiesene Asylsuchende		155.90				
Vorläufig aufgenommene Ausländer	247'494.61	243'617.70	197'100	154'200	784'000	644'000
Flüchtlinge	36'702.80	33'711.05	14'000	14'200	5'600	8'500
Integrationsmassnahmen	72'577.45	93'811.60	100'800	80'000	168'000	130'000
Fürsorge	114'342.90		114'500		117'200	

Krankenversicherungen

Für 2023 wird mit Minderkosten von Fr. 10'000.00 gegenüber dem Vorjahr gerechnet.

Leistungen an Invalide

Keine Bemerkungen.

Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV

Keine Bemerkungen.

Leistungen an das Alter

Für die Erstellung einer Bedarfsanalyse «Alter» wird Fr. 12'000.00 im Budget 2023 vorgemerkt.

Alimentenbevorschussung und –inkasso

Die Budgetierung für das kommende Jahr findet auf der Basis der aktuellen Verhältnisse statt.

Jugendschutz

Jugendschutz allgemein

Für den konzeptionellen Aufbau einer erweiterten Jugendarbeit wurde im Budget 2023 Fr. 5'000.00 berücksichtigt.

Kinder- und Jugendheime

Die Budgetierung findet auf der Basis der aktuellen Verhältnisse statt.

Leistungen an Familien

Kinderkrippen und Kinderhorte

Der Gemeinderat hat die Unterstützung auf den 1. Januar 2023 erneut erhöht. Die Beiträge können nach wie vor über kantonale Beiträge refinanziert werden.

Sozialpädagogische Familienbegleitung

Aufgrund der aktuellen Verhältnisse werden die geplanten Ausgaben für 2023 um Fr. 7'000.00 reduziert.

Wirtschaftliche Hilfe

Die Nettokosten werden für 2023 mit Fr. 225'000.00 budgetiert, was gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung von Fr. 44'500.00 bedeutet. Die Zunahme resultiert vor allem darin, dass anerkannte und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge, welche innert einer gewissen Frist nicht in den Arbeitsmarkt integriert worden sind, über die Sozialhilfe finanziert werden müssen und die Rückerstattungen durch den Kanton entfallen.

Die Budgetierung basiert auf den aktuell vorliegenden Verhältnissen.

Asylwesen

Der budgetierte Nettoaufwand 2023 für die Gemeinde Mosnang beträgt Fr. 204'100.00, was gegenüber dem Vorjahr eine Erhöhung von Fr. 112'100.00 bedeutet.

Die grosse Zunahme ist dem Konflikt in der Ukraine zuzuschreiben. Ein grosser Teil der entstehenden Kosten wird über die Fallpauschalen vom Bund zurückerstattet. Organisation und Unterbringung bringt einen vergrösserten Aufwand für die Verwaltung. Die weitere Entwicklung ist schwierig abschätzbar. Im Budget 2023 ist eine Reserve für die Aufnahme von 10 weiteren Personen enthalten.

Fürsorge

Der Aufwand für Sozialamt, Soziale Fachstelle Unteres Toggenburg und weitere kleinere Organisationen bleibt im Rahmen der Vorjahre.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Verkehr	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	1'924'707.44	241'040.16	1'610'500	219'600	1'618'300	219'600
Saldo		1'683'667.28		1'390'900		1'398'700
Gemeindestrassen	992'294.85	119'390.65	651'300	115'800	725'300	115'800
Werkhof	632'196.09	89'132.95	642'300	66'800	589'100	66'800
Regional- und Agglomerationsverkehr	258'216.50	1'186.56	274'900		261'900	
Öffentlicher Verkehr, übriges	42'000.00	31'330.00	42'000	37'000	42'000	37'000

Gemeindestrassen

In diesem Bereich sind sämtliche Aufwendungen für Strassen, Brücken und Plätze berücksichtigt.

Der Gesamtkredit für Unterhalt und Erneuerung von Gemeindestrassen wurde auf Fr. 100'000.00 festgelegt. Es sind keine speziellen Erneuerungen und/oder Sanierungen vorgesehen. Der Betrag wird für die Instandhaltung des Gemeindestrassennetzes benötigt.

Im Weiteren sind die Aufwendungen für die Schneeräumung, die Strassenbeleuchtung und die Abschreibungen für Verkehrsinfrastruktur in diesem Kontobereich zusammengefasst.

Strassenbeleuchtung

Im 2023 soll die LED-Infrastruktur bei der Strassenbeleuchtung weiter ausgebaut werden. Die Dörfer Dreien, Libingen und Mühlrütli wurden in den vergangenen Jahren komplett umgestellt. Im 2023 sind folgende Erneuerungen und Neuanlagen vorgesehen:

Schmalwegli (Ersatz)	Fr.	15'000.00
Weierstrasse (Ersatz)	Fr.	12'500.00
Zelgstrasse (Ersatz)	Fr.	7'500.00
Bachstrasse (neu)	Fr.	12'500.00
Speerweg (neu)	Fr.	12'500.00
Schulstrasse/Neuhofstrasse (Ergänzung)	Fr.	15'000.00

Ziel ist es, die sanierungsbedürftigen Beleuchtungen Zug um Zug zu ersetzen. Auch in den Folgejahren soll unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Mittel auf eine LED-Strassenbeleuchtung umgestellt werden.

Werkhof

Die Lohnkosten erhöhen sich um rund Fr. 30'000.00. Im Hinblick auf eine bevorstehende Pensionierung im 2024 wird im 2023 bereits die Nachfolge in die Wege geleitet. Dazu wird der Lernende «Fachmann Betriebsunterhalt» nach dem Abschluss im Sommer 2023 weiterbeschäftigt.

Aufgrund der Vorgabe einer Versicherung im Rahmen einer Präventivkontrolle um Verhütung von Arbeitsunfällen ist die Erstellung eines Notfallkonzeptes (Fr. 8'000.00) vorgesehen.

Auf der Ostseite des Mehrzweckgebäudes ist die Überdachung eines bestehenden Lagerplatzes vorgesehen (Fr. 12'000.00).

Der Wegfall der Abschreibung Meili (Fr. 37'000.00) sowie die im 2022 erfolgte Sanierung der sanitären Anlagen (Fr. 72'000.00) führen zu einer deutlichen Besserstellung im Budget 2023 gegenüber dem Vorjahr.

Regional- und Agglomerationsverkehr

Im Bereich öffentlicher Verkehr wurden die in den Vorjahren budgetierten Mehrkosten aufgrund der Corona-Pandemie wieder grösstenteils auf das vorherige Niveau gesenkt.

Der Postautoverkehr soll in den Sommermonaten über die Hultegg bis zum Bahnhof Steg erweitert werden. Die geplanten Veränderungen dürften für die Gemeinde gegenüber dem Vorjahr erfolgsneutral ausfallen.

Öffentlicher Verkehr, übriges

Der Verkauf der SBB-Tageskarten wird 2023 im Rahmen der Vorjahre erwartet.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Umweltschutz und Raumordnung	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	993'849.14	604'746.74	1'052'100	759'000	1'011'300	686'100
Saldo		389'102.40		293'100		325'200
Wasserversorgung			51'000	34'000		
Abwasserbeseitigung	434'097.21	434'097.21	597'500	597'500	592'900	592'900
Abfallwirtschaft	94'370.90	94'370.90	49'600	49'600	50'200	50'200
Gewässerverbauungen	41'928.05		51'900		46'900	
Arten- und Landschaftsschutz	126'898.55		48'100		66'100	
Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	9'801.35					
Friedhof und Bestattung	133'714.58	76'278.63	137'100	71'900	109'400	29'000
Umweltschutz, übrige	3'681.80		5'100		5'000	
Raumordnung	149'356.70		111'800	6'000	140'800	14'000
Raumordnung allgemein	114'875.70		79'500	6'000	93'500	14'000
Regionale Planungsgruppen	34'481.00		32'300		47'300	

Wasserversorgung

Keine Bemerkungen.

Abwasserbeseitigung

Das Budget basiert auf gleichbleibenden Abwassergebühren, d.h. einer Grundgebühr von Fr. 100.00 pro Anschluss und einer Verbrauchsgebühr von Fr. 2.20 pro m³ Frischwasserverbrauch.

Aufgrund der laufenden Überprüfung des gesamten Kanalisationsnetzes (Projektdauer bis und mit 2023) sind für das Jahr 2023 für Kanalsanierungen Fr. 150'000.00 im Budget berücksichtigt.

Bei einem Gesamtaufwand von Fr. 592'900.00 und Erträgen von Fr. 465'700.00 ist ein Reservebezug von Fr. 127'200.00 vorgesehen.

Alarmierung Abwasserpumpwerke und -schächte

Das Projekt konnte im 2022 aufgrund von fehlenden Ressourcen nicht weiterbearbeitet werden. Die Kosten von Fr. 25'000.00 wurden auf das Jahr 2023 übertragen.

Abfallwirtschaft

Der Umbau des ehemaligen Kühlhauses zur Wertstoffsammelstelle wird im 2022 abgeschlossen. Im 2023 sind keine besonderen Ausbauten der Recyclinginfrastruktur vorgesehen.

Gewässerverbauungen

Keine Bemerkungen.

Arten- und Landschaftsschutz

Für die Überarbeitung von GAöL-Verträgen und Vereinbarungen im Zusammenhang mit der ökologischen Vernetzung wurden Fr. 15'000.00 im Budget vorgemerkt.

Friedhof und Bestattung

Auf dem Friedhof Mühlrüti ist die Ergänzung der Urnenwand um zwei weitere Sandstein-Stelen vorgesehen (Fr. 14'000.00).

Für die Urnenwände müssen je 50 neue Wand- und Bodenplatten angeschafft (Fr. 15'000.00) werden. Die Friedhofkommission hat sich für ein Schweizer Produkt ausgesprochen.

Für 2023 liegen keine weiteren ausserordentlichen Projekte vor.

Umweltschutz

Die Ausgaben bewegen sich im Rahmen der Vorjahre.

Raumordnung

Raumordnung allgemein

Im Rahmen der Überarbeitung der kommunalen Ortsplanung sind im Budget 2023 Arbeiten für den Abschluss des kommunalen Richtplans, die Erarbeitung der Schutzverordnung und des Gemeindestrassenplans, die Ausscheidung der Gewässerräume sowie für die Erarbeitung von Zonenplan und Baureglement berücksichtigt.

Für das kantonale Projekt «Erfassung eingedolter Gewässer im Siedlungsgebiet» musste ebenfalls ein Beitrag von netto Fr. 5'000.00 budgetiert werden.

Regionale Planungsgruppen

Der Beitrag an die Regionsorganisation ist im Rahmen des Vorjahres vorgesehen.

Für das Jahr 2023 ist eine Ausgabe von Fr. 15'000.00 im Rahmen des Projektes «Smart Region Toggenburg» vorgesehen. Das Projekt ist explizit ein Angebot für Gemeinden im Berggebiet, um mit Digitalisierungsmassnahmen Entwicklungschancen voranzutreiben.

Aus den Arbeiten der verschiedenen Arbeitsgruppen resultieren die drei konkreten Projektideen «Hoi-Paket», «Sharing-Tool» und «Online-Plattform». Die beteiligten Gemeinden befinden im Rahmen der laufenden Projektphase über eine konkrete Umsetzung.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Volkswirtschaft	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	484'941.95	269'821.55	325'400	105'900	464'700	240'100
Saldo		215'120.40		219'500		224'600
Produktionsverbesserung Vieh	40'536.70		48'500		52'100	
Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	35'348.90		40'500		44'100	
Tierkörperbeseitigung	5'187.80		4'000		4'000	
Notschlachtlokal			4'000		4'000	
Produktionsverbesserung Pflanzen	4'789.80		7'500		7'500	
Forstwirtschaft	79'515.00	20'682.85	81'000	21'000	81'000	22'000
Tourismus	1'900		16'900		17'700	
Industrie, Gewerbe, Handel	20'219.55		6'800		6'800	
Elektrizität allgemein	41'611.10	41'611.10	38'700	38'700	91'900	91'900
Photovoltaikanlagen	41'611.10	41'611.10	38'700	38'700	91'900	91'900
Nichtelektrische Energie	55'747.15	55'747.15	45'200	45'200	64'200	64'200
Holzverarbeitung – Schnitzel	55'747.15	55'747.15	45'200	45'200	64'200	64'200
Energie, übrige	240'622.65	151'780.45	80'800	1'000	143'500	62'000
Projekte Energiekommission	240'622.65	151'780.45	80'800	1'000	143'500	62'000

Produktionsverbesserung Vieh

Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung

Keine Bemerkungen.

Tierkörperbeseitigung und Notschlachtlokal

Keine Bemerkungen.

Produktionsverbesserung Pflanzen

Keine Bemerkungen.

Forstwirtschaft

Keine Bemerkungen.

Tourismus

Neben dem Beitrag für den Satelliten von Toggenburg Tourismus beteiligt sich die Gemeinde mit einem Beitrag von Fr. 800.00 am NRP-Projekt Ausbau Thur- und Neckerweg. Bedingung für die Weiterverfolgung des Projektes ist die solidarische Beteiligung der Gemeinden aus der Region.

Industrie, Gewerbe, Handel

Keine Bemerkungen.

Elektrizität allgemein

Die Einspeisevergütungen für das 2023 zeigen eine erfreuliche Entwicklung und führen – mit Ausnahme der PVA in Dreien – zu einer Reserveeinlage.

Bei der PVA Libingen ist ein Umzug auf das Alters- und Pflegeheim Hofwis nach Mosnang geplant. Für die Deinstallation und Neuinstallation sind im Budget Fr. 35'000.00 berücksichtigt.

Nichtelektrische Energie

Holzverarbeitung – Schnitzel

Die Spezialfinanzierung Holzschnitzelverarbeitung sieht für 2023 einen Reservebezug von Fr. 4'000.00 vor. Aufgrund der zusätzlichen Holzschnitzelheizungen bei den Schulen Mührüti und Libingen wird sich der Umsatz erhöhen.

Energie, übrige

Keine Bemerkungen.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Finanzen und Steuern	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	302'670.56	14'808'314.78	399'300	13'905'500	406'600	13'965'400
Saldo	14'505'644.22		13'506'200		13'558'800	
Steuern	19'219.61	7'264'049.65	28'500	6'682'000	19'500	7'014'000
Allgemeine Steuern	16'068.01	6'356'051.40	26'000	5'883'000	17'000	6'222'000
Anteil an Kantonseinnahmen	881.60	442'326.15		360'000		362'000
Sondersteuern	2'270.00	465'672.10	2'500	439'000	2'500	430'000
Finanz- und Lastenausgleich		6'875'300.00		6'805'300		6'466'400
Finanzausgleich 1. Stufe		6'875'300.00		6'805'300		6'466'400
Zinsen	85'208.90	65'837.22	87'500	58'000	180'100	126'800
Liegenschaften des Finanzvermögens	198'242.05	600'650.41	283'300	355'900	207'000	355'700
Rückverteilung CO2-Abgabe		2'477.50		4'300		2'500

Steuern

Allgemeine Steuern

Die Einkommens- und Vermögenssteuern basieren auf dem Steuerplan für das Jahr 2023 (siehe Seite 24). Ertrag und Aufwand setzen sich wie folgt zusammen:

Einkommens- und Vermögenssteuern	Fr. 6'044'000.00
Nachzahlungen	Fr. 170'000.00
Verzugszinsen	Fr. 8'000.00
Total Ertrag	Fr. 6'222'000.00
Vergütung für Steuervorauszahlungen	Fr. - 7'000.00
Abschreibungen	Fr. - 10'000.00
Total Ertrag netto	Fr. 6'205'000.00

Anteil an Kantonseinnahmen

Bei den Anteilen an Steuern, welche vom Kanton veranlagt und in Rechnung gestellt werden, rechnen wir 2023 mit folgenden Beträgen:

Quellensteuern	Fr. 62'000.00
Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen	Fr. 200'000.00
Grundstückgewinnsteuern	Fr. 100'000.00
Total	Fr. 362'000.00

Sondersteuern

Für 2023 rechnen wir mit folgenden Einnahmen bei den Sondersteuern:

Grundsteuern	Fr. 310'000.00
Handänderungssteuern	Fr. 100'000.00
Hundesteuern	Fr. 20'000.00
Rückerstattung Anteil Kanton an Hundesteuer	Fr. - 2'500.00
Total	Fr. 427'500.00

Finanz- und Lastenausgleich

Finanzausgleich 1. Stufe

Der in Aussicht gestellte Finanzausgleichsbeitrag für das Jahr 2023 beträgt Fr. 6'466'400.00, was gegenüber dem Vorjahr einer Reduktion um Fr. 338'900.00 entspricht. Er setzt sich wie folgt zusammen:

Ressourcenausgleichsbeitrag	Fr. 3'250'100.00
Sonderlastenausgleich Weite	Fr. 1'942'600.00
Sonderlastenausgleich Schule	Fr. 1'240'600.00
Soziodemographischer Sonderlastenausgleich	Fr. 33'100.00

Zinsen

Die Zeit der anhaltend tiefen Schuldzinsen für öffentliche Kredite dürfte vorbei sein. Die Zinsen für die im Herbst 2022 neu eingegangenen Finanzverpflichtungen sind deutlich höher als in der jüngeren Vergangenheit. Die interne Verzinsung liegt bei 0,54%. Im Budget 2023 ist zum ersten Mal die Verzinsung des Darlehens für das Ärztezentrum Mosnang berücksichtigt.

Aufwand

Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	Fr. 1'400.00
Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	Fr. 170'300.00
Interne Verzinsung Sonderrechnung	Fr. 8'400.00
Total Zinsaufwand	Fr. 180'100.00

Ertrag

Zinsen flüssige Mittel	Fr. 100.00
Dividenden	Fr. 300.00
Ertrag aus Darlehen	Fr. 65'000.00
intern verrechnete Zinsen Finanzvermögen	Fr. 61'400.00
Total Zinsertrag	Fr. 126'800.00

Liegenschaften des Finanzvermögens

Haus Kirchplatz Mosnang

Für 2023 sind keine besonderen Unterhaltsaufwendungen oder Investitionen vorgesehen.

Landwirtschaftsbetrieb Hofwis Mosnang

Für 2023 sind keine besonderen Unterhaltsaufwendungen oder Investitionen vorgesehen.

Liegenschaft Post Mosnang

Für 2023 sind keine besonderen Unterhaltsaufwendungen oder Investitionen vorgesehen.

Gewerbezentrum Mosnang

Für 2023 sind keine besonderen Unterhaltsaufwendungen oder Investitionen vorgesehen.

Liegenschaft Schulstrasse 2 Mosnang

Für 2023 sind keine besonderen Unterhaltsaufwendungen oder Investitionen vorgesehen.

Rückverteilung CO₂-Abgabe

Die voraussichtlichen Rückerstattungen aus den Bundeseinnahmen der CO₂-Abgabe betragen für 2023 Fr. 2'500.00.

■ Erfolgsrechnung Budget 2023 – Übersicht neue Ausgaben

Die Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden verlangt explizit die Bezeichnung von «neuen» Ausgaben. Alle Ausgaben, die nicht gebunden sind, sind «neu». Da die meisten entsprechenden Positionen bereits im vorliegenden Budget erläutert wurden, beschränken wir uns hier auf eine Auflistung.

Gliederung	Betrag	Begründung
Bürgerversammlung, Abstimmungen und Wahlen	3'500	Apéro Bürgerversammlung
Gemeinderat und Kommissionen	10'000	Kommunikation
Gemeinderat und Kommissionen	16'000	Anlässe, Empfänge
Gemeinderat und Kommissionen	5'000	Jungbürgerfeier
Allgemeines Rechtswesen	9'000	Beitrag Weiterbildung
Feuerwehr	6'500	Tanklöschfahrzeug Ausbildung C1
Feuerwehr	1'100	Grillplausch, Radballgrüppeltturnier
Schulliegenschaften	75'000	Primar Libingen – Schulhaus – neue Möbel
Schulliegenschaften	24'000	Primar Libingen – Schulhaus – elektrische Wandtafeln
Schulliegenschaften	1'500	Primar Libingen – Schulhaus – fahrbarer Putzwagen
Schulliegenschaften	6'000	Primar Mosnang – Kindergarten Garderoben EG/OG – Wände streichen
Schulliegenschaften	5'000	Primar Mosnang – Trakt 2 – Schallschutz Lehrerzimmer
Schulliegenschaften	5'000	Primar Mosnang – Kindergarten – Durchbruch OG
Schulliegenschaften	17'000	Primar Mühlrüti – Trennung Schultrakt/Mehrzweckhalle
Schulliegenschaften	5'000	Primar Mühlrüti – Handarbeitszimmer – Ersatz Bodenbelag
Schulliegenschaften	10'000	Primar Mühlrüti – Handarbeitszimmer – Anpassungen Fensterbrett für Nähmaschinen
Schulliegenschaften	19'000	Primar Libingen – Mehrzweckhalle – Ersatz Tonanlage
Schulliegenschaften	52'000	Primar Libingen – Mehrzweckhalle – Ersatz Lichtenanlage
Schulliegenschaften	15'000	Oberstufe Mosnang – Mehrzweckhalle – Ersatz Vorhänge Bühne
Schulliegenschaften	16'000	Oberstufe Mosnang – Umrüstung Schliesssystem
Schulleitung und Schulverwaltung	10'000	Beitrag Weiterbildung
Übriger Schulbetriebsaufwand	2'500	Erhöhung Beitrag Schule Mosnang an Gemeindebibliothek
Sonderpädagogische Massnahmen	800	Beitrag Weiterbildung
Bibliotheken und Literatur	2'500	Erhöhung Beitrag Gemeinde Mosnang an Gemeindebibliothek
Bibliotheken und Literatur	1'000	Beitrag Ludothek Bütschwil
Kultur, übrige	39'500	Beitrag Kulturorganisation Toggenburg, Beiträge Musikgesellschaften, diverse Vereine
Kultur, übrige	15'000	Beitrag Freilichtspiel «Schwarze Tod»
Sport	4'300	Beiträge diverse Sportvereine
Alters- und Pflegeheim Hofwis	11'900	Auslagen für Heimbewohner
Alters- und Pflegeheim Hofwis	1'000	Hochdruckreiniger
Alters- und Pflegeheim Hofwis	6'000	Ersatz Sonnenstoren Sitzplatz
Ambulante Krankenpflege, allgemein	3'000	Beitrag Samariterverein
Leistungen an Invalide	3'200	Beiträge an verschiedene Organisationen
Leistungen an das Alter	12'000	Bedarfsanalyse Alter
Leistungen an das Alter	4'500	Beiträge an verschiedene Organisationen
Jugendschutz, allgemein	2'300	Beiträge an verschiedene Organisationen
Jugendschutz, allgemein	5'000	Aufbau Jugendarbeit
Gemeindestrassen	75'000	Ersatz/Neubau Strassenbeleuchtungen
Werkhof	12'000	Überdachung Podest Bachseite
Regional- und Agglomerationsverkehr	10'000	Busverbindung Hulftegg-Steg
Öffentlicher Verkehr, übriges	42'000	3 Sätze SBB-Tageskarten
Abwasserbeseitigung	25'000	Alarmierungssystem Pumpwerke- und Pumpschächte
Friedhof und Bestattungen	14'000	Erweiterung Urnenwand (2 Elemente Sandstein)
Regionale Planungsgruppen	47'300	Beiträge an verschiedene Organisationen
Beiträge, Viehschauen, Tierseuchenbekämpfung	12'000	Beiträge an Viehschauen, diverse Organisationen
Produktionsverbesserung Pflanzen	7'000	Beiträge an Bienenzüchterverein, Bauernverband, diverse Organisationen
Tourismus	15'000	Beitrag Satellit Toggenburg-Tourismus
Industrie, Gewerbe, Handel	3'000	Beitrag an OK Markt
Photovoltaikanlagen	35'000	Abbruch PVA Libingen, Installation PVA Hofwis
Projekte Energiekommission	13'000	Leasing eAuto, Flatrate Ladung
Liegenschaften des Finanzvermögens	8'500	Wohnhaus Chürzestr. 1 – Sanierung Dusche

■ Erfolgsrechnung Budget 2023

Funktionale Gliederung

Nettoaufwand nach Funktionen	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
Allgemeine Verwaltung	- 1'260'594.78	- 1'262'600	- 1'261'300
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	- 135'951.39	- 329'300	- 366'900
Bildung	- 8'113'283.99	- 8'210'800	- 8'542'100
Kultur, Sport und Freizeit	- 285'984.15	- 185'700	- 208'000
Gesundheit	- 862'503.05	- 933'200	- 966'200
Soziale Sicherheit	- 266'449.46	- 557'100	- 724'300
Verkehr	- 1'683'667.28	- 1'390'900	- 1'398'700
Umweltschutz und Raumordnung	- 389'102.40	- 293'100	- 325'200
Volkswirtschaft	- 215'120.40	- 219'500	- 224'600
Finanzen und Steuern	14'505'644.22	13'506'200	13'558'800
Gesamtergebnis (+ = Ertragsüberschuss)	1'292'987.32	124'000	- 458'500

Sachgruppengliederung

Betrieblicher Aufwand	- 19'155'712.74	- 18'896'600	- 20'330'200
Personalaufwand	- 10'680'445.42	- 10'602'000	- 10'906'800
Sach- und übriger Betriebsaufwand	- 3'810'470.87	- 3'823'200	- 3'878'400
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	- 734'300.00	- 814'500	- 896'100
Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen	- 220'266.84	- 76'300	- 298'900
Transferaufwand	- 3'710'229.61	- 3'580'600	- 4'350'000
Betrieblicher Ertrag	19'965'683.64	18'933'600	19'734'600
Fiskalertrag	7'260'586.92	6'678'000	7'011'000
Entgelte	4'692'238.58	4'434'100	4'729'100
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	215'012.29	243'400	219'200
Transferertrag	7'797'845.85	7'578'100	7'775'300
Betriebsergebnis (+ = Ertragsüberschuss)	809'970.90	37'000	- 595'600
Finanzaufwand	- 239'881.72	- 327'100	- 339'800
Finanzertrag	657'008.11	414'100	476'900
Finanzergebnis	417'126.39	87'000	137'100
Übriger Ertrag	65'890.03		
Operatives Ergebnis (+ = Ertragsüberschuss)	1'292'987.32	124'000	- 458'500

■ Investitionsrechnung Budget 2023

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	168'638.00		150'000			
Dorfkorporation Mosnang, Beitrag an Reservoir	168'638.00					
Gemeinde Bütschwil-Ganterschwil, Beitrag an Rüstwagen inkl. Material			150'000			

Bildung	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	880'268.37				140'400	
Schulliegenschaften	880'268.37					
Schulraumerweiterung Libingen, Baukosten	68'819.92					
Schulraumerweiterung Mührüti, Baukosten	811'448.45					
Informatik Schule					140'400	
Schule Mosnang, Anschaffung Tablets					140'400	

Schule Mosnang, Anschaffung Tablets

Im Rahmen der IT-Bildungsinitiative des Kantons St. Gallen (ITBO) nimmt die Digitalisierung des Unterrichts, der Lehrmittel und der Weiterbildung der Lehrpersonen zu. Damit verbunden ist die Aufstockung der Anzahl Schülergeräte in der Primarschule und der Wechsel von Laptops auf Tablets im Zyklus 2 (3. bis 6. Klasse) und iPads im Zyklus 1 (Kindergarten bis 2. Klasse). Ab dem Schuljahr 2023/24 erhalten die Schülerinnen und Schüler zudem einlaufend ab der 5. und 6. Klasse ein persönliches Tablet, das sie bis zum Ende der Oberstufe behalten werden. Die Anschaffung der Tablets überschreitet die Aktivierungsschwelle von 100'000.00 Franken und wird deshalb in der Investitionsrechnung aufgeführt.

■ Investitionsrechnung Budget 2023

Verkehr	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	110'257.40					
Strassen, Brücken und Plätze	110'257.40					
Tiefgarage Dorf Mosnang	36'947.65					
Sanierung Strasse Lenzlingen – Wolgensingen	39'213.45					
Sanierung Libingerstrasse, Mosnang	34'096.30					

Umweltschutz und Raumordnung	Rechnung 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	2'033'553.36	202'442.99		150'000		150'000
Kanalisation	381'589.16	202'442.99		150'000		150'000
Anschlussbeiträge		202'442.99		150'000		150'000
Verlängerung Kanalisation Stampfen-Haaggen	46'214.49					
Meteorkanal Nettenberg	30'845.32					
Neubau Trennsystem Unterdorf, Mosnang	304'529.35					
Gewässerverbauungen	1'651'964.20					
Sanierung Dorfbach, 1. Etappe	1'651'964.20					

Kanalisation

Anschlussbeiträge

Die Anschlussbeiträge werden mit Fr. 150'000.00 budgetiert.

■ Investitionsrechnung Budget 2023

Nettoinvestition nach Funktionen	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-168'638.00	-150'000	
Bildung	- 880'268.37		-140'400
Verkehr	- 110'257.40		
Umweltschutz und Raumordnung	- 1'831'110.37	150'000	150'000
Nettoinvestitionen (- = Ausgabenüberschuss)	- 2'990'274.14	0	9'600
Sachgruppengliederung			
Investitionsausgaben	- 3'192'717.13	- 150'000	- 140'400
Sachanlagen	- 3'024'079.13		- 140'400
Eigene Investitionsbeiträge	- 168'638.00	- 150'000	
Investitionseinnahmen	202'442.99	150'000	150'000
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	202'442'99	150'000	150'000
Nettoinvestitionen	- 2'990'274.14	0	9'600

■ Steuerplan 2023

1. Einkommens- und Vermögenssteuern

Mutmasslicher Ertrag der einfachen Steuer		Fr.	4'685'000.00	
Steuerfuss in Prozenten der einfachen Steuer			129 %	
Einkommens- und Vermögenssteuern	129 %	Fr.	6'044'000.00	
Nachzahlungen		Fr.	<u>170'000.00</u>	Fr. 6'214'000.00

2. Grundsteuern

Grundstückwerte Fr. 600'000'000.00	0,5 ‰	Fr.	300'000.00	
Grundstückwerte Fr. 50'000'000.00	0,2 ‰	Fr.	<u>10'000.00</u>	Fr. 310'000.00

3. Feuerwehrabgabe

20 % der einfachen Einkommenssteuer (gemäss Art. 14 Feuerschutzreglement)		Fr.	235'000.00	
---	--	-----	------------	--

■ Prüfungs- und Genehmigungsvermerke

Das Budget 2023 und der Steuerplan 2023 wurden vom Gemeinderat geprüft und gutgeheissen.

Mosnang, 22. September 2021

Das Budget 2023 und der Steuerplan 2023 wurden von der Geschäftsprüfungskommission geprüft und gutgeheissen.

Mosnang, 17. Oktober 2022

■ Finanzplan 2023-2027

Der in Zusammenarbeit mit der Abteilung Finanzen erarbeitete Finanz- und Investitionsplan basiert auf folgenden Grundlagen:

- Einwohnerzahl per 31.12.2021	2'874	
- Jahresteuern gegenüber Vorjahr jeweils	1.00%	(ab 2025)
- Zinssatz Schuldzinsen (Ø-Wert)	0.54%	
- Zinssatz Guthaben (interne Verrechnungen; Ø-Wert)	0.54%	
- Grundsteuern konstant	0.5‰	
- Steuerfuss Gemeindesteuern konstant	129.00%	
- einfache Steuer konstant (in Franken)	4'685'000.00	
- Steuernachzahlungen	170'000.00	
- Zuwachs Steuerertrag pro Jahr	1.00%	

Kommentar

Die rollende Finanzplanung verfolgt den Zweck, die finanzielle Entwicklung der Gemeinde mittelfristig abzuschätzen. Sie basiert auf aktuellen Annahmen mit dem Budget 2023 als Grundlage.

Finanzplan ohne Spezialfinanzierungen (netto in 1'000 Franken)	Budget 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026	Prognose 2027
Allgemeine Verwaltung	- 1'261	- 1'261	- 1'274	- 1'287	- 1'300
Öffentliche Ordnung und Sicherheit	- 367	- 274	- 277	- 279	- 282
Bildung	- 8'542	- 8'599	- 8'729	- 9'016	- 9'024
Kultur, Sport und Freizeit	- 208	- 193	- 259	- 262	- 264
Gesundheit	- 966	- 966	- 976	- 986	- 995
Soziale Sicherheit	- 724	- 724	- 732	- 739	- 746
Verkehr	- 1'399	- 1'426	- 1'535	- 1'567	- 1'599
Umweltschutz und Raumordnung	- 325	- 325	- 248	- 251	- 253
Volkswirtschaft	- 225	- 225	- 167	- 169	- 170
Finanzen und Steuern	13'559	13'860	13'835	13'890	14'086
Gemeindesteuern (Laufende und Vorjahre)	6'205	6'205	6'267	6'330	6'393
Gemeindesteuern (diverse)	428	428	432	436	440
Einnahmenanteile	365	365	368	372	376
Finanzausgleich 1. Stufe	6'466	6'812	6'738	6'742	6'887
Liegenschaften des Finanzvermögens	149	149	150	150	150
Zinsen	- 53	- 98	- 120	- 140	- 160
Total Aufwand	- 14'017	- 13'993	- 14'196	- 14'554	- 14'634
Total Ertrag	13'559	13'860	13'835	13'890	14'086
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	- 459	- 133	- 360	- 664	- 548

■ Finanzplan 2023-2027

Kommentar zum Investitionsprogramm

Die Investitionsplanung ist ein «Werkzeug» des Gemeinderates als strategisches Organ. Die unten aufgeführten Zahlen basieren ab dem Jahr 2023 nicht auf konkreten Beschlüssen, sondern sind mehrheitlich geschätzte Annahmen, welche der langfristigen Planung dienen. Gleichzeitig dient die Investitionsplanung dem Gemeinderat dazu, die Bürgerschaft für kommende Investitionen zu sensibilisieren und den politischen Prozess anzuregen.

Investitionsprogramm	2023	2024	2025	2026	2027
ohne Spezialfinanzierungen (netto in 1'000 Franken)					
Öffentliche Ordnung und Sicherheit					
Feuerwehr, Investitionsbeiträge Hydrantennetz, Reserve					100
Bildung					
Anschaffung Tablets	140				
Sanierung Schulhaus Libingen	1'500				
Neubau Beachvolleyball und Streetworkout		250			
Sanierung Schulhaus Mosnang		200	1'000	5'000	5'000
Kultur					
Hallenbad Bütschwil, Beitrag Sanierung/Erweiterung		1'600			
Verkehr					
Tiefgarage Dorf Mosnang	1'340				
Sanierung Strasse Sonnhalden-Schrinersberg		1'600			
Strassenunterhalt wertvermehrend		500	500	500	500
Werkhof					
Neuanschaffung Kommunalfahrzeug		250			
Total Nettoinvestitionen ohne Spezialfinanzierungen	2'980	4'400	1'500	5'500	5'600



20