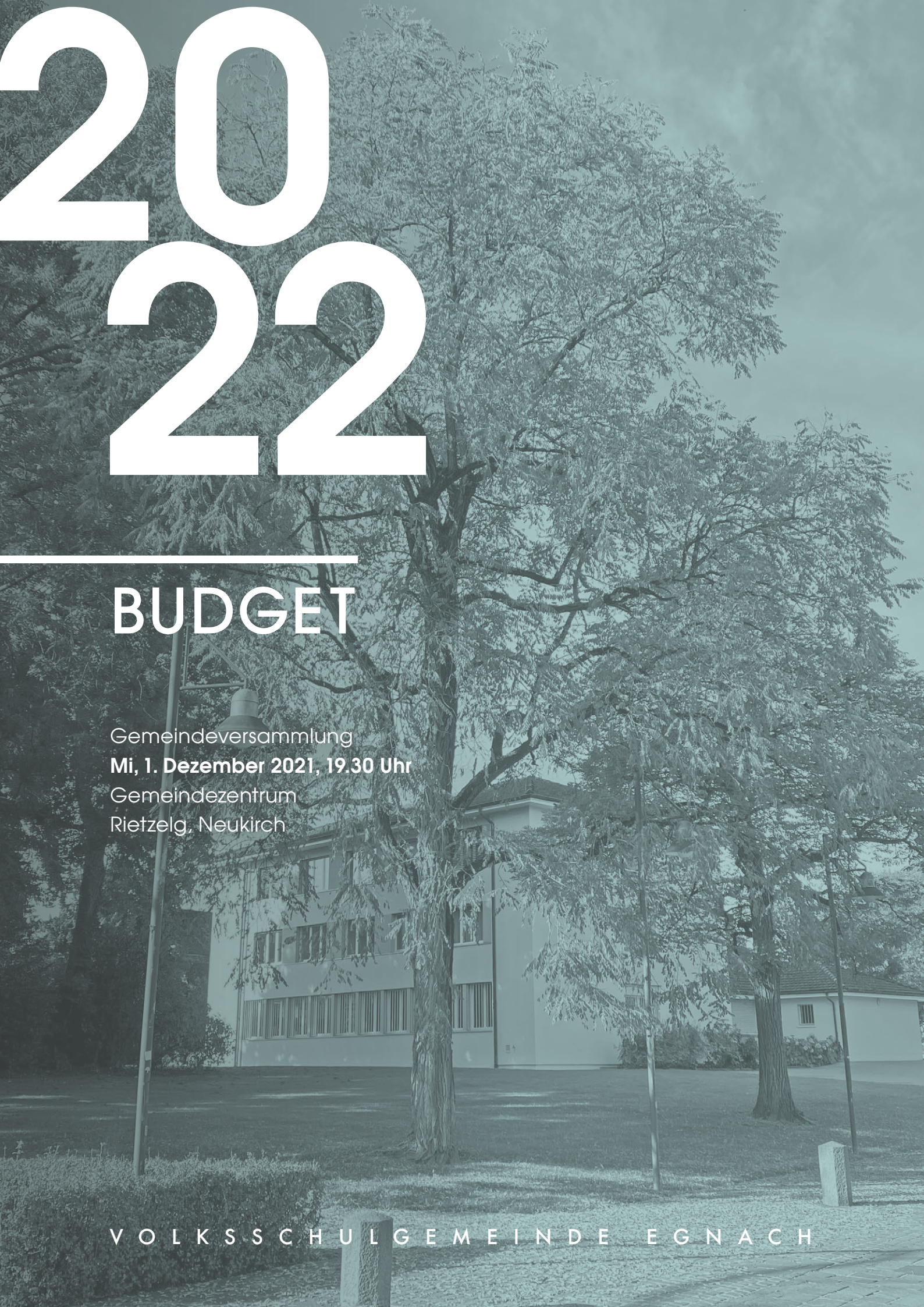

2022

BUDGET

Gemeindeversammlung
Mi, 1. Dezember 2021, 19.30 Uhr
Gemeindezentrum
Rietzelg, Neukirch

VOLKSSCHULGEMEINDE EGNACH

INHALTSVERZEICHNIS

Traktanden 5

Vorwort der Schulpräsidentin 6

Protokoll der Gemeindeversammlung vom 3. Juni 2021 7

Budget 2022

- Erfolgsrechnung nach Funktionen inkl. Kommentar 12
- Gestufte Erfolgsrechnung 16
- Erfolgsrechnung nach Arten 18
- Investitionsrechnung 30
- Antrag der Schulbehörde zum Budget 2022 32

Anhänge

- Grundsätze der Rechnungslegung 33
- Investitionsplan 2023 – 2026 34
- Finanzplan 2023 – 2026 36
- Ferienplan 39

TRAKTANDEN

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 3. Juni 2021
3. Budget 2022
4. Information zur Finanz- und Investitionsplanung 2023 – 2026
5. Mitteilungen und Umfrage

VORWORT

Geschätzte Schulinteressierte

Die Schulbehörde freut sich, Ihnen ein nahezu ausgeglichenes Budget 2022 zu unterbreiten. Es rechnet bei einem Aufwand von CHF 11.82 Mio. und einem Ertrag von CHF 11.79 Mio. mit einem Verlust von CHF 28'800. Der Steuerfuss ist auf das Jahr 2021 um 5 % gesenkt worden und beträgt weiterhin 95 %.

Aufgrund starker Jahrgänge ist vorgesehen, auf Beginn des Schuljahres 2022 / 23 eine zusätzliche Kindergartenklasse sowie eine Primarklasse zu eröffnet. Es ist davon auszugehen, dass die Schülerzahlen weiterwachsen, insbesondere im Raum Egnach. Daher werden wir uns mit fachlicher Unterstützung Gedanken zu einer gesamtheitlichen Schulraumplanung machen und verschiedene Szenarien und Optionen erarbeiten. Zudem wird eine externe Analyse der Liegenschaften durchgeführt, um den Unterhalts- und Erneuerungsbedarf abzuschätzen.

Die Nettoinvestitionen für das kommende Jahr liegen bei CHF 513'000. Dies beinhaltet die Erneuerung von Beleuchtung und Boden der Turnhalle Steinebrunn, den Ersatz der Heizung in Steinebrunn sowie die Fertigstellung der Bauarbeiten für die Umnutzung der Alten Turnhalle zur Aula, wobei hier die Entnahme von CHF 1 Mio. aus dem Erneuerungsfonds für Baufolgekosten vorgesehen ist. Im Bereich IT ist der Ersatz der in die Jahre gekommenen Projektionstechnik durch interaktive Boards in der Primarschule Egnach geplant.

Die Schulbehörde beantragt, das vorliegende Budget zu genehmigen und die Finanzplanung 2023 – 2026 zur Kenntnis zu nehmen. Letztere geht von einem gleichbleibenden Steuerfuss von 95 % aus.

Wir freuen uns, Sie an der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 1. Dezember 2021 zu begrüssen.

Herzlichen Dank für Ihr Interesse und Ihr Vertrauen.

Neukirch, 29. September 2021

Für die Schulbehörde

Katrin Bressan
Schulpräsidentin

PROTOKOLL DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Vom Donnerstag, 3. Juni 2021, 19.30 Uhr,
im Gemeindezentrum Rietzelg, Neukirch

Traktanden

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 5. Dezember 2019
3. Jahresrechnung 2020
4. Jahresrechnung 2020 des Unterstützungsfonds
5. Mitteilungen, Umfrage und Verabschiedungen

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler

Die Schulpräsidentin, Katrin Bressan, heisst die anwesenden Stimmbürgerinnen und Stimmbürger im Namen der gesamten Schulbehörde herzlich willkommen zur Gemeindeversammlung und weist auf die geltenden Covid-19 Schutzmassnahmen hin. Sie freut sich, die Versammlung wieder vor Ort durchführen zu können.

Als Gäste begrüsst Katrin Bressan Angestellte der Schule und der Gemeindeverwaltung, die nicht stimmberechtigt sind sowie Herrn Schoch, der für die Thurgauer Zeitung einen Pressetext verfassen wird. Für den Egnacher Lokalanzeiger wird Rebecca D'Antuono einen Bericht schreiben.

Nach Feststellung, dass rechtzeitig eingeladen worden ist und dass keine Einwände gegen die Stimmberechtigung von anwesenden Personen geltend gemacht werden, erklärt sie die Versammlung als eröffnet.

Als Stimmenzähler werden einstimmig gewählt:
Herr Peter Haselbach, Steinebrunn und
Herr Roland Kauderer, Steinebrunn.

Stimmberechtigte:	**3'240**
Anwesende: Stimmberechtigte (abgegebene Stimmrechtsausweise)	**108**
Absolutes Mehr:	**55**

Gegen die Reihenfolge der Traktanden wird kein Einwand erhoben.

2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 5. Dezember 2019

Da im Jahr 2020 keine Gemeindeversammlungen durchgeführt wurden, muss das letzte Protokoll noch genehmigt werden. Die Präsidentin verweist auf die den Stimmberechtigten zugestellte Broschüre, in der das Protokoll auf den Seiten 7 bis 11 wiedergegeben ist. Die Schulbehörde hat das Protokoll bereits verabschiedet.

Diskussion
Wird nicht benützt.

Abstimmung
Das Protokoll wird einstimmig genehmigt und Irene Zumsteg verdankt

3. Jahresrechnung 2020

Katrin Bressan übergibt Pascal Leuthold, Leiter der Finanzkommission, das Wort. Er präsentiert die Rechnung 2020 und informiert die Versammlung über Einzelheiten bezüglich Abweichungen nach Funktionen und Arten sowie über die Kennzahlen.

Aufwand	CHF	11’141’570.66
Ertrag	CHF	11’988’662.22
Gewinn	**CHF**	**847’091.56 (Steuerfuss: 100 %)**

Vom Gewinn werden CHF 102’000 in den Erneuerungsfonds Baufolgekosten eingelegt, CHF 593’000 zusätzlich abgeschrieben und CHF 152’091.56 dem Eigenkapital zugewiesen.

An der Gemeindeversammlung vom 05.12.2019 wurde der Antrag für eine periodengerechte Abgrenzung der Beitragsleistungen gestellt. Dieser wurde von den anwesenden Stimmberechtigen klar abgelehnt. Die Schulbehörde hat die Prüfung einer Umstellung auf das Budget 2021 in Aussicht gestellt. Pascal Leuthold informiert, dass die Beitragsleistungen nach wie vor nicht abgegrenzt werden und erklärt die Punkte, die die Schulbehörde zu diesem Entscheid bewogen haben.

Investitionsrechnung
Der Leiter der Finanzkommission erläutert die Abweichungen in der Investitionsrechnung.

Fragen
Es wird die Frage gestellt, ob die Grundstückgewinnsteuern der Schule analog zur Politischen Gemeinde ausbezahlt werden. Pascal Leuthold kann dies bejahen. Die VSG Egnach erhält die gleiche Summe wie die Politische Gemeinde.

Andrea Roth stellt die Frage, warum das Schulhaus Ringenzeichen nicht mehr im Anlagespiegel aufgeführt ist. Rebecca D’Antuono erklärt, dass das Schulhaus Ringenzeichen nicht mehr für schulische Zwecke genutzt wird und darum vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen übertragen wurde. Deshalb erscheint dieses nicht mehr im Anlagespiegel.

Egon Scherrer fragt, wann der Verkauf des Schulhauses Ringenzeichen geplant sei. Katrin Bressan antwortet, dass die Schulbehörde noch zuwartet, bis der definitive Zonenplan bekannt ist. Danach soll der Verkauf zur Abstimmung kommen.

Katrin Bressan bedankt sich bei Pascal Leuthold für die übersichtlichen Erläuterungen der Rechnung und verweist auf den Bericht der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission in der Broschüre.

Antrag
Die Behörde sowie die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission der Volksschulgemeinde Egnach beantragen die Genehmigung der Rechnung 2020 mit einem Aufwand von CHF 11’141’570.66 und einem Ertrag von CHF 11’988’662.22 sowie einem Gewinn von CHF 847’091.56.

PROTOKOLL DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Verwendung des Überschusses		
Einlage Erneuerungsfonds Baufolgekosten	CHF	102’000.00
Zusätzliche Abschreibungen	CHF	593’000.00
Einlage ins Eigenkapital	CHF	152’091.56
Das Eigenkapital (inkl. Fonds) erhöht sich dadurch auf	**CHF**	**5’478’531.68**

Abstimmung
Die Versammlung stimmt dem Antrag der Schulbehörde in offener Abstimmung einstimmig zu.

Die Präsidentin, Katrin Bressan, dankt für das Vertrauen und Rebecca D’Antuono für ihre Arbeit.

4. Jahresrechnung 2020 des Unterstützungsfonds

Pascal Leuthold verweist auf die Rechnung des Unterstützungsfonds in der Broschüre. Die Gelder des Unterstützungsfonds sind im Sinne der Fürsorge zugunsten bedürftiger Schülerinnen und Schüler zu verwenden. Ferner können gemeinnützige Projekte aller Art unterstützt werden. Im Jahr 2020 haben wir das Geld zur Unterstützung von Schülerinnen und Schülern für Musikschule und Lager verwendet.

Vermögen per 01.01.2020	CHF	43’469.32
Vermögen per 31.12.2020	CHF	43’186.62
Verlust	**CHF**	282.70

Nachdem die Fragerunde nicht genutzt wurde, gibt Pascal Leuthold das Wort an die Präsidentin zurück.

Katrin Bressan übernimmt die Durchführung der Abstimmung und verweist auf den Bericht der Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission in der Broschüre.

Antrag
Die Behörde sowie die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission der Volksschulgemeinde Egnach beantragen die Genehmigung der Rechnung 2020 des Unterstützungsfonds mit einem Verlust von CHF 282.70.

Abstimmung
Die Versammlung stimmt dem Antrag der Schulbehörde in offener Abstimmung einstimmig zu.

Die Präsidentin, Katrin Bressan, bedankt sich für die Genehmigung der Rechnung 2020 des Unterstützungsfonds.

5. Miteilungen und Umfrage

Die Präsidentin informiert:

Corona-Jahr 2020
Katrin Bressan macht einen kurzen Rückblick auf das Corona-Jahr 2020 und berichtet über die Herausforderungen und Chancen. Sie dankt allen Beteiligten für ihren Einsatz, ihre Flexibilität und das Verständnis.

Schülerzahlen / Schulorganisation
Auf das kommende Schuljahr 2021 / 22 bleiben die Schülerzahlen über die ganze Volksschulgemeinde etwa gleich. Auf der Sekundarstufe werden ab August 2021 wieder 9 Klassen geführt. In Egnach werden im Sommer 2021 viele neue Kindergartenkinder eingeschult. Deshalb wird ein zusätzlicher «halber» Kindergarten mit einer Klasse eröffnet. Dieser wird im alten Primarschulhaus eingerichtet. Im Moment wird diese Klasse auf 2 Jahre befristet.

Umnutzung Alte Turnhalle Neukirch zur Aula
Die Planungsarbeiten sind auf Kurs. Der Baubeginn ist auf September 2021 vorgesehen.

Austritt der beiden Schulleiter Primar
Die VSG Egnach bedauert sehr, dass die beiden Schulleitenden Primar unabhängig voneinander auf den Sommer 2021 gekündigt haben. Katrin Bressan bedankt sich an dieser Stelle herzlich für ihr grosses Engagement. Die Verabschiedung findet schulintern statt.

Ab August 2021 konnte eine gute Stellvertretungslösung gefunden werden.

Umfrage
Iris Hofmann ergreift das Wort: Sie stört sich an den geplanten Parkplätzen beim Primarschulhaus in Egnach. Ein Spielplatz muss für Parkplätze weichen. Sie hofft, dass im Sinne der Kinder ein Umdenken stattfindet.

Eine weitere Votantin unterstützt die gemachten Aussagen, da die Kinder den Spielplatz lieben.

Katrin Bressan erklärte, dass die aktuelle Parksituation unbefriedigend ist und es immer wieder zu gefährlichen Situationen kommt. Es sind 9 Parkplätze vorgesehen. Diese werden in der bestehenden Rabatte und teilweise auf bereits befestigter Fläche erstellt. Der Parkplatz wird mit einheimischen Hecken umgeben und die Umgebung grün gestaltet. Neben dem historischen Schulhaus hat es einen grossen Spielplatz, der unverändert bleibt. Das jetzige Spielgerät vor dem Schulhaus ist defekt, ein Ersatz ist aber geplant. Eine gewisse Anzahl an Parkplätzen braucht es sowohl für Mitarbeitende, die teilweise auch an weiteren Orten in der Schulgemeinde arbeiten und rasch wechseln müssen, als auch für externe Besucher. Nicht zu unterschätzen ist, wie viel und schweres Material die Mitarbeitenden für den Unterricht mitbringen. Die Park and Ride Plätze beim Bahnhof sind für den öffentlichen Verkehr gedacht.

Egon Scherrer ist der Meinung, dass den Kindern auch ein Schulweg zugemutet wird und die Lehrpersonen darum ebenfalls einige 100 Meter zu Fuss gehen können. Er findet das Ganze einen Schnellschuss.

PROTOKOLL DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Herr Hofmann unterstützt die genannten Voten der Vorredner und Egon Scherrer möchte, dass die Schulbehörde den Bau der Parkplätze nochmals überdenkt.

Katrin Bressan fragte die Versammlung, ob die Voten als Auftrag an die Schulbehörde für ein Überdenken zu verstehen seien oder ob jemand der Votanten einen eigentlichen Antrag zu einem sogenannten nicht traktandierten Geschäft stellen möchte, über den mit einfachem Mehr über «erheblich» oder nicht «erheblich» abgestimmt werde. Da der Unterschied für die Stimmberechtigten nicht klar schien, liess die Schulpräsidentin konsultativ abstimmen. Die grosse Mehrheit der Anwesenden war der Meinung, dass die Schulbehörde den Bau dieser Parkplätze nochmals überdenken solle.

Einwände zur Versammlungsführung
Einwände gegen die Führung der Versammlung werden nicht erhoben.

Verabschiedungen
Die beiden langjährigen Schulbehördenmitglieder Adrian Mannhart und Pascal Leuthold werden gebührend verabschiedet und verdankt.

Martin Witschard und Werner Marent haben sich als Mitglieder der GRPK ebenfalls nicht mehr zur Wahl gestellt. Da die beiden nicht anwesend sind, dankt ihnen Katrin Bressan in Abwesenheit. Sie werden zu einem späteren Zeitpunkt verabschiedet.

Claudia Haselbach tritt als stellvertretendes Mitglied der GRPK aus. Sie wird ebenfalls verabschiedet und verdankt.

Die Präsidentin bedankt sich im Namen der Schulbehörde für das Interesse und wünscht allen einen guten Abend.

Neukirch, 3. Juni 2021

Katrin Bressan
Präsidentin

Rebecca D'Antuono
Protokollführerin

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**11’823’300.00**	**11’794’500.00**	**11’352’800.00**	**11’353’900.00**	**11’141’570.66**	**11’988’662.22**
	Nettoergebnis		**28’800.00**	**1’100.00**		**847’091.56**	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**27’100.00**		**33’400.00**		**27’416.20**	
	Nettoergebnis		**27’100.00**		**33’400.00**		**27’416.20**
1	**LEGISLATIVE**	**27’100.00**		**33’400.00**		**27’416.20**	
11	**Legislative**	**27’100.00**		**33’400.00**		**27’416.20**	
110	Legislative	27’100.00		33’400.00		27’416.20	
2	**BILDUNG**	**11’615’400.00**	**826’300.00**	**11’134’800.00**	**806’500.00**	**10’910’945.31**	**863’295.67**
	Nettoergebnis		**10’789’100.00**		**10’328’300.00**		**10’047’649.64**
21	**Obligatorische Schule**	**11’615’400.00**	**826’300.00**	**11’134’800.00**	**806’500.00**	**10’910’945.31**	**863’295.67**
211	**Eingangsstufe**	**981’900.00**		**915’200.00**		**900’077.87**	**7’897.95**
2110	Kindergarten	720’400.00		655’100.00		638’748.78	7’897.95
2111	Basisstufe	261’500.00		260’100.00		261’329.09	
212	**Primarstufe**	**4’032’000.00**	**238’000.00**	**3’797’600.00**	**182’100.00**	**3’859’702.97**	**242’172.95**
2120	Primarstufe	4’032’000.00	238’000.00	3’797’600.00	182’100.00	3’859’702.97	242’172.95
213	**Sekundarstufe 1**	**2’238’000.00**	**39’100.00**	**2’263’700.00**	**96’700.00**	**2’086’133.66**	**69’970.10**
2130	Sekundarstufe	2’238’000.00	39’100.00	2’263’700.00	96’700.00	2’086’133.66	69’970.10
214	**Musikschulen**	**477’100.00**	**370’700.00**	**462’300.00**	**385’300.00**	**472’462.49**	**390’306.95**
2140	Musikschule	477’100.00	370’700.00	462’300.00	385’300.00	472’462.49	390’306.95
217	**Schulliegenschaften**	**2’425’900.00**	**145’800.00**	**2’380’200.00**	**129’400.00**	**2’337’441.07**	**136’423.62**
2170	Schulliegenschaften	2’425’900.00	145’800.00	2’380’200.00	129’400.00	2’337’441.07	136’423.62
218	**Tagesbetreuung**	**29’600.00**	**19’700.00**				
2180	Tagesbetreuung	29’600.00	19’700.00				
219	**Obligatorische Schule, übriges**	**1’430’900.00**	**13’000.00**	**1’315’800.00**	**13’000.00**	**1’255’127.25**	**16’524.10**
2190	Schulverwaltung	770’300.00	13’000.00	716’200.00	13’000.00	689’047.61	16’524.10
2191	Schulleitung	398’000.00		335’300.00		344’333.14	
2192	Volksschule Sonstiges SSA	153’100.00		146’300.00		142’815.69	
2193	Volksschule Sonstiges Transporte	98’100.00		99’800.00		70’964.75	
2194	Volksschule Sonstiges Bibliothek	11’400.00		18’200.00		7’966.06	

Bemerkungen

110 Legislative
Im 2022 finden keine geplanten Wahlen statt.

2110 Kindergarten
Im August 2021 wurde in Egnach eine halbe Kindergartenklasse eröffnet. Diese Mehrkosten kommen im 2022 ganzjährig zum Tragen. Ausserdem wird im August 2022 voraussichtlich ein neuer Kindergarten in Neukirch eröffnet. Dies wegen zunehmenden Schülerzahlen. Dieser neue Kindergarten muss neu eingerichtet werden.

2120 Primarstufe
Im August 2022 wird in Egnach wegen den steigenden Schülerzahlen voraussichtlich eine neue Primarklasse eröffnet. Dafür muss ein Schulzimmer neu eingerichtet werden. Ebenfalls ergeben sich Lohnkosten für diverse integrative Sonderschulungen. Diese Kosten werden jedoch vom Kanton zurückerstattet und sind als Ertrag im Konto 4621 budgetiert.
In Egnach werden interaktive Boards angeschafft. Dafür ist in der Investitionsrechnung ein Betrag von CHF 100’000 vorgesehen. Diese Investition wird innerhalb von 4 Jahren abgeschrieben. Die erste Abschreibungsrate ist im 2022 budgetiert. Es sind diverse Sommer- und Winterlager geplant.

2130 Sekundarstufe
Das Lernstudio im Sekundarschulhaus soll sinnvoller genutzt werden. Dafür sind einige Investitionen für Mobiliar und die Umgestaltung nötig. Ausserdem werden die vorhandenen Nischen im Schulhaus möbliert.

2170 Schulliegenschaften
Im Bereich der Liegenschaften müssen einige Investitionen getätigt werden. Da diese jeweils unter CHF 75’000 betragen, werden sie über die Erfolgsrechnung budgetiert. Es sind einige Investitionen für Sicherheitsmassnahmen, wie z.B. Notbeleuchtungen, Handläufe bei Treppen usw. geplant. Gleichzeitig mit den Umgebungs- und Belagsarbeiten bei der Aula ist vorgesehen, den Deckbelag im Vorbereich des Kindergartens und des Primarschulhauses zu erneuern.
Fortsetzung + 2180 + 2190 siehe nächste Seite

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**33’500.00**		**33’500.00**		**30’132.65**	
	Nettoergebnis		**33’500.00**		**33’500.00**		**30’132.65**
43	**Gesundheitsprävention**	**33’500.00**		**33’500.00**		**30’132.65**	
433	**Schulgesundheit**	**33’500.00**		**33’500.00**		**30’132.65**	
4330	Schulgesundheitsdienst	33’500.00		33’500.00		30’132.65	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**147’300.00**	**10’968’200.00**	**151’100.00**	**10’547’400.00**	**173’076.50**	**11’125’366.55**
	Nettoergebnis	**10’820’900.00**		**10’396’300.00**		**10’952’290.05**	
91	**Steuern**	**34’000.00**	**9’169’400.00**	**33’200.00**	**8’769’700.00**	**39’343.35**	**9’727’961.30**
910	**Steuern**	**34’000.00**	**9’169’400.00**	**33’200.00**	**8’769’700.00**	**39’343.35**	**9’727’961.30**
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	34’000.00	9’169’400.00	33’200.00	8’769’700.00	39’343.35	9’727’961.30
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1’585’000.00**		**1’583’700.00**		**675’294.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1’585’000.00**		**1’583’700.00**		**675’294.00**
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1’585’000.00		1’583’700.00		675’294.00
95	**Ertragsanteile**		**195’000.00**		**170’000.00**		**698’075.30**
950	**Ertragsanteile übrige**		**195’000.00**		**170’000.00**		**698’075.30**
9500	Ertragsanteile übrige		195’000.00		170’000.00		698’075.30
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**113’300.00**	**15’200.00**	**117’900.00**	**15’200.00**	**133’733.15**	**20’439.70**
961	**Zinsen**	**100’800.00**		**106’800.00**		**110’616.35**	**5’199.70**
9610	Zinsen	100’800.00		106’800.00		110’616.35	5’199.70
963	**Liegenschaften Finanzvermögen**	**12’500.00**	**15’200.00**	**11’100.00**	**15’200.00**	**23’116.80**	**15’240.00**
9630	Liegenschaften Finanzvermögen	12’500.00	15’200.00	11’100.00	15’200.00	23’116.80	15’240.00
97	**Rückverteilungen**		**3’600.00**		**8’800.00**		**3’596.25**
971	**Rückverteilung aus CO_2-Abgabe**		**3’600.00**		**8’800.00**		**3’596.25**
9710	Rückvergütung aus CO_2-Abgabe		3’600.00		8’800.00		3’596.25

Bemerkungen

Ausserdem ist im 2022 eine externe Analyse der Liegenschaften geplant, um den Unterhalts- und Erneuerungsbedarf abzuschätzen. Ferner ist eine Schulraumplanung vorgesehen, um die Optionen für eine längerfristige strategische Schulraumplanung zu erarbeiten. Insbesondere am Standort Egnach wachsen die Schülerzahlen und damit der benötige Schulraum.

2180 Tagesbetreuung
Per August 2022 ist der Mittagstisch und die Randzeitenbetreuung neu bei der VSG Egnach angesiedelt. Die Kosten werden von der Schulgemeinde und der Politischen Gemeinde je hälftig getragen.

2190 Schulverwaltung
Der Support der gesamten ICT der VSG Egnach wird intern abgedeckt. Unser Mitarbeiter besucht im 2022 die Rekrutenschule als Durchdiener. Für diese 11 Monate muss eine Stellvertretung gesucht werden.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern
Das Steuerbudget wird jeweils in Absprache mit der Politischen Gemeinde Egnach vorgenommen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich
Der Kantonsbeitrag an die Besoldung wird auf Grund des Steuerertrages 2021 provisorisch berechnet.

9500 Ertragsanteile übrige
Dabei handelt es sich um die Grundstückgewinnsteuern (in Absprache mit der Politischen Gemeinde).

9630 Liegenschaften Finanzvermögen
Nachdem die Liegenschaft Ringenzeichen nicht mehr für den Schulbetrieb genutzt wird, wurde diese ins Finanzvermögen übertragen.

GESTUFTE ERFOLGSRECHNUNG

	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	BETRIEBLICHER AUFWAND						
30	Personalaufwand	8’432’500.00		8’088’200.00		8’139’399.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2’324’400.00		2’202’400.00		1’975’650.16	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	743’200.00		748’800.00		690’793.00	
36	Transferaufwand	178’400.00		164’400.00		173’830.00	
39	Interne Verrechnungen	31’500.00		31’100.00		28’581.80	
	Total Betrieblicher Aufwand	**11’710’000.00**		**11’234’900.00**		**11’008’254.31**	
	BETRIEBLICHER ERTRAG						
40	Fiskalertrag		9’169’400.00		8’769’700.00		9’727’961.30
42	Entgelte		236’200.00		226’600.00		245’818.32
46	Transferertrag		2’199’600.00		2’142’100.00		1’799’814.50
49	Interne Verrechnungen		31’500.00		31’100.00		28’581.80
	Total Betrieblicher Ertrag		**11’636’700.00**		**11’169’500.00**		**11’802’175.92**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**11’710’000.00**	**11’636’700.00**	**11’234’900.00**	**11’169’500.00**	**11’008’254.31**	**11’802’175.92**
	Nettoergebnis		**73’300.00**		**65’400.00**	**793’921.61**	
34	Finanzaufwand	113’300.00		117’900.00		133’316.35	
44	Finanzertrag		80’100.00		96’500.00		98’609.30
	Ergebnis aus Finanzierung		**33’200.00**		**21’400.00**		**34’707.05**
	OPERATIVES ERGEBNIS	**11’823’300.00**	**11’716’800.00**	**11’352’800.00**	**11’266’000.00**	**11’141’570.66**	**11’900’785.22**
	Nettoergebnis		**106’500.00**		**86’800.00**	**759’214.56**	
48	Ausserordentlicher Ertrag		77’700.00		87’900.00		87’877.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**77’700.00**		**87’900.00**		**87’877.00**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**11’823’300.00**	**11’794’500.00**	**11’352’800.00**	**11’353’900.00**	**11’141’570.66**	**11’988’662.22**
	Erfolg		**28’800.00**	**1’100.00**		**847’091.56**	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**11’823’300.00**	**11’794’500.00**	**11’352’800.00**	**11’353’900.00**	**11’141’570.66**	**11’988’662.22**
	Nettoergebnis		**28’800.00**	**1’100.00**		**847’091.56**	
3	**AUFWAND**	**11’823’300.00**		**11’352’800.00**		**11’141’570.66**	
30	**Personalaufwand**	**8’432’500.00**		**8’088’200.00**		**8’139’399.35**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**151’500.00**		**161’900.00**		**152’835.43**	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden / Kommissionen	151’500.00		161’900.00		152’835.43	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**1’340’600.00**		**1’209’700.00**		**1’207’443.67**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’340’600.00		1’209’700.00		1’207’443.67	
302	**Löhne des Lehrpersonals**	**5’504’500.00**		**5’300’400.00**		**5’385’622.90**	
3020	Löhne des Lehrpersonals	5’504’500.00		5’300’400.00		5’385’622.90	
304	**Zulagen**	**54’300.00**		**61’400.00**		**63’590.25**	
3040	Kantonale Familienzulage	54’300.00		61’400.00		63’590.25	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**1’298’300.00**		**1’258’200.00**		**1’262’585.85**	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	579’800.00		553’400.00		564’159.90	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	661’200.00		649’800.00		642’239.20	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	29’700.00		28’500.00		28’476.65	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27’600.00		26’500.00		27’710.10	
309	**Übriger Personalaufwand**	**83’300.00**		**96’600.00**		**67’321.25**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	56’700.00		68’600.00		49’265.42	
3091	Personalwerbung	700.00		500.00		1’673.25	
3099	Übriger Personalaufwand	25’900.00		27’500.00		16’382.58	
31	**Sachaufwand**	**2’324’400.00**		**2’202’400.00**		**1’975’650.16**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**371’500.00**		**379’300.00**		**343’776.89**	
3100	Büromaterial	18’400.00		20’600.00		13’130.05	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45’900.00		42’900.00		62’570.29	

Bemerkungen

300 Behörden und Kommissionen
Präsidium, Behörde, Wahlbüro, Rechnungsprüfungskommission

301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Hauswarte und Reinigungspersonal, Schulverwaltung, Schulleitung, Schulsozialarbeit und Zahnprophylaxe.
Der Kanton Thurgau plant einen Teuerungsausgleich von 0,4 %.

302 Löhne des Lehrpersonals
Kindergarten, Basisstufe, Primarstufe, Sekundarstufe, Musikschule, Schulische Heilpädagogik, Logopädie, Psychomotorik, Deutsch als Zweitsprache, Förderunterricht, Integrative Sonderschulung, Klassenassistenz.
Der Kanton Thurgau plant nebst dem Dienstaltersanstieg für die Lehrpersonen einen Teuerungsausgleich von 0,4 %.

304 Kantonale Familienzulage
Gemäss kantonaler Gesetzgebung für Lehrpersonen und Mitarbeitende öffentlicher Verwaltungen des Kantons Thurgau

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	19’600.00		23’600.00		21’611.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	10’300.00		10’500.00		7’966.06	
3104	Lehrmittel	268’500.00		279’900.00		238’416.09	
3105	Lebensmittel	7’000.00					
3106	Medizinisches Material	800.00		800.00		83.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00		1’000.00			
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**291’200.00**		**136’700.00**		**187’338.85**	
3110	Anschaffung Raumausstattung	188’300.00		75’600.00		44’648.76	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63’400.00		44’400.00		60’257.04	
3113	Anschaffung Hardware	39’100.00		8’500.00		54’815.55	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	400.00		8’200.00		27’617.50	
312	**Versorgung und Entsorgung**	**230’400.00**		**207’000.00**		**207’463.05**	
3120	Versorgung und Entsorgung	230’400.00		207’000.00		207’463.05	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**305’100.00**		**257’600.00**		**208’652.25**	
3130	Dienstleistungen Dritter	157’900.00		158’900.00		113’671.85	
3132	Honorare	103’000.00		54’500.00		55’287.60	
3134	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	26’100.00		26’100.00		24’012.40	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	18’000.00		18’000.00		15’584.40	
3137	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		96.00	
314	**Baulicher Unterhalt**	**338’600.00**		**436’700.00**		**355’676.19**	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	338’600.00		436’700.00		355’676.19	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**73’900.00**		**89’200.00**		**76’053.74**	
3150	Unterhalt Raumausstattung	1’800.00		1’800.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48’800.00		59’200.00		34’175.10	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4’500.00		6’000.00		6’536.49	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18’800.00		22’200.00		35’342.15	

Bemerkungen

313 Dienstleistungen und Honorare

3130 Dienstleistungen Dritter: Schülertransporte, Porto- und Telefongebühren, Dolmetscher, Mitglieder- und Verbandsbeiträge

3132 Honorare: Abgaben an Amt für Zivildienst für die Zivildienstleistenden, externe Beratungen

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**392’400.00**		**390’900.00**		**387’909.24**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	340’000.00		340’200.00		340’200.20	
3162	Raten für operatives Leasing	21’300.00		21’100.00		27’046.90	
3163	Software-Lizenzen	31’100.00		29’600.00		20’662.14	
317	**Spesenentschädigung**	**287’300.00**		**271’800.00**		**169’019.80**	
3170	Reisekosten und Spesen	37’400.00		37’000.00		33’708.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	249’900.00		234’800.00		135’311.00	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**34’000.00**		**33’200.00**		**39’760.15**	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	34’000.00		33’200.00		39’760.15	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**743’200.00**		**748’800.00**		**690’793.00**	
330	**Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	**743’200.00**		**748’800.00**		**690’793.00**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	743’200.00		748’800.00		690’793.00	
34	**Finanzaufwand**	**113’300.00**		**117’900.00**		**133’316.35**	
340	**Zinsaufwand**	**100’800.00**		**106’800.00**		**110’199.55**	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	100’800.00		106’800.00		110’199.55	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**12’500.00**		**11’100.00**		**23’116.80**	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3’000.00		3’200.00		7’517.55	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2’000.00		700.00		9’044.65	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	7’500.00		7’200.00		6’554.60	
36	**Transferaufwand**	**178’400.00**		**164’400.00**		**173’830.00**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**137’100.00**		**131’100.00**		**139’692.50**	
3612	Entschädigungen an Gemeinden	137’100.00		131’100.00		139’692.50	

Bemerkungen

316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren

3160 Miete und Pacht Liegenschaften: Miete Mehrzweckgebäude und Sporthalle inkl. Aussenanlagen Rietzelg

3162 Raten für operatives Leasing: Miete Kopiergeräte gesamte Volksschule (inkl. Wartung und Toner)

317 Spesenentschädigungen

3170 Reisekosten und Spesen: CHF 21’000 für Zivildienstleistende

318 Wertberichtigung auf Forderungen

3181 Tatsächliche Forderungsverluste: Abschreibungen auf Steuerguthaben

343 Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen

Nachdem die Liegenschaft Ringenzeichen nicht mehr für den Schulbetrieb genutzt wird, wurde diese ins Finanzvermögen übertragen.

361 Entschädigung an Gemeinwesen

Steuerbezugsprovision an die Politischen Gemeinden und Schulgelder an andere Schulgemeinden (externe Beschulung)

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**41’300.00**		**33’300.00**		**34’137.50**	
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	41’300.00		33’300.00		34’137.50	
39	**Interne Verrechnungen**	**31’500.00**		**31’100.00**		**28’581.80**	
390	**Interne Verrechnung Sachaufwand**	**10’000.00**		**10’000.00**		**10’000.00**	
3900	Interne Verrechnung Sachaufwand	10’000.00		10’000.00		10’000.00	
391	**Interne Verrechnung Personalaufwand**	**21’500.00**		**21’100.00**		**18’581.80**	
3910	Interne Verrechnung Personalaufwand	21’500.00		21’100.00		18’581.80	
4	**ERTRAG**		**11’794’500.00**		**11’353’900.00**		**11’988’662.22**
40	**Fiskalertrag**		**9’169’400.00**		**8’769’700.00**		**9’727’961.30**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**8’671’400.00**		**8’315’600.00**		**9’234’311.25**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		7’478’400.00		7’152’200.00		7’925’233.50
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1’060’000.00		1’030’400.00		1’117’571.10
4002	Quellensteuern natürliche Personen		133’000.00		133’000.00		191’506.65
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**498’000.00**		**454’100.00**		**493’650.05**
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		498’000.00		454’100.00		493’650.05
42	**Entgelte**		**236’200.00**		**226’600.00**		**245’818.32**
423	**Schul- und Kursgelder**		**150’000.00**		**160’000.00**		**160’242.65**
4231	Kursgelder		150’000.00		160’000.00		160’242.65
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**41’400.00**		**31’400.00**		**39’744.55**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41’400.00		31’400.00		39’744.55

Bemerkungen

363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte
Beiträge an Spielgruppe «Schnäggähüsli», Kinderkrippe «Finkäzimmer», Projekt «MidnightSports Egnach», Projekt Tanklager mit Angebot für Schulen und Tageo

423 Schul- und Kursgelder
Elternbeiträge für die Musikschule

424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen
Anteil Stiftung Egnach an Fernwärme und Erträge durch Hallenvermietungen

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426	**Rückerstattungen**		**44’800.00**		**35’200.00**		**45’831.12**
4260	Rückerstattungen Dritter		44’800.00		35’200.00		45’831.12
44	**Finanzertrag**		**80’100.00**		**96’500.00**		**98’609.30**
440	**Zinsertrag**						**5’199.70**
4401	Verzugszinsen						5’187.70
4407	Zinsen langfristige Finanzanlagen						12.00
443	**Liegenschaftenertrag FV**		**15’200.00**		**15’200.00**		**15’240.00**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		15’200.00		15’200.00		15’240.00
447	**Liegenschaftenertrag VV**		**64’900.00**		**81’300.00**		**78’169.60**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		64’900.00		81’300.00		78’169.60
46	**Transferertrag**		**2’199’600.00**		**2’142’100.00**		**1’799’814.50**
460	**Ertragsanteile**		**195’000.00**		**170’000.00**		**698’075.30**
4601	Grundstückgewinnsteuern		195’000.00		170’000.00		698’075.30
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**62’000.00**		**25’000.00**		**49’584.20**
4612	Entschädigungen von Gemeinden		62’000.00		25’000.00		49’584.20
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1’939’000.00**		**1’938’300.00**		**1’048’558.75**
4621.5	Finanzausgleich des Kantons		1’785’000.00		1’788’700.00		886’806.50
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		154’000.00		149’600.00		161’752.25
469	**Übriger Transferertrag**		**3’600.00**		**8’800.00**		**3’596.25**
4699	Rückverteilungen		3’600.00		8’800.00		3’596.25
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**77’700.00**		**87’900.00**		**87’877.00**
483	**Ausserordentliche verschiedene Erträge**		**77’700.00**		**87’900.00**		**87’877.00**
4831	Auflösung kum. zus. Abschreibungen		77’700.00		87’900.00		87’877.00

Bemerkungen

426 Rückerstattungen
Elternbeiträge an Lager

443 Liegenschaftenertrag FV
Nachdem die Liegenschaft Ringenzeichen nicht mehr für den Schulbetrieb genutzt wird, wurde diese ins Finanzvermögen übertragen.

462 Finanz- und Lastenausgleich
4621.5 Finanzausgleich des Kantons: Kantonsbeitrag an die Besoldung sowie an die Musikschule
4621.6 Direktzahlungen von Kanton: Kantonsbeitrag an die Integrative Sonderschulung

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	**Interne Verrechnungen**		**31’500.00**		**31’100.00**		**28’581.80**
490	**Interne Verrechnung Sachaufwand**		**10’000.00**		**10’000.00**		**10’000.00**
4900	Interne Verrechnung Sachaufwand		10’000.00		10’000.00		10’000.00
491	**Interne Verrechnung Personalaufwand**		**21’500.00**		**21’100.00**		**18’581.80**
4910	Interne Verrechnung Personalaufwand		21’500.00		21’100.00		18’581.80

INVESTITIONSRECHNUNG

Bezeichnung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**1’513’000.00**	**1’513’000.00**	**1’355’000.00**	**1’355’000.00**	**159’921.65**	**159’921.65**
2	**BILDUNG**	**1’513’000.00**	**1’513’000.00**	**1’355’000.00**	**1’355’000.00**	**159’921.65**	**159’921.65**
21	**Obligatorische Schule**	**1’513’000.00**	**1’513’000.00**	**1’355’000.00**	**1’355’000.00**	**159’921.65**	**159’921.65**
212	**Primarstufe**	**100’000.00**	**100’000.00**				
2120	**Primarstufe**	**100’000.00**	**100’000.00**				
5062.00	Informatik Hardware	100’000.00					
6900.00	Aktivierung		100’000.00				
213	**Sekundarstufe 1**			**200’000.00**	**200’000.00**		
2130	**Sekundarstufe**			**200’000.00**	**200’000.00**		
5062.00	Informatik Hardware			200’000.00			
6900.00	Aktivierung				200’000.00		
217	**Schulliegenschaften**	**1’413’000.00**	**1’413’000.00**	**1’155’000.00**	**1’155’000.00**	**159’921.65**	**159’921.65**
2170	**Schulliegenschaften**	**1’413’000.00**	**1’413’000.00**	**1’155’000.00**	**1’155’000.00**	**159’921.65**	**159’921.65**
5040.12	Alte Turnhalle, Sanierung und Umbau zu Aula	1’075’000.00		900’000.00		169’468.70	
5040.17	Ersatz Allwetterplatz Steinebrunn					-9’547.05	
5040.19	Hegi Renovation WC-Anlagen			125’000.00			
5040.20	Turnhalle Egnach Beleuchtung und Boden			130’000.00			
5040.21	Turnhalle Steinebrunn Beleuchtung und Boden	103’000.00					
5040.22	Ersatz Heizung Steinebrunn	235’000.00					
6830.00	Entnahme Baufolgekosten		1’000’000.00				
6900.00	Aktivierung		413’000.00		1’155’000.00		159’921.65

Bemerkungen

5062.00 Informatik Primarstufe
In den Klassenzimmern der Primarstufe in Egnach sind die Beamer und Visualizer in die Jahre gekommen. Die Whiteboards sind ebenfalls am Ende ihrer Nutzungsdauer angekommen. Aus diesem Grund ist die Anschaffung von interaktiven Boards geplant.

5040.12 Alte Turnhalle; Sanierung und Umbau zu Aula
Die Bauarbeiten konnten im September 2021 gestartet werden und dauern voraussichtlich bis in den Herbst 2022. Es fallen bereits Kosten im 2021 an. Für das Budget 2022 sind die restlichen Ausgaben budgetiert. Ebenfalls sieht die Investitionsrechnung die Entnahme von CHF 1.0 Mio. aus dem Fonds für Baufolgekosten vor. Die Beiträge der Denkmalpflege von ca. CHF 160’000 sind erst im 2023 zu erwarten.

5040.21 Turnhalle Steinebrunn, Beleuchtung und Boden
Der bestehende Turnhallenboden ist abgenutzt. Dieser muss ersetzt werden. Ebenfalls ist der Ersatz der Beleuchtung geplant.

5040.22 Ersatz Heizung Steinebrunn
Die Ölheizung auf dem Schulareal Steinebrunn stammt aus dem Jahr 1990 und muss ersetzt werden. Die Schulbehörde hat 2020 entschieden, auf ein Heizsystem ohne fossile Energieträger zu setzen, um das alte denkmalgeschützte Schulhaus, die Turnhalle und den Kindergarten zu beheizen.
Der von einer Fachperson erstellte Variantenvergleich kam zum Schluss, dass eine Pelletsfeuerungsanlage die Anforderungen am besten erfüllt und auch bezüglich Kosten an erster Stelle liegt. Die Varianten mit Wärmepumpen eigneten sich weniger gut, da bei allen drei Gebäuden hohe Vorlauftemperaturen für die Beheizung erforderlich sind.
In den budgetieren CHF 235’000 sind auch die Sanierung der Kaminanlage, diverse Brandschutzmassnahmen und die Dämmung der Kellerdecke enthalten. Die zu erwartenden nationalen und kantonalen Förderbeiträge wurden schon abgezogen.

ANTRAG ZUM BUDGET 2022

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem gleichbleibenden Steuerfusses von 95 % einen Aufwandüberschuss (Verlust) von CHF 28’800 vor. Die Erläuterungen zum Budget 2022 sehen Sie bei den einzelnen Positionen jeweils rechts an der Seite.

Die Schulbehörde beantragt Ihnen, das vorliegende Budget 2022 wie folgt zu genehmigen:

- Die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 28’800 bei einem unveränderten Steuerfuss von 95 Steuerprozenten.

- Die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 513’000.

GRUNDSÄTZE DER RECHNUNGSLEGUNG HRM2

Die Erfolgsrechnung umfasst ein Kalenderjahr und wird jeweils im Vergleich zum Budget des Vorjahres und der letzten abgeschlossenen Rechnung dargestellt. Es wird ein gestufter Erfolgsausweis nach zweistelliger Artengliederung ausgewiesen: Die erste Stufe umfasst den betrieblichen Aufwand und Ertrag, die zweite Stufe den Finanzaufwand und Finanzertrag und die dritte Stufe den ausserordentlichen Aufwand und Ertrag.

Basis bildet die Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 23. April 2013. Die Verordnung kann eingesehen werden unter www.amtsblatt.tg.ch 17 / 2013 vom 26. April 2013, ab S. 945 ff. oder im kantonalen Rechtsbuch (RB131.21).

Aktivierungsgrenze

Es werden folgende Aktivierungsgrenzen (§ 8 der Verordnung) empfohlen:

bis 1’000 Einwohner	CHF	25’000
1’001 – 5’000 Einwohner	CHF	50’000
5’001 – 10’000 Einwohner	CHF	75’000
über 10’000 Einwohner	CHF	100’000

Die Aktivierungsgrenze wird durch die Behörde festgelegt. Die Aktivierungsgrenze von CHF 100’000 ist zwingend. Die Schulbehörde Egnach hat eine Aktivierungsgrenze von CHF 75’000 festgelegt.

Abschreibungen (gemäss Anhang Verordnung)

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens müssen linear über die gesamte Nutzungsdauer erfolgen. Die Nutzungsdauer des bestehenden Verwaltungsvermögens wird wie folgt bewertet:

Kategorien	Nutzungsdauer	Abschreibungssatz linear
Gebäude, Hochbauten, Sportplätze	33 Jahre	3.0 %
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8 Jahre	12.5 %
Immaterielle Anlagen	5 Jahre	20.0 %
Informatik- und Kommunikationssysteme (Hard- und Software)	4 Jahre	25.0 %

INVESTITIONSPLAN 2023–2026

Bezeichnung	Rechnung 2020 Ausgaben	Einnahmen	Budget 2021 Ausgaben	Einnahmen	Investitionen Budget 2022 Ausgaben	Einnahmen	Investitionsplanung 2023 Ausgaben	Einnahmen	Investitionsplanung 2024 Ausgaben	Einnahmen	Investitionsplanung 2025 Ausgaben	Einnahmen	Investitionsplanung 2026 Ausgaben	Einnahmen
Hegi Renovation WC-Anlagen			125’000											
Erneuerungsarbeiten Schulhaus Hegi							300’000							
Sanierung Turnhalle Egnach Beleuchtung und Boden			130’000										900’000	
Umbau alte Turnhalle Neukirch zu Aula	169’469		900’000		1’075’000	1’000’000		160’000						
Kindergarten Neukirch Sanierung											400’000			
Aussenhülle Schulhaus Steinebrunn							250’000							
Innensanierung Schulhaus Steinebrunn									300’000					
Turnhalle Steinebrunn Beleuchtung und Boden					103’000									
Ersatz Heizung Steinebrunn					235’000									
Schulraumerweiterung Egnach									800’000		950’000			
Ersatz Allwetterplatz Steinebrunn	-9’547													
Total Hochbauten	**159’922**	**0**	**1’155’000**	**0**	**1’413’000**	**1’000’000**	**550’000**	**160’000**	**1’100’000**	**0**	**1’350’000**	**0**	**900’000**	**0**
Informatik PS					100’000		200’000		200’000					
Informatik Sek			200’000										200’000	
Total Informatik	**0**	**0**	**200’000**	**0**	**100’000**	**0**	**200’000**	**0**	**200’000**	**0**	**0**	**0**	**200’000**	**0**
Total	**159’922**	**0**	**1’355’000**	**0**	**1’513’000**	**1’000’000**	**750’000**	**160’000**	**1’300’000**	**0**	**1’350’000**	**0**	**1’100’000**	**0**
Aktivierung Netto		**159’922**		**1’355’000**		**513’000**		**590’000**		**1’300’000**		**1’350’000**		**1’100’000**

Im Jahr 2022 ist eine externe Analyse der Liegenschaften geplant, um den Unterhalts- und Erneuerungsbedarf abzuschätzen. Ferner ist eine Schulraumplanung vorgesehen, um die Optionen für eine längerfristige strategische Schulraumplanung zu erarbeiten. Insbesondere am Standort Egnach wachsen die Schülerzahlen und damit der benötige Schulraum. Wie die Schulraumerweiterung genau aussehen soll, ist noch offen. In der Investitions- und Finanzplanung ist eine Aufstockung des Doppelkindergartens berücksichtigt, welche bereits beim Bau des Doppelkindergartens als Option angedacht und in die bauliche Planung eingeflossen ist.

FINANZPLAN 2023–2026

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan 2023	2024	2025	2026
	BETRIEBLICHER AUFWAND							
30	Personalaufwand	8'139	8'088	8'433	8'621	8'706	8'792	8'879
31	Sachaufwand	1'976	2'202	2'324	2'129	2'153	2'176	2'200
33	Abschreibungen	691	749	743	780	848	905	949
35	Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	174	164	178	175	179	187	191
39	Interne Verrechnungen	29	31	32	32	32	32	32
	BETRIEBLICHER ERTRAG							
40	Fiskalertrag	9'728	8'770	9'169	9'444	9'726	10'211	10'517
42	Entgelte	246	227	236	236	236	236	236
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	1'800	2'142	2'200	1'942	1'729	1'535	1'178
49	Interne Verrechnungen	29	31	32	32	32	32	32
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**794**	**-65**	**-73**	**-83**	**-194**	**-77**	**-288**
34	Finanzaufwand	133	118	113	115	115	115	115
44	Finanzertrag	99	97	80	80	80	80	80
	Ergebnis aus Finanzierung	**-35**	**-21**	**-33**	**-35**	**-35**	**-35**	**-35**
	Operatives Ergebnis	**759**	**-87**	**-107**	**-118**	**-229**	**-112**	**-323**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	88	88	78	40	40	40	40
	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
	Ausserordentliches Ergebnis	**88**	**88**	**78**	**40**	**40**	**40**	**40**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**847**	**1**	**-29**	**-78**	**-189**	**-72**	**-284**
	in Steuerprozenten	8.7 %	0.0 %	-0.3 %	-0.8 %	-1.9 %	-0.7 %	-2.6 %

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan 2023	2024	2025	2026
Ausgaben	160	1'355	1'513	750	1'300	1'350	1'100
Einnahmen	0	0	1'000	160	0	0	0
Nettoinvestition	**160**	**1'355**	**513**	**590**	**1'300**	**1'350**	**1'100**

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan 2023	2024	2025	2026
14	Verwaltungsvermögen	17'067	17'762	17'609	17'458	17'950	18'434	18'625
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
29	**Eigenkapital**	**5'479**	**5'480**	**4'451**	**4'373**	**4'184**	**4'111**	**3'828**
291 / 293	davon Fonds / Vorfinanzierungen	1'293	1'293	293	293	293	293	293
292 / 296 / 298 / 2999	davon restliches Eigenkapital	3'338	4'185	4'187	4'158	4'080	3'891	3'818
2990	davon Jahresergebnis	847	1	-29	-78	-189	-72	-284

FINANZPLAN 2023–2026

Parameter	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan 2023	2024	2025	2026
Steuerkraft 100 % (CHF in 1'000)	9'684	9'197	9'616	9'905	10'202	10'712	11'033
Veränderung Steuerkraft		-5.0 %	4.6 %	3.0 %	3.0 %	5.0 %	3.0 %
Steuerfuss effektiv	100 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %
Steuerfuss notwendig	91 %	95 %	95 %	96 %	97 %	96 %	98 %
Lohnanpassung				1.0 %	1.0 %	1.0 %	1.0 %
Teuerung Sachaufwand				1.0 %	1.0 %	1.0 %	1.0 %
Kapitalkosten (Zinssatz)				0.7 %	0.7 %	0.7 %	0.7 %
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	584.8	579.3	583.5	590.0	590.5	593.0	593.0

Kennzahlen	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan 2023	2024	2025	2026
Eigenkapitalquote zu operativem Aufwand	49.3 %	48.4 %	37.7 %	37.0 %	34.9 %	33.8 %	31.0 %
Nettoverschuldungsquotient	109.2 %	116.3 %	120.1 %	121.5 %	127.0 %	128.7 %	133.6 %
Zinsbelastungsanteil	0.9 %	1.0 %	0.9 %	0.9 %	0.9 %	0.9 %	0.9 %
Zinsbelastungsrisiko	6.7 %	6.7 %	6.4 %	6.4 %	6.4 %	6.2 %	6.2 %
Aufwanddeckung	-	-	99.1 %	99.0 %	98.1 %	99.1 %	97.4 %

FERIENPLAN

Anzahl Wochen	Schuljahr 2021 / 2022					
	Schulbeginn	Mo	16.08.21			
2	Herbst	Mo	11.10.21	–	So	24.10.21
2	Weihnachten	Mo	20.12.21	–	So	02.01.22
1	Sportwoche	Mo	31.01.22	–	So	06.02.22
	Ostern	So	17.04.22			
2	Frühling	Mo	04.04.22	–	Mo	18.04.22
	Tag der Arbeit	So	01.05.22			
1	Auffahrt / Pfingsten	Do	26.05.22	–	Mo	06.06.22
5	Sommer	Mo	11.07.22	–	So	14.08.22

Anzahl Wochen	Schuljahr 2022 / 2023					
	Schulbeginn	Mo	15.08.22			
2	Herbst	Mo	10.10.22	–	So	23.10.22
2	Weihnachten	Mo	26.12.22	–	So	08.01.23
1	Sportwoche	Mo	30.01.23	–	So	05.02.23
	Ostern	So	09.04.23			
2	Frühling	Mo	27.03.23	–	Mo	10.04.23
	Tag der Arbeit	Mo	01.05.23			
1	Auffahrt / Pfingsten	Do	18.05.23	–	Mo	29.05.23
5	Sommer	Mo	10.07.23	–	So	13.08.23

Anzahl Wochen	Schuljahr 2023 / 2024					
	Schulbeginn	Mo	14.08.23			
2	Herbst	Mo	09.10.23	–	So	22.10.23
2	Weihnachten	Mo	25.12.23	–	So	07.01.24
1	Sportwoche	Mo	29.01.24	–	So	04.02.24
	Ostern	So	31.03.24			
2	Frühling	Fr	29.03.24	–	So	14.04.24
	Tag der Arbeit	Mi	01.05.24			
1	Auffahrt / Pfingsten	Do	09.05.24	–	Mo	20.05.24
5	Sommer	Mo	08.07.24	–	So	11.08.24

Weibel Druck & Design AG

Volksschulgemeinde Egnach
Amriswilerstrasse 4
9315 Neukirch
Tel. 071 474 79 00
info@schulenegnach.ch
www.schulenegnach.ch

Gedruckt auf FSC-Papier.

gedruckt in der schweiz

VOLKSSCHULGEMEINDE EGNACH