2023

BUDGET

Gemeindeversammlung
Do, 1. Dezember 2022, 19.30 Uhr
Gemeindezentrum
Rietzelg, Neukirch

VOLKSSCHULGEMEINDE EGNACH

INHALTSVERZEICHNIS

Traktanden 3

Vorwort der Schulpräsidentin 4

Protokoll der Gemeindeversammlung vom 23. Mai 2022 5

Budget 2023

- Erfolgsrechnung nach Funktionen inkl. Kommentar 10
- Gestufte Erfolgsrechnung 14
- Erfolgsrechnung nach Arten 16
- Investitionsrechnung 28
- Antrag der Schulbehörde zum Budget 2023 32

Anhänge

- Grundsätze der Rechnungslegung 33
- Investitionsplan 2024 – 2027 34
- Finanzplan 2024 – 2027 36
- Ferienplan 39

TRAKTANDEN

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 23. Mai 2022
3. Budget 2023
4. Information zur Finanz- und Investitionsplanung 2024 – 2027
5. Mitteilungen und Umfrage

VORWORT

Geschätzte Schulinteressierte

Die Schulbehörde freut sich, Ihnen ein nahezu ausgeglichenes Budget 2023 zu unterbreiten. Es rechnet bei einem Aufwand von CHF 12.46 Mio. und einem Ertrag von CHF 12.44 Mio. mit einem Verlust von CHF 17'500 bei einem gleichbleibenden Steuerfuss von 95 %.

Auf Beginn des Schuljahres 23/24 wird wegen steigender Schülerzahlen in Egnach eine zusätzliche Primarklasse eröffnet. Bei der schulergänzenden Betreuung kommen strengere Auflagen und die Anstellung ausgebildeter Fachpersonen zum Tragen. Seit August 2022 liegt die operative Führung der schulergänzenden Betreuung bei der Volksschulgemeinde. Die nicht gedeckten Kosten tragen die Politische Gemeinde und die Volksschulgemeinde je hälftig.

Steigende Schülerzahlen werden uns weiterhin begleiten. Wir sind mit fachlicher Unterstützung dabei, eine strategische Schulraumplanung zu erstellen. Längerfristig wird zusätzlicher Schulraum, vor allem in Egnach, nötig sein.

Die Nettoinvestitionen für das kommende Jahr liegen bei CHF 2.54 Mio. Berücksichtig ist die Planung für die Aufstockung des Doppelkindergarten in Egnach, der für ein zusätzliches Geschoss konzipiert ist. Über den Baukredit zur Aufstockung wird 2023 an der Urne entschieden, so dass bei einem JA zusätzlicher Schulraum im Sommer 2024 zur Verfügung stehen sollte.

In die Investitionsrechnung 2023 eingeflossen ist die Anschaffung mobiler Bauten (Containersystem). Diese provisorische, ausbaubare Lösung für den Schulstandort Egnach ist für einen gewissen Zeitraum passend sowohl für die zusätzliche Klasse und als auch vor dem Hintergrund, dass das alte, denkmalgeschützte Schulhaus nicht für weitere Klassenzimmer geeignet ist und in Zukunft diverse Sanierungsmassnahmen vor allem im Bereich Brandschutz erforderlich sein werden.

In Hegi sind umfassendere Sanierungsarbeiten mit Raumoptimierung erforderlich sowie der Ersatz der 36-jährigen Ölheizung. Zudem soll die zweigeschossige Wohnung wieder vermietet werden. Sie wird daher renoviert und mit einem Balkon versehen.

In die Investitionsrechnung eingeflossen sind die Kosten für die Sanierung und Umnutzung der Alten Turnhalle zur Aula und Ausgaben für die Informatikinfrastruktur. Vorgesehen ist der Ersatz von Schülergeräten in den Primarschulen Egnach und Hegi sowie für die Anschaffung von Geräten für Lehrpersonen. Die Ausrüstung der neu eintretenden Sekjahrgänge mit persönlichen Notebooks erfolgt wie bisher über die Erfolgsrechnung.

Die Schulbehörde beantragt, das vorliegende Budget zu genehmigen und die Finanzplanung 2024 – 2027 zur Kenntnis zu nehmen. Die Finanzplanung geht in den nächsten Jahren von einem gleichbleibenden Steuerfuss aus. Angenommen ist ein Wachstum der Schülerzahlen und zusätzlicher Schulraum. Die Steuereinnahmen sind mit der Politischen Gemeinde abgestimmt.

Wir freuen uns, Sie an der Gemeindeversammlung vom Mittwoch, 1. Dezember 2022 zu begrüssen. Sie sind herzlich eingeladen.

Neukirch, im Oktober 2022

Für die Schulbehörde
Katrin Bressan, Schulpräsidentin

PROTOKOLL DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Vom Montag, 23. Mai 2022, 19.30 Uhr,
im Gemeindezentrum Rietzelg, Neukirch

Traktanden

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 1. Dezember 2021
3. Jahresrechnung 2021
4. Jahresrechnung 2021 des Unterstützungsfonds
5. Umnutzung Alte Turnhalle zur Aula
6. 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 zur Gemeindeversammlung willkommen.

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 Irene Zumsteg einen Bericht schreiben.

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

Als Stimmenzähler werden einstimmig gewählt:
Herr Pius Isenring, Egnach und
Frau Christina Holzer, Winden.

Stimmberechtigte:	**3'282**
Anwesende: Stimmberechtigte (abgegebene Stimmrechtsausweise)	**239**
Absolutes Mehr:	**120**

Gegen die Reihenfolge der Traktanden wird kein Einwand erhoben.

2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 1. Dezember 2021

Die Präsidentin verweist auf die den Stimmberechtigten zugestellte Broschüre, in der das Protokoll auf den Seiten 6 bis 9 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 2021

Katrin Bressan präsentiert die Rechnung 2021 und informiert die Versammlung über Einzelheiten bezüglich Abweichungen nach Funktionen und Arten sowie über die Kennzahlen. Sie verweist zudem auf den Bericht der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission in der Broschüre.

Aufwand	CHF	11’420’739.80
Ertrag	CHF	12’251’802.63
Gewinn	**CHF**	**831’062.83 (Steuerfuss: 95 %)**

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

Investitionsrechnung
Die Schulpräsidentin erläutert die Abweichungen in der Investitionsrechnung.

Fragen
Es werden keine Fragen gestellt.

Antrag
Die Behörde sowie die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission der Volksschulgemeinde Egnach beantragen die Genehmigung der Jahresrechnung 2021 mit einem Aufwand von CHF 12’251’802.63 und einem Ertrag von CHF 12’251’802.63 sowie einem Gewinn von CHF 831’062.83.

Verwendung des Überschusses		
Zusätzliche Abschreibungen	CHF	581’000.00
Einlage ins Eigenkapital	CHF	250’062.83
Das Eigenkapital (inkl. Fonds Baufolgekosten) beträgt per 31.12.2021	**CHF**	**5’728’594.51**

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 2021 des Unterstützungsfonds

Katrin Bressan 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 2021 haben wir das Geld zur Unterstützung von Schülerinnen und Schülern für Musikschule und Lager verwendet.

Vermögen per 01.01.2021	CHF	43’186.62
Vermögen per 31.12.2021	CHF	41’843.06
Verlust	**CHF**	**1’343.56**

Auch hier wird die Fragerunde nicht genutzt.

Die Schulpräsidentin 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 2021 des Unterstützungsfonds mit einem Verlust von CHF 1’343.56.

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

Die Präsidentin, Katrin Bressan, bedankt sich für die Genehmigung der Rechnung 2021 des Unterstützungsfonds.

5. Umnutzung Alte Turnhalle zur Aula

Katrin Bressan informierte über Aktualitäten bezüglich des Umbaus der Alten Turnhalle in Neukirch zur Aula.

Im September 2021 wurde mit den Bauarbeiten begonnen. Bereits von Anfang an kamen Überraschungen zum Vorschein. Die bestehende Bausubstanz der denkmalgeschützten Turnhalle ist schlechter als erwartet. Dies führte zu zusätzlichen baulichen und statischen Massnahmen – ebenfalls wurden zusätzliche Auflagen beim Brandschutz gestellt. Bei einigen Arbeiten lagen zudem die Richtofferten deutlich über dem Kostenvoranschlag. Die Baukommission hatte darum entschieden, den Planern Zeit einzuräumen, um nach Einsparungspotentialen und guten Lösungen zu suchen sowie den Kostenvoranschlag zu überarbeiten. Die Bauarbeiten werden erst wieder in Angriff genommen, wenn das Projekt überarbeitet ist und somit Planungssicherheit besteht. Im Egnacher Lokalanzeiger vom Februar berichtete die Schulbehörde darüber.

Mitte März legte das beauftragte Baumanagement Gemperli Stauffacher das Mandat nieder, da das Architekturbüro aufgrund der personellen Ressourcen nicht in der Lage ist, den Auftrag weiterzuführen. Neu arbeiten wir mit der Firma Planungs- und Baumanagement AG, St. Gallen / Zürich daran, die effektiven Kosten zu ermitteln und ein striktes Kostenmanagement aufzugleisen.

Klar ist, dass der Ende November 2020 eingeholte Baukredit von CHF 1,72 Mio. nicht ausreicht. In der Gemeindeordnung ist definiert, dass der Schulbehörde eine Finanz- und Kredit-

kompetenz bis max. 10 % eines bewilligten Kredites – max. CHF 100’000 – zugesprochen wird. Bei Überschreitung hat die Beschlussfassung im gleichen Verfahren zu erfolgen wie bei der Erteilung des ursprünglichen Kredites.

Am Abstimmungswochenende vom 25. September 2022 werden wir an der Urne deshalb über einen Nachtragskredit abstimmen. Die Höhe des Betrags ist noch nicht abschliessend definiert. Die Schulbehörde organisiert im Vorfeld der Abstimmung eine öffentliche Informationsveranstaltung. Das Datum wird frühzeitig bekannt gegeben.

6. Mitteilungen, Verabschiedung und Umfrage

Mitteilungen

Die Schulpräsidentin bedankte sich bei allen Behördenkolleginnen und -kollegen für die sehr gute Zusammenarbeit. Sie werden von einer kompetenten Verwaltung unterstützt. Der Schulbetrieb läuft, dank engagierten Lehrpersonen und Schulleitungen, erfreulich. Trotz dem ausgetrockneten Stellenmarkt konnten alle Stellen auf das neue Schuljahr besetzt werden.

Durch den unsäglichen Krieg in der Ukraine hat auch unsere Gemeinde Flüchtlinge aufgenommen. Bei uns gehen zurzeit 7 Kinder im Alter von 5 – 16 Jahren zur Schule. Sie werden in den bestehenden Klassen integrativ unterrichtet und erhalten Unterstützung in der deutschen Sprache.

Aufgrund der baulichen Entwicklungen in unserer Gemeinde arbeitet die Schulbehörde an einer strategischen Schulraumplanung. Beauftragt wurde das Büro ERR Raumplaner AG aus St. Gallen, um die längerfristige Schülerzahlenentwicklung aufgrund bekannter Bauvorhaben, demografischer Prognosen sowie der Zonenplanung mittels Szenarien abzuschätzen.

Einwände zur Versammlungsführung / Umfrage

Einwände gegen die Führung der Versammlung werden nicht erhoben. Die Umfrage wird nicht genutzt.

Verabschiedung

Mit persönlichen Worten würdigte Katrin Bressan das langjährige Behördenmitglied, Martin Saurer, welches per Ende März 22 ausgetreten ist. Er war fast 9 Jahre Mitglied der Schulbehörde und verantwortlich für den umfassenden Bereich Liegenschaften, bis 2020 hauptsächlich für das Areal Neukirch. In dieser Funktion war Martin Saurer Mitglied in den Baukommissionen des Neubaus der Sekundarschule, der Sanierung des Musikschulhauses sowie der Umnutzung der Alten Turnhalle zur Aula. Ebenfalls war er Delegierter der Schulbehörde in der Baukommission der Politischen Gemeinde für den Neubau der Sporthalle Neukirch und Mitglied der Betriebskommission Rietzelg. Zudem wurden unter Martin Saurer, als für die Sicherheit verantwortliches Behördenmitglied, ein Sicherheitskonzept erarbeitet sowie präventive Massnahmen institutionalisiert.

PROTOKOLL DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Die Schulpräsidentin bedankt sich bei Martin Saurer für sein grosses, wertvolles und stets absolut zuverlässiges Mitwirken und wünscht ihm im Namen der Schulbehörde alles Gute.

Die Anwesenden honorieren seine Arbeit mit einem kräftigen Applaus.

20 Jahre Schulpräsidentin Katrin Bressan

Überrascht wurde die Schulpräsidentin durch wertschätzende Worte der Vizepräsidentin, Sabrina Wolff. Katrin Bressan feiert ihr 20-jähriges Jubiläum als Präsidentin der Volksschulgemeinde Egnach. Sie prägt die Arbeit der Schulbehörde sowie des ganzen Schulbetriebs mit ihrem Engagement, ihrem Fachwissen und ihrer umsichtigen Führung über all die Jahre.

Sie hat die Schule mit Herzblut, Freude und Motivation weiterentwickelt und viele Projekte umgesetzt. Auch in schwierigen Situationen gelingt es ihr, sich den Herausforderungen zu stellen und konstruktive Lösungen zu finden.

Ihr langjähriger ausserordentlicher Einsatz zum Wohle unserer Kinder und Gemeinde wurde von den anwesenden Bürgerinnen und Bürgern mit einem herzlichen Applaus verdankt.

Katrin Bressan richtet sich mit ihrem Schlusswort an den Gemeindepräsidenten, Stephan Tobler, welcher seine letzte Gemeindeversammlung der Gemeinde Egnach bestreitet. Die Schulbehörde hat sich von ihm bereits in einem anderen Rahmen verabschiedet.

Katrin Bressan bedankt sich herzlich für die stets gute Zusammenarbeit und wünscht ihm alles Gute auf seinem weiteren Weg.

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

Neukirch, 8. Juni 2022

Katrin Bressan
Präsidentin

Irene Zumsteg-Weder
Protokollführerin

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**12’466’400.00**	**12’448’900.00**	**11’823’300.00**	**11’794’500.00**	**11’420’739.80**	**12’251’802.63**
	Nettoergebnis		**17’500.00**		**28’800.00**	**831’062.83**	
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**34’000.00**		**27’100.00**		**30’011.65**	
	Nettoergebnis		**34’000.00**		**27’100.00**		**30’011.65**
1	**LEGISLATIVE**	**34’000.00**		**27’100.00**		**30’011.65**	
11	**Legislative**	**34’000.00**		**27’100.00**		**30’011.65**	
110	Legislative	34’000.00		27’100.00		30’011.65	
2	**BILDUNG**	**12’252’100.00**	**996’500.00**	**11’615’400.00**	**826’300.00**	**11’156’599.62**	**875’440.18**
	Nettoergebnis		**11’255’600.00**		**10’789’100.00**		**10’281’159.44**
21	**Obligatorische Schule**	**12’252’100.00**	**996’500.00**	**11’615’400.00**	**826’300.00**	**11’156’599.62**	**875’440.18**
211	**Eingangsstufe**	**971’900.00**		**981’900.00**		**900’533.29**	**14’040.00**
2110	Kindergarten	759’100.00		720’400.00		629’621.37	115.00
2111	Basisstufe	212’800.00		261’500.00		270’911.92	13’925.00
212	**Primarstufe**	**4’333’300.00**	**242’500.00**	**4’032’000.00**	**238’000.00**	**3’875’990.67**	**249’711.59**
2120	Primarstufe	4’333’300.00	242’500.00	4’032’000.00	238’000.00	3’875’990.67	249’711.59
213	**Sekundarstufe 1**	**2’346’000.00**	**52’400.00**	**2’238’000.00**	**39’100.00**	**2’179’273.02**	**79’219.30**
2130	Sekundarstufe	2’346’000.00	52’400.00	2’238’000.00	39’100.00	2’179’273.02	79’219.30
214	**Musikschulen**	**472’400.00**	**369’000.00**	**477’100.00**	**370’700.00**	**445’538.51**	**374’921.35**
2140	Musikschule	472’400.00	369’000.00	477’100.00	370’700.00	445’538.51	374’921.35
217	**Schulliegenschaften**	**2’531’400.00**	**167’000.00**	**2’425’900.00**	**145’800.00**	**2’472’312.54**	**138’373.85**
2170	Schulliegenschaften	2’531’400.00	167’000.00	2’425’900.00	145’800.00	2’472’312.54	138’373.85
218	**Tagesbetreuung**	**206’700.00**	**152’600.00**	**29’600.00**	**19’700.00**		
2180	Tagesbetreuung	206’700.00	152’600.00	29’600.00	19’700.00		
219	**Obligatorische Schule, übriges**	**1’390’400.00**	**13’000.00**	**1’430’900.00**	**13’000.00**	**1’282’951.59**	**19’174.09**
2190	Schulverwaltung	698’100.00	13’000.00	770’300.00	13’000.00	703’185.78	14’322.74
2191	Schulleitung	406’000.00		398’000.00		325’918.29	4’851.35
2192	Volksschule Sonstiges SSA	148’900.00		153’100.00		143’964.99	
2193	Volksschule Sonstiges Transporte	125’700.00		98’100.00		93’203.70	
2194	Volksschule Sonstiges Bibliothek	11’700.00		11’400.00		16’678.83	

Bemerkungen

110 Legislative
Im 2023 ist die Abstimmung über die Aufstockung des Doppelkindergartens Egnach für zusätzlichen Schulraum geplant.

2110 Kindergarten
Im August 2022 wurde in Neukirch eine neue Kindergartenklasse eröffnet. Diese Mehrkosten kommen im 2023 ganzjährig zum Tragen.

2120 Primarstufe
Im August 2023 wird in Egnach wegen steigender Schülerzahlen eine neue Primarklasse eröffnet. Dafür muss ein Schulzimmer in der mobilen Baute neu eingerichtet werden (Mobiliar und interaktives Board). Nach dem Umbau in Hegi ist ebenfalls ein Schulzimmer neu einzurichten und altes Mobiliar zu ersetzen. Es ergeben sich Lohnkosten für diverse integrative Sonderschulungen. Diese Kosten werden jedoch vom Kanton zurückerstattet und sind als Ertrag im Konto 4621 budgetiert.
In Egnach und Hegi werden neue Schüler-Notebooks angeschafft. Ausserdem ist die Anschaffung von neuen Notebooks für die Lehrpersonen auf der Primarstufe geplant. Dafür ist in der Investitionsrechnung ein Betrag von CHF 200’000 vorgesehen. Diese Investition wird innerhalb von 4 Jahren abgeschrieben. Die erste Abschreibungsrate ist im 2023 budgetiert.

2130 Sekundarstufe
Für den naturwissenschaftlichen Unterricht werden neue Schulmaterialien angeschafft. Ausserdem ist die Anschaffung einer Zeitmessanlage für den Sportunterricht und den Sporttag geplant. Die neu eintretenden 1. Sekundarschülerinnen und -schüler werden wiederum mit einem persönlichen Notebook ausgestattet.

2170 + 2180 siehe nächste Seite

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**33’700.00**		**33’500.00**		**33’442.93**	
	Nettoergebnis		**33’700.00**		**33’500.00**		**33’442.93**
43	**Gesundheitsprävention**	**33’700.00**		**33’500.00**		**33’442.93**	
433	**Schulgesundheit**	**33’700.00**		**33’500.00**		**33’442.93**	
4330	Schulgesundheitsdienst	33’700.00		33’500.00		33’442.93	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**146’600.00**	**11’452’400.00**	**147’300.00**	**10’968’200.00**	**200’685.60**	**11’376’362.45**
	Nettoergebnis	**11’305’800.00**		**10’820’900.00**		**11’175’676.85**	
91	**Steuern**	**34’000.00**	**9’396’400.00**	**34’000.00**	**9’169’400.00**	**86’301.10**	**9’578’969.55**
910	**Steuern**	**34’000.00**	**9’396’400.00**	**34’000.00**	**9’169’400.00**	**86’301.10**	**9’578’969.55**
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	34’000.00	9’396’400.00	34’000.00	9’169’400.00	86’301.10	9’578’969.55
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1’830’000.00**		**1’585’000.00**		**1’170’574.70**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1’830’000.00**		**1’585’000.00**		**1’170’574.70**
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1’830’000.00		1’585’000.00		1’170’574.70
95	**Ertragsanteile**		**205’000.00**		**195’000.00**		**606’036.25**
950	**Ertragsanteile übrige**		**205’000.00**		**195’000.00**		**606’036.25**
9500	Ertragsanteile übrige		205’000.00		195’000.00		606’036.25
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**112’600.00**	**15’200.00**	**113’300.00**	**15’200.00**	**114’384.50**	**18’773.05**
961	**Zinsen**	**100’100.00**		**100’800.00**		**98’363.95**	**3’533.05**
9610	Zinsen	100’100.00		100’800.00		98’363.95	3’533.05
963	**Liegenschaften Finanzvermögen**	**12’500.00**	**15’200.00**	**12’500.00**	**15’200.00**	**16’020.55**	**15’240.00**
9630	Liegenschaften Finanzvermögen	12’500.00	15’200.00	12’500.00	15’200.00	16’020.55	15’240.00
97	**Rückverteilungen**		**5’800.00**		**3’600.00**		**2’008.90**
971	**Rückverteilung aus CO_2-Abgabe**		**5’800.00**		**3’600.00**		**2’008.90**
9710	Rückvergütung aus CO_2-Abgabe		5’800.00		3’600.00		2’008.90

Bemerkungen

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. brandschutztechnische Türen usw. geplant. Ausserdem ist mit höheren Ausgaben bei der Versorgung (Strom, Heizung usw.) zu rechnen. Ferner muss an der strategischen Schulraumplanung weitergearbeitet werden. Insbesondere am Standort Egnach wachsen die Schülerzahlen und damit der benötigte Schulraum.

2180 Schulergänzende Betreuung
Seit August 2022 ist der Mittagstisch und die Randzeitenbetreuung bei der VSG Egnach angesiedelt. Die Kosten werden von der Schulgemeinde und der Politischen Gemeinde je hälftig getragen. Neu sind strengere Auflagen einzuhalten. Zudem musste ausgebildetes Fachpersonal angestellt werden. Auch die Schulräume müssen höhere Auflagen abdecken, dies vor allem in Sachen Brandschutz.

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 2022 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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	BETRIEBLICHER AUFWAND						
30	Personalaufwand	8’845’200.00		8’432’500.00		8’173’034.04	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2’455’000.00		2’324’400.00		2’224’809.21	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	849’400.00		743’200.00		694’009.00	
36	Transferaufwand	174’400.00		178’400.00		184’824.35	
39	Interne Verrechnungen	29’800.00		31’500.00		29’678.70	
	Total Betrieblicher Aufwand	**12’353’800.00**		**11’710’000.00**		**11’306’355.30**	
	BETRIEBLICHER ERTRAG						
40	Fiskalertrag		9’396’400.00		9’169’400.00		9’578’969.55
42	Entgelte		285’100.00		236’200.00		218’692.85
43	Verschiedene Erträge						1’250.00
46	Transferertrag		2’593’700.00		2’199’600.00		2’228’759.48
49	Interne Verrechnungen		29’800.00		31’500.00		29’678.70
	Total Betrieblicher Ertrag		**12’305’000.00**		**11’636’700.00**		**12’057’350.58**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**12’353’800.00**	**12’305’000.00**	**11’710’000.00**	**11’636’700.00**	**11’306’355.30**	**12’057’350.58**
	Nettoergebnis		**48’800.00**		**73’300.00**	**750’995.28**	
34	Finanzaufwand	112’600.00		113’300.00		114’384.50	
44	Finanzertrag		81’200.00		80’100.00		83’767.05
	Ergebnis aus Finanzierung		**31’400.00**		**33’200.00**		**30’617.45**
	OPERATIVES ERGEBNIS	**12’466’400.00**	**12’386’200.00**	**11’823’300.00**	**11’716’800.00**	**11’420’739.80**	**12’141’117.63**
	Nettoergebnis		**80’200.00**		**106’500.00**	**720’377.83**	
48	Ausserordentlicher Ertrag		62’700.00		77’700.00		110’685.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**62’700.00**		**77’700.00**		**110’685.00**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**12’466’400.00**	**12’448’900.00**	**11’823’300.00**	**11’794’500.00**	**11’420’739.80**	**12’251’802.63**
	Erfolg		**17’500.00**		**28’800.00**	**831’062.83**	

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**12’466’400.00**	**12’448’900.00**	**11’823’300.00**	**11’794’500.00**	**11’420’739.80**	**12’251’802.63**
	Nettoergebnis		**17’500.00**		**28’800.00**	**831’062.83**	
3	**AUFWAND**	**12’466’400.00**		**11’823’300.00**		**11’420’739.80**	
30	**Personalaufwand**	**8’845’200.00**		**8’432’500.00**		**8’173’034.04**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**163’600.00**		**151’500.00**		**149’166.08**	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden / Kommissionen	163’600.00		151’500.00		149’166.08	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**1’438’500.00**		**1’340’600.00**		**1’240’450.11**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’438’500.00		1’340’600.00		1’240’450.11	
302	**Löhne des Lehrpersonals**	**5’700’600.00**		**5’504’500.00**		**5’418’083.31**	
3020	Löhne des Lehrpersonals	5’700’600.00		5’504’500.00		5’418’083.31	
304	**Zulagen**	**60’000.00**		**54’300.00**		**63’849.30**	
3040	Kantonale Familienzulage	60’000.00		54’300.00		63’849.30	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**1’378’600.00**		**1’298’300.00**		**1’245’045.34**	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	612’300.00		579’800.00		549’747.24	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	692’300.00		661’200.00		638’562.80	
3053	AG-Beiträge an Unfall-versicherungen	37’500.00		29’700.00		28’807.60	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeld-versicherungen	36’500.00		27’600.00		27’927.70	
309	**Übriger Personalaufwand**	**103’900.00**		**83’300.00**		**56’439.90**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	80’900.00		56’700.00		28’364.05	
3091	Personalwerbung	500.00		700.00		8’007.25	
3099	Übriger Personalaufwand	22’500.00		25’900.00		20’068.60	
31	**Sachaufwand**	**2’455’000.00**		**2’324’400.00**		**2’224’809.21**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**504’100.00**		**371’500.00**		**346’675.63**	
3100	Büromaterial	18’100.00		18’400.00		10’463.40	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	48’700.00		45’900.00		60’759.75	

Bemerkungen

300 Behörden und Kommissionen
Präsidium, Behörde, Wahlbüro, Rechnungsprüfungskommission

301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Hauswarte und Reinigungspersonal, Schulverwaltung, Schulleitung, Schulsozialarbeit, Schulergänzende Betreuung und Zahnprophylaxe
Der Kanton Thurgau plant einen Teuerungsausgleich von 0.5 – 1.2 %.

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 0.5 – 1.2 %.

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

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	26’200.00		19’600.00		22’919.05	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	10’600.00		10’300.00		10’683.13	
3104	Lehrmittel	371’600.00		268’500.00		241’108.30	
3105	Lebensmittel	27’100.00		7’000.00			
3106	Medizinisches Material	800.00		800.00		742.00	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00		1’000.00			
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**302’100.00**		**291’200.00**		**233’340.56**	
3110	Anschaffung Raumausstattung	162’500.00		188’300.00		75’495.77	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48’500.00		63’400.00		48’995.27	
3113	Anschaffung Hardware	60’500.00		39’100.00		102’853.82	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	30’600.00		400.00		5’995.70	
312	**Versorgung und Entsorgung**	**244’100.00**		**230’400.00**		**219’022.35**	
3120	Versorgung und Entsorgung	244’100.00		230’400.00		219’022.35	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**341’000.00**		**305’100.00**		**216’847.44**	
3130	Dienstleistungen Dritter	227’400.00		157’900.00		139’460.63	
3132	Honorare	69’500.00		103’000.00		31’406.98	
3134	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	26’000.00		26’100.00		26’789.90	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	18’000.00		18’000.00		19’093.93	
3137	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		96.00	
314	**Baulicher Unterhalt**	**263’500.00**		**338’600.00**		**489’761.21**	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	263’500.00		338’600.00		489’761.21	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**58’000.00**		**73’900.00**		**66’935.91**	
3150	Unterhalt Raumausstattung	1’800.00		1’800.00		387.93	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31’900.00		48’800.00		44’814.50	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5’500.00		4’500.00		1’352.33	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18’800.00		18’800.00		20’381.15	

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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**427’600.00**		**392’400.00**		**386’997.64**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	364’000.00		340’000.00		340’133.20	
3162	Raten für operatives Leasing	21’300.00		21’300.00		21’273.90	
3163	Software-Lizenzen	42’300.00		31’100.00		25’590.54	
317	**Spesenentschädigung**	**280’600.00**		**287’300.00**		**178’927.37**	
3170	Reisekosten und Spesen	38’400.00		37’400.00		33’574.65	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	242’200.00		249’900.00		145’352.72	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**34’000.00**		**34’000.00**		**86’301.10**	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	34’000.00		34’000.00		86’301.10	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**849’400.00**		**743’200.00**		**694’009.00**	
330	**Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	**849’400.00**		**743’200.00**		**694’009.00**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	841’100.00		743’200.00		694’009.00	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	8’300.00					
34	**Finanzaufwand**	**112’600.00**		**113’300.00**		**114’384.50**	
340	**Zinsaufwand**	**100’100.00**		**100’800.00**		**98’363.95**	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	100’100.00		100’800.00		98’363.95	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**12’500.00**		**12’500.00**		**16’020.55**	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	3’000.00		3’000.00		7’479.05	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2’000.00		2’000.00		1’233.10	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	7’500.00		7’500.00		7’308.40	

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

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	**Transferaufwand**	**174’400.00**		**178’400.00**		**184’824.35**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**140’500.00**		**137’100.00**		**151’278.35**	
3612	Entschädigungen an Gemeinden	140’500.00		137’100.00		151’278.35	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**33’900.00**		**41’300.00**		**33’546.00**	
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	33’900.00		41’300.00		33’546.00	
39	**Interne Verrechnungen**	**29’800.00**		**31’500.00**		**29’678.70**	
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**	**19’800.00**		**21’500.00**		**19’678.70**	
3910	Interne Verrechnung Personalaufwand	19’800.00		21’500.00		19’678.70	
4	**ERTRAG**		**12’448’900.00**		**11’794’500.00**		**12’251’802.63**
40	**Fiskalertrag**		**9’396’400.00**		**9’169’400.00**		**9’578’969.55**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**8’910’400.00**		**8’671’400.00**		**9’027’220.10**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		7’692’400.00		7’478’400.00		7’643’760.70
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1’063’000.00		1’060’000.00		1’124’717.75
4002	Quellensteuern natürliche Personen		155’000.00		133’000.00		258’741.65
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**486’000.00**		**498’000.00**		**551’749.45**
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		486’000.00		498’000.00		551’749.45
42	**Entgelte**		**285’100.00**		**236’200.00**		**218’692.85**
423	**Schul- und Kursgelder**		**150’000.00**		**150’000.00**		**153’015.80**
4231	Kursgelder		150’000.00		150’000.00		153’015.80

Bemerkungen

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

363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte
Beiträge an Spielgruppe «Schnäggähüsli», Kinderkrippe «Finkäzimmer», Projekt «MidnightSports Egnach» und Tageo

423 Schul- und Kursgelder
Elternbeiträge für die Musikschule

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**38’300.00**		**41’400.00**		**32’621.85**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38’300.00		41’400.00		32’621.85
426	**Rückerstattungen**		**96’800.00**		**44’800.00**		**33’055.20**
4260	Rückerstattungen Dritter		96’800.00		44’800.00		33’055.20
43	**Verschiedene Erträge**						**1’250.00**
439	**Übriger Ertrag**						**1’250.00**
4390	Übriger Ertrag						1’250.00
44	**Finanzertrag**		**81’200.00**		**80’100.00**		**83’767.05**
440	**Zinsertrag**						**3’533.05**
4401	Verzugszinsen						3’521.05
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**		**66’000.00**		**64’900.00**		**64’994.00**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		66’000.00		64’900.00		64’994.00
46	**Transferertrag**		**2’593’700.00**		**2’199’600.00**		**2’228’759.48**
460	**Ertragsanteile**		**205’000.00**		**195’000.00**		**606’036.25**
4601	Grundstückgewinnsteuern		205’000.00		195’000.00		606’036.25
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**156’000.00**		**62’000.00**		**60’959.23**
4612	Entschädigungen von Gemeinden		156’000.00		62’000.00		60’959.23
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**2’226’900.00**		**1’939’000.00**		**1’559’755.10**
4621.5	Finanzausgleich des Kantons		2’030’000.00		1’785’000.00		1’373’526.55
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		196’900.00		154’000.00		186’228.55
469	**Übriger Transferertrag**		**5’800.00**		**3’600.00**		**2’008.90**
4699	Rückverteilungen		5’800.00		3’600.00		2’008.90

Bemerkungen

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

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 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**62’700.00**		**77’700.00**		**110’685.00**
483	**Ausserordentliche verschiedene Erträge**		**62’700.00**		**77’700.00**		**110’685.00**
4831	Auflösung kum. zus. Abschreibungen		62’700.00		77’700.00		110’685.00
49	**Interne Verrechnungen**		**29’800.00**		**31’500.00**		**29’678.70**
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**		**19’800.00**		**21’500.00**		**19’678.70**
4910	Interne Verrechnung Personalaufwand		19’800.00		21’500.00		19’678.70

INVESTITIONSRECHNUNG

Bezeichnung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**3’545’000.00**	**3’545’000.00**	**1’513’000.00**	**1’513’000.00**	**336’501.30**	**336’501.30**
2	**BILDUNG**	**3’545’000.00**	**3’545’000.00**	**1’513’000.00**	**1’513’000.00**	**336’501.30**	**336’501.30**
21	**Obligatorische Schule**	**3’545’000.00**	**3’545’000.00**	**1’513’000.00**	**1’513’000.00**	**336’501.30**	**336’501.30**
212	**Primarstufe**	**200’000.00**	**200’000.00**	**100’000.00**	**100’000.00**		
2120	**Primarstufe**	**200’000.00**	**200’000.00**	**100’000.00**	**100’000.00**		
5062.00	Informatik Hardware	200’000.00		100’000.00			
6900.00	Aktivierung		200’000.00		100’000.00		
217	**Schulliegenschaften**	**3’345’000.00**	**3’345’000.00**	**1’413’000.00**	**1’413’000.00**	**336’501.30**	**336’501.30**
2170	**Schulliegenschaften**	**3’345’000.00**	**3’345’000.00**	**1’413’000.00**	**1’413’000.00**	**336’501.30**	**336’501.30**
5040.12	Alte Turnhalle, Sanierung und Umbau zu Aula	1’520’000.00		1’075’000.00		230’364.55	
5040.19	Hegi Renovation WC-Anlagen					106’136.75	
5040.21	Turnhalle Steinebrunn, Beleuchtung und Boden			103’000.00			
5040.22	Ersatz Heizung Steinebrunn			235’000.00			
5040.23	Schulraumoptimierung / Umbau Schulhaus Hegi	915’000.00					
5040.24	Ersatz Heizung Hegi	190’000.00					
5040.25	Renovation Wohnung Hegi	170’000.00					
5040.26	Aufstockung Kindergarten Egnach	120’000.00					
5060.01	Mobile Bauten Egnach	430’000.00					
6830.00	Entnahme Baufolgekosten		1’000’000.00		1’000’000.00		
6900.00	Aktivierung		2’345’000.00		413’000.00		336’501.30

Bemerkungen

5062.00 Informatik Primarstufe

An den Schulstandorten Egnach und Hegi ist die Neuanschaffung von Schüler-Notebooks geplant. Ausserdem werden die Lehrpersonen der Primarstufe mit neuen Notebooks ausgestattet.

5040.12 Alte Turnhalle; Sanierung und Umbau zu Aula

Nach dem Baustart präsentierten sich Überraschungen. Die Baukommission entschied sich daher, die Bauarbeiten zu stoppen und den Planern Zeit einzuräumen, um nach Lösungen zu suchen und den Kostenvoranschlag zu überarbeiten. Ende September 2022 stimmten die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger dem Nachtragskredit von CHF 590’000.– zu. Aufgrund der Umstände werden im Jahr 2022 die Ausgaben wesentlich tiefer sein als ursprünglich voranschlagt. Der Grossteil der Kosten wird 2023 anfallen. Die Investitionsrechnung sieht die Entnahme von CHF 1.0 Mio. aus dem Fonds für Baufolgekosten vor. Die Beiträge der Denkmalpflege von ca. CHF 165’000 sind im Jahr 2024 zu erwarten.

5040.23 Schulraumoptimierung / Umbau Schulhaus Hegi

Die Schulräumlichkeiten in Hegi reichen nicht mehr aus und entsprechen nicht den verschärften Vorschriften, insbesondere was Brandschutz und Fluchtwege betrifft. Zudem sind etliche Unterhaltsarbeiten fällig. Es wurden verschiedene Varianten geprüft. In der ehemaligen Parterrewohnung werden ein neues Lehrerzimmer und die Bibliothek eingebaut. Durch den Umzug dieser beiden Funktionsbereiche kann im Schulhaus ein neues grosses Klassenzimmer geschaffen werden. Für den Werkraum werden leerstehende Kellerräume, welche direktes Tageslicht haben, saniert. Die Erschliessung wird mit einem direkten Durchgang aus dem bestehenden Turnraumbereich gelöst. Im Zuge der notwendigen Umbauarbeiten werden auch rostige Sanitärleitungen, alte Elektroinstallationen ersetzt, neue Garderoben eingebaut und fällige Sanierungsarbeiten ausgeführt sowie die Beleuchtung ersetzt. Ebenfalls werden notwendige Flucht- und Rettungswege ertüchtigt. Die Umbauarbeiten erfolgen in Etappen bei laufendem Schulbetrieb.

Bemerkungen (Fortsetzung)

5040.24 Ersatz Heizung Hegi

Die Ölheizung auf dem Schulareal Hegi stammt aus dem Jahr 1986 und muss ersetzt werden. Die Schulbehörde hat entschieden, auf ein Heizsystem ohne fossile Energieträger zu setzen, um das Schulhaus, die Turnhalle und das Wohnhaus 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 Gebäuden Radiatoren mit hohen Vorlauftemperaturen für die Beheizung vorhanden sind. In den budgetierten CHF 190'000 sind auch die Sanierung der Kaminanlage, Einbau Pelletskeller und diverse Brandschutzmassnahmen enthalten.

5040.25 Renovation Wohnung Hegi (1. OG / DG / Treppe)

Nachdem sich gezeigt hat, dass es weder praktikabel noch mit vernünftigem Aufwand realisierbar ist, die bestehende Wohnung als Schulraum zu nutzen, wird sie renoviert und soll wieder vermietet werden. Es wird ein Balkon angebaut sowie Treppe, Eingangstüre, Elektroinstallationen, Dusche etc. ersetzt.

5040.26 Aufstockung Kindergarten Egnach

Im Jahr 2010 wurden erste Varianten über einen neuen Kindergarten Egnach geprüft. 2015 war klar, dass dies ein Neubau geben wird und dieser an den jetzigen Platz an der Bahnhofstrasse zu stehen kommt. Nach drei Jahren Planungs- und Bauzeit konnte der Doppelkindergarten im Frühling 2018 bezogen werden. Der jetzige Bau hat ein Erdgeschoss mit Flachdach und ist so konzipiert, dass mit einem Elementbau aus Holz ein weiteres Geschoss aufgestockt werden kann. Die Planungs- und Bewilligungsarbeiten müssten Anfang nächsten Jahres starten und der Kindergarten dürfte dann im Sommer 2024 fertiggestellt werden. Derzeit befindet sich der dritte Kindergarten im alten Primarschulhaus. Der bauliche Zustand und die Brandschutzbestimmungen zeigen nun, dass die alten Räumlichkeiten in den nächsten Jahren saniert werden müssen. Gemäss heutigem Erkenntnisstand werden in den nächsten Jahren die Kinderzahlen ansteigen und somit auch der Raum für den Kindergarten zu knapp werden. Die Aufstockung des bestehenden Kindergartens hat folgende drei Vorteile: Es kann in kurzer Zeit neuer Raum geschaffen werden, die Klassen der Kleinsten sind am gleichen Ort und die schon bestehende Infrastruktur sowie der Aussenbereich kann von allen Gruppen genutzt werden.

5060.01 Mobile Bauten Egnach

Auf dem Areal der Primarschule Egnach muss im nächsten Sommer neuer Schulraum entstehen. Dies ist nötig, da die Schülerzahlen wachsen. Eine Lösung in den bestehenden Räumlichkeiten des alten Primarschulhauses wurden geprüft, bedauerlicherweise ohne praktikables Ergebnis. Im Gegenteil, durch verschärfte kantonale Brandschutzbestimmungen, wären zusätzlich umfassende Umbauarbeiten nötig. Auch würde dies längere Zeit in Anspruch nehmen und wäre während laufendem Schulunterricht nicht möglich. In Anbetracht dieser Umstände sind Mobile Bauten (Containersystem) wohl die richtige Lösung. Sie sind flexibel in der Grösse, voll ausgestattet wie ein herkömmliches Schulzimmer und die Raumgrössen entsprechen den kantonalen Vorschriften. Geplant sind zwei Schulzimmer inkl. Gruppenräume und sanitäre Anlagen für die entsprechende Schülerzahl. Uns ist bewusst, dass dies eine Übergangslösung ist und bleibt. In Zukunft werden die Schülerzahlen weiter ansteigen und wir bleiben als Schulgemeinde speziell in Egnach bezüglich Infrastruktur gefordert.

ANTRAG ZUM BUDGET 2023

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem gleichbleibenden Steuerfusses von 95 % einen Aufwandüberschuss (Verlust) von CHF 17’500 vor. Die Erläuterungen zum Budget 2023 sehen Sie bei den einzelnen Positionen jeweils rechts an der Seite.

Die Schulbehörde beantragt Ihnen, das vorliegende Budget 2023 wie folgt zu genehmigen:

- Die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 17’500 bei einem unveränderten Steuerfuss von 95 Steuerprozenten.

- Die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 2’545’000.

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 %

Wertberichtigung mit Einfluss auf die Nutzungsdauer

Vereinzelte branchenspezifische Objekte (z.B. Ersatz Heizung), deren Nutzungsdauer nicht mit der vorgeschriebenen Nutzungsdauer nach HRM2 übereinstimmen, werden innert 20 Jahren abgeschrieben. Es wird eine jährliche ausserplanmässige Wertberichtigung vorgenommen.

INVESTITIONSPLAN 2024–2027

Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2022		Investitionen Budget 2023		Investitionsplanung 2024		Investitionsplanung 2025		Investitionsplanung 2026		Investitionsplanung 2027	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Hegi Renovation WC-Anlagen	106’136													
Schulraumoptimierung / Umbau Schulhaus Hegi					915’000									
Ersatz Heizung SH Hegi					190’000									
Renovation Wohnung Hegi					170’000									
Mobile Bauten Egnach					430’000									
Schulraumerweiterung Egnach Sanierung TH und altes SH inkl. Brandschutz							150’000		3’000’000		2’000’000			
Aufstockung KG Egnach					120’000		1’680’000							
Umbau alte TH Neukirch zu Aula	230’365		1’075’000	1’000’000	1’520’000	1’000’000		165’000						
Kindergarten Neukirch, Sanierung													500’000	
Renovation SH Steinebrunn									100’000		900’000			
Turnhalle Steinebrunn Beleuchtung und Boden			103’000											
Ersatz Heizung Steinebrunn			235’000											
Total Hochbauten	**336’501**	**0**	**1’413’000**	**1’000’000**	**3’345’000**	**1’000’000**	**1’830’000**	**165’000**	**3’100’000**	**0**	**2’900’000**	**0**	**500’000**	**0**
Informatik PS			100’000		200’000		200’000							
Total Informatik	**0**	**0**	**100’000**	**0**	**200’000**	**0**	**200’000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Total	**336’501**	**0**	**1’513’000**	**1’000’000**	**3’545’000**	**1’000’000**	**2’030’000**	**165’000**	**3’100’000**	**0**	**2’900’000**	**0**	**500’000**	**0**
Aktivierung Netto		**336’501**		**513’000**		**2’545’000**		**1’865’000**		**3’100’000**		**2’900’000**		**500’000**

FINANZPLAN 2024–2027

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	2025	2026	2027
	BETRIEBLICHER AUFWAND							
30	Personalaufwand	8'173	8'433	8'845	8'992	9'123	9'312	9'403
31	Sachaufwand	2'225	2'324	2'455	2'201	2'300	2'400	2'426
33	Abschreibungen	694	743	849	953	1'047	1'109	1'074
35	Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	185	178	174	178	182	189	194
39	Interne Verrechnungen	30	32	30	30	30	30	30
	BETRIEBLICHER ERTRAG							
40	Fiskalertrag	9'579	9'169	9'396	9'677	9'967	10'464	10'777
42	Entgelte	219	236	285	292	292	292	292
43	Verschiedene Erträge	1	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	2'229	2'200	2'594	2'133	2'091	2'131	2'040
49	Interne Verrechnungen	30	32	30	30	30	30	30
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**751**	**-73**	**-49**	**-221**	**-302**	**-125**	**12**
34	Finanzaufwand	114	113	113	111	118	139	146
44	Finanzertrag	84	80	81	81	81	81	81
	Ergebnis aus Finanzierung	**-31**	**-33**	**-31**	**-29**	**-36**	**-57**	**-64**
	Operatives Ergebnis	**720**	**-107**	**-80**	**-251**	**-338**	**-182**	**-52**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	111	78	63	63	63	63	63
	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
	Ausserordentliches Ergebnis	**111**	**78**	**63**	**63**	**63**	**63**	**63**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**831**	**-29**	**-18**	**-188**	**-275**	**-119**	**11**
	in Steuerprozenten	8.3 %	-0.3 %	-0.2 %	-1.9 %	-2.6 %	-1.1 %	0.1 %

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	2025	2026	2027
Ausgaben	337	500	3'545	2'030	3'100	2'900	500
Einnahmen	0	0	1'000	165	0	0	0
Nettoinvestition	**337**	**500**	**2'545**	**1'865**	**3'100**	**2'900**	**500**

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	2025	2026	2027
14	Verwaltungsvermögen	16'240	16'074	17'832	18'807	20'922	22'776	22'264
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	13'000	13'000	14'000	15'000	18'000	19'000	19'000
29	**Eigenkapital**	**5'729**	**5'700**	**4'682**	**4'494**	**4'219**	**4'100**	**4'111**
291 / 293	davon Fonds / Vorfinanzierungen	1'293	1'293	293	293	293	293	293
292 / 296 / 298 / 2999	davon restliches Eigenkapital	3'604	4'436	4'407	4'389	4'201	3'926	3'807
2990	davon Jahresergebnis	831	-29	-18	-188	-275	-119	11

Bemerkungen

Aufgrund der zu erwartenden Bautätigkeiten in Egnach und Neukirch ist mit einem Anstieg der Steuerkraft zu rechnen. Mit den Zuzügen ist auch ein Anstieg der Schülerzahlen und der benötigten Schulräume verbunden. Diesen Umständen wurde im Finanzplan 2024 bis 2027 mit Annahmen Rechnung getragen.

FINANZPLAN 2024–2027

Parameter	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	2025	2026	2027
Steuerkraft 100 % (CHF in 1'000)	9'981	9'616	9'855	10'151	10'455	10'978	11'307
Veränderung Steuerkraft		-3.7 %	2.5 %	3.0 %	3.0 %	5.0 %	3.0 %
Steuerfuss effektiv	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %
Steuerfuss notwendig	87 %	95 %	95 %	97 %	98 %	96 %	95 %
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.0 %	1.0 %	1.0 %	1.0 %
Lohnanpassung Lehrpersonal				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)	580.0	586.0	601.5	610.0	627.0	653.5	662.0

Kennzahlen	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Finanzplan 2024	2025	2026	2027
Eigenkapitalquote zu operativem Aufwand	50.3 %	48.3 %	37.6 %	36.1 %	33.0 %	31.2 %	31.0 %
Nettoverschuldungsquotient	96.0 %	94.7 %	115.1 %	129.6 %	147.9 %	157.9 %	150.7 %
Zinsbelastungsanteil	0.8 %	0.9 %	0.8 %	0.8 %	0.8 %	1.0 %	1.0 %
Zinsbelastungsrisiko	5.4 %	5.6 %	5.7 %	6.2 %	7.2 %	7.3 %	7.2 %
Aufwanddeckung	-	-	99.4 %	98.0 %	97.4 %	98.6 %	99.6 %

FERIENPLAN

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

Anzahl Wochen	Schuljahr 2024 / 2025					
	Schulbeginn	Mo	12.08.24			
2	Herbst	Mo	07.10.24	–	So	20.10.24
2	Weihnachten	Mo	23.12.24	–	So	05.01.25
1	Sportwoche	Mo	27.01.25	–	So	02.02.25
	Ostern	So	20.04.25			
2	Frühling	Mo	07.04.25	–	Mo	21.04.25
	Tag der Arbeit	Do	01.05.25			
1	Auffahrt / Pfingsten	Do	29.05.25	–	Mo	09.06.25
5	Sommer	Mo	07.07.25	–	So	10.08.25

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