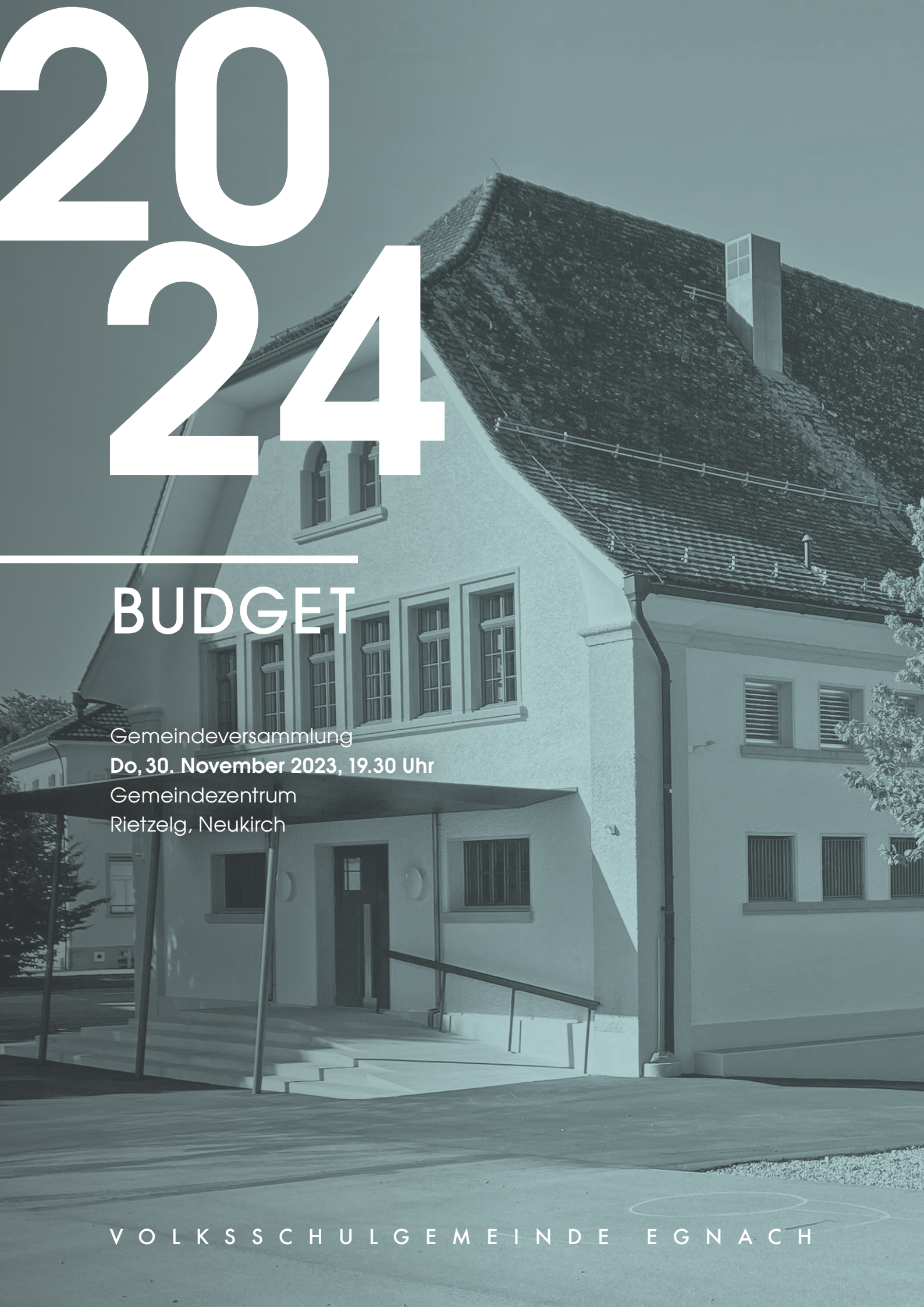

2024

BUDGET

Gemeindeversammlung
Do, 30. November 2023, 19.30 Uhr
Gemeindezentrum
Rietzelg, Neukirch

VOLKSSCHULGEMEINDE EGNACH

INHALTSVERZEICHNIS

Traktanden 5

Vorwort der Schulpräsidentin 6

Protokoll der Gemeindeversammlung vom 31. Mai 2023 8

Budget 2024

- Erfolgsrechnung nach Funktionen inkl. Kommentar 12
- Gestufte Erfolgsrechnung 16
- Erfolgsrechnung nach Arten 18
- Investitionsrechnung 30
- Antrag der Schulbehörde zum Budget 2024 32

Anhänge

- Grundsätze der Rechnungslegung 33
- Investitionsplan 2025 – 2028 34
- Finanzplan 2025 – 2028 36
- Ferienplan 39

TRAKTANDEN

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 31. Mai 2023
3. Information zur Schulraumplanung der gesamten Volksschulgemeinde Egnach
4. Budget 2024
5. Information zur Finanz- und Investitionsplanung 2025 – 2028
6. Mitteilungen und Umfrage

VORWORT

Geschätzte Schulinteressierte

Das Budget 2024 rechnet bei einem Aufwand von CHF 13.36 Mio. und einem Ertrag von CHF 12.85 Mio. mit einem Verlust von CHF 516’100 bei gleichbleibendem Steuerfuss von 95 %. Der Verlust lässt sich gut über das Eigenkapital decken.

Gegenüber dem Vorjahr rechnen wir mit erheblich höheren Personalkosten. Dies liegt darin begründet, dass wir neben der vorgesehenen zusätzlichen Klasse in Egnach auf den Beginn des Schuljahres 2023/24 eine weitere Klasse in Neukirch eröffnet haben. Eine Erfolgsgeschichte ist, dass sich die Betreuungsblöcke für die Schulergänzende Betreuung seit dem Neustart im August 2022 unter der Führung der Volksschulgemeinde verdoppelt haben. Dies schlägt sich jedoch unter anderem in einem höheren Personalaufwand nieder. Neben dem Stufenanstieg und dem Teuerungsausgleich von 1.5 % kommt zum Tragen, dass die Kindergartenlehrpersonen ab dem 1. Januar 2024 besoldungsmässig den Primarlehrpersonen gleichgestellt werden (kantonale Änderung der Lohnbandeinreihung). Mehr Stellenprozente wurden für die Schulsozialarbeit der Sekundarschule gesprochen und kleinere Pensenerhöhungen für die Schulleitungen und die Schulverwaltung vorgenommen. Es ist davon auszugehen, dass wir im Bereich Liegenschaften und für die gesamte Schulraumthematik zusätzliche personelle Kapazitäten benötigen. Ob wir dies intern oder extern abdecken werden, ist noch offen.

Die Nettoinvestitionen für das kommende Jahr liegen bei CHF 2.79 Mio. Sie setzen sich zusammen aus den bereits gesprochenen Aufwendungen für die Aufstockung des Kindergartens Egnach (Urnenabstimmung vom 18. Juni 2023), der zweiten Tranche von iPads für die Primarschule und die Anschaffung von ActivePanels in Neukirch (CHF 200’000) und Auslagen für die strategische Schulraumplanung (CHF 100’000). Um nach der Ablehnung eines ursprünglichen Projektes die drängendsten Probleme am Schulstandort Hegi zu lösen (Verlegung Werken, Verbesserung Platzverhältnisse), sind CHF 600’000 für mobile Bauten berücksichtigt. So erhalten wir Zeit, um den Standort Hegi in eine Gesamtbetrachtung zu integrieren. Mobile Bauten in Hegi wären auch bei einem dortigen Umbau mit Schulraumerweiterung nötig. Für die denkmalpflegerischen Massnahmen bei der Umnutzung der Alten Turnhalle zur Aula sind Beiträge zu erwarten.

Die Schulbehörde beantragt, das vorliegende Budget 2024 zu genehmigen und die Finanzplanung 2025 – 2028 zur Kenntnis zu nehmen. Eingeflossen in die Investitions- und Finanzplanung sind erste Überlegungen zu einer Schulraumerweiterung sowie zu grösseren Unterhalts- und Sanierungsvorhaben. Änderungen und zeitliche Verschiebungen sind möglich.

Das anhaltende Wachstum der Gemeinde wird Einfluss haben auf die Einwohner- und Schülerzahlen, die Steuereinnahmen aber auch auf die benötigte Schulinfrastruktur. Schwierig abzuschätzen ist, in welcher Art sich die Steuerkraft verändert und wie schnell der Schülerzahlenanstieg erfolgen werden. Klar ist jedoch: bei der Planung und Realisation von zusätzlichem Schulraum können wir nicht zuwarten, bis alle geplanten und vorgesehenen Wohnbauten fertiggestellt sind. Wir werden in die Vorleistung gehen müssen.

Wir danken Ihnen für Ihr Interesse und freuen uns, Sie an der Gemeindeversammlung vom Donnerstag, 30. November 2023 zu begrüssen. Sie sind herzlich eingeladen.

Neukirch, im Oktober 2023

Für die Schulbehörde

Katrin Bressan
Schulpräsidentin

Vom Mittwoch, 31. Mai 2023, 19.30 Uhr, im Gemeindezentrum Rietzelg, Neukirch

Traktanden

1. Begrüssung und Wahl der Stimmenzähler
2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 1. Dezember 2022
3. Jahresrechnung 2022
4. Jahresrechnung 2022 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 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 Franz Meier, Egnach und
Frau Nelly Krenger, Egnach.

Stimmberechtigte:	**3’341**
Anwesende: Stimmberechtigte (abgegebene Stimmrechtsausweise)	**179**
Absolutes Mehr:	**90**

Gegen die Reihenfolge der Traktanden wird kein Einwand erhoben.

2. Protokoll der Gemeindeversammlung vom 1. Dezember 2022

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 2022

Katrin Bressan übergibt Urs Stäheli, Leiter der Finanzkommission, das Wort. Er präsentiert die Rechnung 2022 und informiert die Versammlung über Einzelheiten bezüglich Abweichungen nach Funktionen und Arten sowie über die Kennzahlen.

Das gegenüber dem Budget schlechtere Ergebnis resultiert vor allem aus Mindereinnahmen bei den kantonalen Beitragsleistungen von rund CHF 666’600. Da die Einnahmen bei den Gemeindesteuern im Jahr 2021 rund CHF 756’000 höher ausfielen, reduzierte sich der Kantonsbeitrag im Jahr 2022.

Aufwand	CHF	12’116’158.50
Ertrag	CHF	11’743’430.17
Verlust	**CHF**	**372’728.33 (Steuerfuss: 95 %)**

Der Aufwandüberschuss (Verlust) wird durch das zweckfreie Eigenkapital gedeckt.

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

Fragen
Es wird die Frage gestellt, was der Finanz- und Lastenausgleich beinhaltet und weshalb er so viel tiefer wie budgetiert ausgefallen ist.

Katrin Bressan: Es geht hier um einen horizontalen Ausgleich zwischen den einzelnen Schulgemeinden. Die einen sind Beitragsempfänger, die anderen liefern einen Beitrag an den Kanton ab. Dieser Kantonsbeitrag ist jeweils abhängig von den Schülerzahlen und der Steuerkraft. Da die Einnahmen bei den Gemeindesteuern im 2021 um rund CHF 756’000 höher ausfielen, reduzierte sich der Kantonsbeitrag im darauffolgenden Jahr 2022.

Die Schulpräsidentin bedankt sich bei Urs Stäheli für die Erläuterungen der Rechnung.

Antrag
Die Behörde sowie die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission der Volksschulgemeinde Egnach beantragen die Genehmigung der Jahresrechnung 2022 mit einem Aufwand von CHF 12’116’158.50 und einem Ertrag von CHF 11’743’430.17 sowie einem Verlust von

Verwendung des Überschusses	

Der Aufwandüberschuss (Verlust) wird durch das zweckfreie Eigenkapital gedeckt.

Das Eigenkapital (inkl. Fonds Baufolgekosten) beträgt per 31.12.2022	**CHF 5’355’866.18**

CHF 372’728.33.

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 sowie Claudia Windlin von der Finanzverwaltung für ihre Arbeit.

4. Jahresrechnung 2022 des Unterstützungsfonds

Urs Stäheli 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.

Vermögen per 01.01.2022	CHF	41’843.06
Vermögen per 31.12.2022	CHF	39’684.56
Verlust	**CHF**	**2’158.61**

Nachdem die Fragerunde nicht genutzt wurde, gibt Urs Stäheli das Wort an die Präsidentin zurück.

Katrin Bressan übernimmt die Durchführung der Abstimmung.

Antrag
Die Behörde sowie die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission der Volksschulgemeinde Egnach beantragen die Genehmigung der Rechnung 2022 des Unterstützungsfonds mit einem Verlust von Fr. 2’158.61.

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

Die Präsidentin, Katrin Bressan, bedankt sich für die Genehmigung der Rechnung 2022 des Unterstützungsfonds.

5. Mitteilungen, Verabschiedung und Umfrage

Katrin Bressan bedankt sich bei allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Volksschulgemeinde Egnach. Sie setzen sich täglich zum Wohl der Kinder und Jugendlichen ein.

Mitteilungen
Zum Thema Lehrpersonenmangel darf die Präsidentin verkünden, dass in unserer Schulgemeinde auf das neue Schuljahr 2023/24 alle Stellen gut besetzt werden konnten.

In der Volksschulgemeinde Egnach wird weiterer zusätzlicher Schulraum benötigt; kurzfristig mit der Aufstockung des Kindergartens Egnach und der Raumoptimierung der Schulanlage Hegi, mittel- bis langfristig auch an anderen Orten. Um auch weiterhin eine hohe Schulqualität gewährleisten zu können, hat die Schulbehörde die Erarbeitung einer Schulraumstrategie in Auftrag gegeben.

Katrin Bressan wies in diesem Zusammenhang auf die Informations- und Mitwirkungsveranstaltung vom 7. Juni 2023 mit folgenden Themen hin: Vorstellung der Ergebnisse des Planungsberichtes Schulstrategie 2040 sowie möglicher Varianten für die an der letzten Gemeindeversammlung geforderte Gesamtstrategie für die Schulanlage Hegi. Die Resultate der Mitwirkung fliessen in den weiteren Prozess ein.

Die Arbeiten zur Umnutzung der Alten Turnhalle zur Aula in Neukirch sind auf Kurs. Im Sommer werden die Bauarbeiten abgeschlossen. Das Einweihungsfest für die Bevölkerung findet am Samstag, 4. November 2023 statt.

PROTOKOLL DER GEMEINDEVERSAMMLUNG

Tom Hofmann, Ressort Schule und Gesellschaft, informierte über die positive Entwicklung der Schulergänzenden Betreuung, die seit August 2022 von der Volksschulgemeinde Egnach organisiert und durchgeführt wird. Zum Bedarf in Steinebrunn bemerkt er, dass es nicht möglich ist, ein Angebot bereits auf Sommer 2023 zur Verfügung stellen zu können. Dieses Anliegen steht jedoch weit vorne auf der Pendenzenliste.

Umfrage
Die Umfrage wird nicht genutzt.

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

Verabschiedung
Mit persönlichen Worten würdigt Katrin Bressan das Behördenmitglied, Urs Stäheli, welches per Ende Juli 2023 aus beruflichen Gründen austreten wird. Er war 2 Jahre Mitglied der Schulbehörde und verantwortlich für den umfassenden Bereich der Finanzkommission.

Er war eine grosse Stütze als Mitglied der Baukommission Aula. Erfreulicherweise bleibt er auch nach seinem Austritt OK-Präsident für das Einweihungsfest Aula.

Die Schulpräsidentin bedankt sich herzlich für die Arbeit in der Schulbehörde und wünscht ihm alles Gute.

Die Anwesenden honorieren seine Arbeit mit einem kräftigen Applaus.

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

Neukirch, 28. Juni 2023

Katrin Bressan
Präsidentin

Irene Zumsteg-Weder
Leiterin Schulsekretariat

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**13’363’400.00**	**12’847’300.00**	**12’466’400.00**	**12’448’900.00**	**12’116’158.50**	**11’743’430.17**
	Nettoergebnis		**516’100.00**		**17’500.00**		**372’728.33**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**35’000.00**		**34’000.00**		**33’924.70**	
	Nettoergebnis		**35’000.00**		**34’000.00**		**33’924.70**
01	**LEGISLATIVE**	**35’000.00**		**34’000.00**		**33’924.70**	
011	**Legislative**	**35’000.00**		**34’000.00**		**33’924.70**	
0110	Legislative	35’000.00		34’000.00		33’924.70	
2	**BILDUNG**	**13’071’500.00**	**997’200.00**	**12’252’100.00**	**996’500.00**	**11’903’358.25**	**974’052.18**
	Nettoergebnis		**12’074’300.00**		**11’255’600.00**		**10’929’306.07**
21	**Obligatorische Schule**	**13’071’500.00**	**997’200.00**	**12’252’100.00**	**996’500.00**	**11’903’358.25**	**974’052.18**
211	**Eingangsstufe**	**1’128’300.00**	**6’600.00**	**971’900.00**		**973’513.06**	
2110	Kindergarten	877’700.00		759’100.00		714’008.46	
2111	Basisstufe	241’200.00		212’800.00		259’504.60	
2118	Vorschulische Förderung	9’400.00	6’600.00				
212	**Primarstufe**	**4’524’900.00**	**118’800.00**	**4’333’300.00**	**242’500.00**	**4’188’207.62**	**292’243.33**
2120	Primarstufe	4’524’900.00	118’800.00	4’333’300.00	242’500.00	4’188’207.62	292’243.33
213	**Sekundarstufe 1**	**2’368’100.00**	**73’500.00**	**2’346’000.00**	**52’400.00**	**2’234’376.64**	**60’549.60**
2130	Sekundarstufe	2’368’100.00	73’500.00	2’346’000.00	52’400.00	2’234’376.64	60’549.60
214	**Musikschulen**	**489’600.00**	**381’200.00**	**472’400.00**	**369’000.00**	**451’619.46**	**377’545.75**
2140	Musikschule	489’600.00	381’200.00	472’400.00	369’000.00	451’619.46	377’545.75
217	**Schulliegenschaften**	**2’685’600.00**	**172’600.00**	**2’531’400.00**	**167’000.00**	**2’510’405.97**	**163’099.70**
2170	Schulliegenschaften	2’685’600.00	172’600.00	2’531’400.00	167’000.00	2’510’405.97	163’099.70
218	**Tagesbetreuung**	**315’000.00**	**231’500.00**	**206’700.00**	**152’600.00**	**98’878.65**	**67’230.80**
2180	Tagesbetreuung	315’000.00	231’500.00	206’700.00	152’600.00	98’878.65	67’230.80
219	**Obligatorische Schule, übriges**	**1’560’000.00**	**13’000.00**	**1’390’400.00**	**13’000.00**	**1’446’356.85**	**13’383.00**
2190	Schulverwaltung	769’500.00	13’000.00	698’100.00	13’000.00	758’856.81	13’383.00
2191	Schulleitung	451’500.00		406’000.00		430’927.21	
2192	Volksschule Sonstiges SSA	194’900.00		148’900.00		141’921.71	
2193	Volksschule Sonstiges Transporte	132’300.00		125’700.00		103’496.00	
2194	Volksschule Sonstiges Bibliothek	11’800.00		11’700.00		11’155.12	

Bemerkungen

110 Legislative
Im 2024 sind Kosten für eine allfällige Abstimmung betreffend zusätzlichem Schulraum vorgesehen.

2110 Kindergarten
2111 Basisstufe
Bisher wurden im Kanton Thurgau die Kindergartenlehrpersonen im Lohnband 2 und damit ein Lohnband tiefer als die Primarlehrpersonen eingereiht. Dies entspricht einer Differenz bei der Besoldung von 8.5 %. Diese Ungleichheit wird nun per 1. Januar 2024 aufgehoben. Aufgrund dieser Lohnanpassung werden die Pauschalen der Besoldungsbeiträge des Kantons erhöht. Die Auszahlung erfolgt aber erst im 2025.

2118 Vorschulische Förderung
Für die vorschulische Sprachförderung wird mittels einer Erhebung der Bedarf evaluiert. Vorschulkinder, die einen Bedarf ausweisen, werden an zwei Vormittagen in einer Spielgruppe betreut. Diese Kosten werden durch den Kanton getragen. Die Administrations- sowie allfällige Transportkosten gehen zu Lasten der VSG Egnach.

2120 Primarstufe
Im August 2023 wurde in Neukirch wegen steigender Schülerzahlen kurzfristig eine neue Primarklasse eröffnet. In Egnach wurde im August 2023 wegen steigenden Schülerzahlen eine neue Primarklasse eröffnet. Diese Kosten kommen im 2024 voll zum Tragen.
In Neukirch und Steinebrunn werden neue iPads angeschafft. Ausserdem ist die Anschaffung von interaktiven Boards in Neukirch 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 2024 budgetiert. In Hegi ist der Kauf von neuen Werkbänken vorgesehen.

2130 Sekundarstufe
Die neu eintretenden 1. Sekundarschülerinnen und -schüler werden wiederum mit einem persönlichen Notebook ausgestattet. Im 2023 wurden die Notebooks erstmals über ein Leasing angeschafft. Die Leasingrate ist im 2024 budgetiert.

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 geplant. So zum Beispiel eine Anpassung der Aussentüre im Schulhaus Steinebrunn und ein Sicherheitsausgang in der Turnhalle Steinebrunn. Die Aufgaben im Bereich Liegenschaften und Schulraum werden sowohl auf der strategischen wie operativen Ebene mehr und komplexer. Eine Anpassung der personellen Kapazität ist erforderlich.

2180 – 2192 siehe nächste Seite

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**45’500.00**		**33’700.00**		**35’110.00**	
	Nettoergebnis		**45’500.00**		**33’700.00**		**35’110.00**
43	**Gesundheitsprävention**	**45’500.00**		**33’700.00**		**35’110.00**	
433	**Schulgesundheit**	**45’500.00**		**33’700.00**		**35’110.00**	
4330	Schulgesundheitsdienst	45’500.00		33’700.00		35’110.00	
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**211’400.00**	**11’850’100.00**	**146’600.00**	**11’452’400.00**	**143’765.55**	**10’769’377.99**
	Nettoergebnis	**11’638’700.00**		**11’305’800.00**		**10’625’612.44**	
91	**Steuern**	**34’000.00**	**9’749’400.00**	**34’000.00**	**9’396’400.00**	**31’790.80**	**9’427’896.74**
910	**Steuern**	**34’000.00**	**9’749’400.00**	**34’000.00**	**9’396’400.00**	**31’790.80**	**9’427’896.74**
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	34’000.00	9’749’400.00	34’000.00	9’396’400.00	31’790.80	9’427’896.74
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1’855’400.00**		**1’830’000.00**		**918’389.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**		**1’855’400.00**		**1’830’000.00**		**918’389.00**
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1’855’400.00		1’830’000.00		918’389.00
95	**Ertragsanteile**		**224’000.00**		**205’000.00**		**398’905.10**
950	**Ertragsanteile übrige**		**224’000.00**		**205’000.00**		**398’905.10**
9500	Ertragsanteile übrige		224’000.00		205’000.00		398’905.10
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**177’400.00**	**15’200.00**	**112’600.00**	**15’200.00**	**111’974.75**	**18’415.70**
961	**Zinsen**	**165’400.00**		**100’100.00**		**95’205.80**	**3’175.70**
9610	Zinsen	165’400.00		100’100.00		95’205.80	3’175.70
963	**Liegenschaften Finanzvermögen**	**12’000.00**	**15’200.00**	**12’500.00**	**15’200.00**	**16’768.95**	**15’240.00**
9630	Liegenschaften Finanzvermögen	12’000.00	15’200.00	12’500.00	15’200.00	16’768.95	15’240.00
97	**Rückverteilungen**		**6’100.00**		**5’800.00**		**5’771.45**
971	**Rückverteilung aus CO_2-Abgabe**		**6’100.00**		**5’800.00**		**5’771.45**
9710	Rückvergütung aus CO_2-Abgabe		6’100.00		5’800.00		5’771.45

Bemerkungen

2180 Schulergänzende Betreuung
Seit dem Neustart der Schulergänzenden Betreuung unter dem Dach der VSG Egnach sind die in Anspruch genommenen Betreuungsblöcke auf rund das Doppelte angewachsen. Die zusätzlichen Betreuungsstunden zusammen mit höheren Kosten für die Mahlzeiten bewirken eine Kostenausweitung und ein dementsprechend höheres Defizit, obwohl der Elternanteil an den Kosten von 30 % auf 45 % gesteigert wurde. Das Defizit wird je hälftig durch die Schulgemeinde und die politische Gemeinde getragen.

2190 Schulverwaltung
Die Aufgaben im Bereich Liegenschaften und Schulraum werden sowohl auf der strategischen wie operativen Ebene mehr und komplexer. Eine Erhöhung der personellen Kapazität ist erforderlich.

2191 Schulleitung
Die Aufgaben der Schulleitenden werden immer komplexer. Um dem steigenden Aufwand gerecht zu werden, wurden die personellen Ressourcen leicht erhöht.

2192 Schulsozialarbeit (SSA)
Bei der Schulsozialarbeit steigen die Begleitungsaufgaben und der Prävention wird ebenfalls vermehrt Beachtung geschenkt. Darum wurden die Stellenprozente leicht erhöht.

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 2023 provisorisch berechnet.

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

9610 Zinsen
Die auslaufenden Darlehen werden abgelöst und neu vergeben. Aufgrund der ansteigenden Zinsen, fallen die Kosten massiv höher aus.

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

GESTUFTE ERFOLGSRECHNUNG

	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	BETRIEBLICHER AUFWAND						
30	Personalaufwand	9’610’300.00		8’845’200.00		8’616’935.87	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2’367’800.00		2’455’000.00		2’453’256.18	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1’004’300.00		849’400.00		701’837.00	
36	Transferaufwand	171’600.00		174’400.00		200’545.90	
39	Interne Verrechnungen	32’000.00		29’800.00		31’608.80	
	Total Betrieblicher Aufwand	**13’186’000.00**		**12’353’800.00**		**12’004’183.75**	
	BETRIEBLICHER ERTRAG						
40	Fiskalertrag		9’749’400.00		9’396’400.00		9’427’896.74
42	Entgelte		379’900.00		285’100.00		266’982.85
43	Verschiedene Erträge						
46	Transferertrag		2’538’500.00		2’593’700.00		1’839’128.08
49	Interne Verrechnungen		32’000.00		29’800.00		31’608.80
	Total Betrieblicher Ertrag		**12’699’800.00**		**12’305’000.00**		**11’565’616.47**
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**13’186’000.00**	**12’699’800.00**	**12’353’800.00**	**12’305’000.00**	**12’004’183.75**	**11’565’616.47**
	Nettoergebnis		**486’200.00**		**48’800.00**		**438’567.28**
34	Finanzaufwand	177’400.00		112’600.00		111’974.75	
44	Finanzertrag		84’800.00		81’200.00		76’854.70
	Ergebnis aus Finanzierung		**92’600.00**		**31’400.00**		**35’120.05**
	OPERATIVES ERGEBNIS	**13’363’400.00**	**12’784’600.00**	**12’466’400.00**	**12’386’200.00**	**12’116’158.50**	**11’642’471.17**
	Nettoergebnis		**578’800.00**		**80’200.00**		**473’687.33**
48	Ausserordentlicher Ertrag		62’700.00		62’700.00		100’959.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**62’700.00**		**62’700.00**		**100’959.00**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**13’363’400.00**	**12’847’300.00**	**12’466’400.00**	**12’448’900.00**	**12’116’158.50**	**11’743’430.17**
	Erfolg		**516’100.00**		**17’500.00**		**372’728.33**

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

	Bezeichnung	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	**13’363’400.00**	**12’847’300.00**	**12’466’400.00**	**12’448’900.00**	**12’116’158.50**	**11’743’430.17**
	Nettoergebnis		**516’100.00**		**17’500.00**		**372’728.33**
3	**AUFWAND**	**13’363’400.00**		**12’466’400.00**		**12’116’158.50**	
30	**Personalaufwand**	**9’610’300.00**		**8’845’200.00**		**8’616’935.87**	
300	**Behörden und Kommissionen**	**164’700.00**		**163’600.00**		**158’075.50**	
3000	Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden / Kommissionen	164’700.00		163’600.00		158’075.50	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**1’620’600.00**		**1’438’500.00**		**1’364’744.75**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1’620’600.00		1’438’500.00		1’364’744.75	
302	**Löhne des Lehrpersonals**	**6’153’600.00**		**5’700’600.00**		**5’631’377.10**	
3020	Löhne des Lehrpersonals	6’153’600.00		5’700’600.00		5’631’377.10	
304	**Zulagen**	**81’600.00**		**60’000.00**		**59’915.40**	
3040	Kantonale Familienzulage	81’600.00		60’000.00		59’915.40	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**1’502’400.00**		**1’378’600.00**		**1’315’915.10**	
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	660’100.00		612’300.00		575’603.70	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	759’700.00		692’300.00		670’596.80	
3053	AG-Beiträge an Unfall-versicherungen	46’200.00		37’500.00		40’458.70	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeld-versicherungen	36’400.00		36’500.00		29’255.90	
309	**Übriger Personalaufwand**	**87’400.00**		**103’900.00**		**86’908.02**	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	59’900.00		80’900.00		59’110.08	
3091	Personalwerbung	1’100.00		500.00		3’358.55	
3099	Übriger Personalaufwand	26’400.00		22’500.00		24’439.39	
31	**Sachaufwand**	**2’367’800.00**		**2’455’000.00**		**2’453’256.18**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**431’900.00**		**504’100.00**		**360’055.55**	
3100	Büromaterial	18’400.00		18’100.00		17’402.33	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51’600.00		48’700.00		50’567.98	

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 ca. 1.5 %.

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 Stufenanstieg für die Lehrpersonen einen Teuerungsausgleich von ca. 1.5 %.

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

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Bezeichnung		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102	Drucksachen, Publikationen	27’200.00		26’200.00		27’486.45	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	10’700.00		10’600.00		10’078.12	
3104	Lehrmittel	263’500.00		371’600.00		239’901.52	
3105	Lebensmittel	58’700.00		27’100.00		13’867.15	
3106	Medizinisches Material	800.00		800.00		267.35	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	1’000.00		1’000.00		484.65	
311	**Nicht aktivierbare Anlagen**	**187’900.00**		**302’100.00**		**331’370.35**	
3110	Anschaffung Raumausstattung	97’400.00		162’500.00		205’066.70	
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29’300.00		48’500.00		45’358.99	
3113	Anschaffung Hardware	42’500.00		60’500.00		80’778.15	
3118	Anschaffung von immateriellen Anlagen	18’700.00		30’600.00		166.51	
312	**Versorgung und Entsorgung**	**235’000.00**		**244’100.00**		**220’407.75**	
3120	Versorgung und Entsorgung	235’000.00		244’100.00		220’407.75	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**362’300.00**		**341’000.00**		**456’067.46**	
3130	Dienstleistungen Dritter	188’400.00		227’400.00		157’732.21	
3132	Honorare	121’800.00		69’500.00		249’815.00	
3134	Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	26’000.00		26’000.00		28’084.60	
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	26’000.00		18’000.00		20’339.65	
3137	Steuern und Abgaben	100.00		100.00		96.00	
314	**Baulicher Unterhalt**	**329’000.00**		**263’500.00**		**358’402.45**	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	329’000.00		263’500.00		358’402.45	
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**62’000.00**		**58’000.00**		**48’722.96**	
3150	Unterhalt Raumausstattung	1’800.00		1’800.00			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35’900.00		31’900.00		27’626.11	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5’500.00		5’500.00		3’419.25	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	18’800.00		18’800.00		17’677.60	

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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren**	**445’100.00**		**427’600.00**		**406’078.29**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	364’000.00		364’000.00		350’000.20	
3162	Raten für operatives Leasing	34’600.00		21’300.00		21’178.00	
3163	Software-Lizenzen	46’500.00		42’300.00		34’900.09	
317	**Spesenentschädigung**	**280’600.00**		**280’600.00**		**240’360.57**	
3170	Reisekosten und Spesen	41’800.00		38’400.00		38’681.55	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	238’800.00		242’200.00		201’679.02	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**34’000.00**		**34’000.00**		**31’790.80**	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	34’000.00		34’000.00		31’790.80	
33	**Abschreibungen Verwaltungsvermögen**	**1’004’300.00**		**849’400.00**		**701’837.00**	
330	**Sachanlagen Verwaltungsvermögen**	**1’004’300.00**		**849’400.00**		**701’837.00**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	999’800.00		841’100.00		697’374.00	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	4’500.00		8’300.00		4’463.00	
34	**Finanzaufwand**	**177’400.00**		**112’600.00**		**111’974.75**	
340	**Zinsaufwand**	**165’400.00**		**100’100.00**		**95’205.80**	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	165’400.00		100’100.00		95’205.80	
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**12’000.00**		**12’500.00**		**16’768.95**	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2’500.00		3’000.00		6’900.55	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	2’000.00		2’000.00		1’045.40	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	7’500.00		7’500.00		8’823.00	

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), Leasingrate Schülernotebooks Sekundar

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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
36	**Transferaufwand**	**171’600.00**		**174’400.00**		**200’545.90**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**137’700.00**		**140’500.00**		**159’395.90**	
3612	Entschädigungen an Gemeinden	137’700.00		140’500.00		159’395.90	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**33’900.00**		**33’900.00**		**41’150.00**	
3636	Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	33’900.00		33’900.00		41’150.00	
39	**Interne Verrechnungen**	**32’000.00**		**29’800.00**		**31’608.80**	
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**	**22’000.00**		**19’800.00**		**21’608.80**	
3910	Interne Verrechnung Personalaufwand	22’000.00		19’800.00		21’608.80	
4	**ERTRAG**		**12’847’300.00**		**12’448’900.00**		**11’743’430.17**
40	**Fiskalertrag**		**9’749’400.00**		**9’396’400.00**		**9’427’896.74**
400	**Direkte Steuern natürliche Personen**		**9’208’400.00**		**8’910’400.00**		**8’930’504.94**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		7’906’400.00		7’692’400.00		7’632’732.69
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		1’087’000.00		1’063’000.00		1’047’487.95
4002	Quellensteuern natürliche Personen		215’000.00		155’000.00		250’284.30
401	**Direkte Steuern juristische Personen**		**541’000.00**		**486’000.00**		**497’391.80**
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		541’000.00		486’000.00		497’391.80
42	**Entgelte**		**379’900.00**		**285’100.00**		**266’982.85**
423	**Schul- und Kursgelder**		**150’000.00**		**150’000.00**		**154’693.15**
4231	Kursgelder		150’000.00		150’000.00		154’693.15

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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**40’300.00**		**38’300.00**		**37’957.15**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40’300.00		38’300.00		37’957.15
426	**Rückerstattungen**		**189’600.00**		**96’800.00**		**74’332.55**
4260	Rückerstattungen Dritter		189’600.00		96’800.00		74’332.55
44	**Finanzertrag**		**84’800.00**		**81’200.00**		**76’854.70**
440	**Zinsertrag**						**3’175.70**
4401	Verzugszinsen						3’163.70
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**		**69’600.00**		**66’000.00**		**58’439.00**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		69’600.00		66’000.00		58’439.00
46	**Transferertrag**		**2’538’500.00**		**2’593’700.00**		**1’839’128.08**
460	**Ertragsanteile**		**224’000.00**		**205’000.00**		**398’905.10**
4601	Grundstückgewinnsteuern		224’000.00		205’000.00		398’905.10
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**83’500.00**		**156’000.00**		**88’892.53**
4612	Entschädigungen von Gemeinden		83’500.00		156’000.00		88’892.53
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**2’224’900.00**		**2’226’900.00**		**1’345’559.00**
4621.5	Finanzausgleich des Kantons		2’065’400.00		2’030’000.00		1’120’432.80
4621.6	Direktzahlungen von Kanton		159’500.00		196’900.00		225’126.20
469	**Übriger Transferertrag**		**6’100.00**		**5’800.00**		**5’771.45**
4699	Rückverteilungen		6’100.00		5’800.00		5’771.45
48	**Ausserordentlicher Ertrag**		**62’700.00**		**62’700.00**		**100’959.00**
483	**Ausserordentliche verschiedene Erträge**		**62’700.00**		**62’700.00**		**100’959.00**
4831	Auflösung kum. zus. Abschreibungen		62’700.00		62’700.00		100’959.00

Bemerkungen

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

426 Rückerstattungen
Elternbeiträge an Lager und an die Schulergänzende Betreuung

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 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
49	**Interne Verrechnungen**		**32’000.00**		**29’800.00**		**31’608.80**
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**		**22’000.00**		**19’800.00**		**21’608.80**
4910	Interne Verrechnung Personalaufwand		22’000.00		19’800.00		21’608.80

INVESTITIONSRECHNUNG

	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	**2’793’000.00**	**2’793’000.00**	**3’545’000.00**	**3’545’000.00**	**760’982.90**	**760’982.90**
2	**BILDUNG**	**2’793’000.00**	**2’793’000.00**	**3’545’000.00**	**3’545’000.00**	**760’982.90**	**760’982.90**
21	**Obligatorische Schule**	**2’793’000.00**	**2’793’000.00**	**3’545’000.00**	**3’545’000.00**	**760’982.90**	**760’982.90**
212	**Primarstufe**	**200’000.00**	**200’000.00**	**200’000.00**	**200’000.00**	**105’613.30**	**105’613.30**
2120	**Primarstufe**	**200’000.00**	**200’000.00**	**200’000.00**	**200’000.00**	**105’613.30**	**105’613.30**
5062.00	Informatik Hardware	200’000.00		200’000.00		105’613.30	
6900.00	Aktivierung		200’000.00		200’000.00		105’613.30
217	**Schulliegenschaften**	**2’593’000.00**	**2’593’000.00**	**3’345’000.00**	**3’345’000.00**	**655’369.60**	**655’369.60**
2170	**Schulliegenschaften**	**2’593’000.00**	**2’593’000.00**	**3’345’000.00**	**3’345’000.00**	**655’369.60**	**655’369.60**
5040.12	Alte TH, Sanierung und Umbau zu Aula	-165’000.00		1’520’000.00		327’758.05	
5040.21	Turnhalle Steinebrunn, Beleuchtung und Boden					100’999.80	
5040.22	Ersatz Heizung Steinebrunn					226’611.75	
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	2’058’000.00		120’000.00			
5040.27	Strategische Schulraumplanung	100’000.00					
5060.01	Mobile Bauten Egnach			430’000.00			
5060.02	Mobile Baute Hegi	600’000.00					
6830.00	Entnahme Baufolgekosten				1’000’000.00		
6900.00	Aktivierung		2’593’000.00		2’345’000.00		655’369.60

Bemerkungen

5062.00 Informatik Primarstufe
An den Schulstandorten Neukirch und Steinebrunn ist die Neuanschaffung von iPads geplant. Die Standorte Egnach und Hegi wurden bereits im 2023 mit iPads ausgestattet.
In den Klassenzimmern der Primarstufe in Neukirch 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
Es sind Beiträge an denkmalpflegerische Massnahmen zu erwarten.

5040.26 Aufstockung Kindergarten Egnach
Am 18. Juni 2023 stimmten die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger an der Urne der Aufstockung des Kindergartens Egnach zu. Die Gesamtkosten verteilen sich auf die Jahre 2023 und 2024.

5040.27 Strategische Schulraumplanung
Aufgrund der hohen Bautätigkeit und der geplanten und angedachten Bauvorhaben (Thurella-Areal und Luxburgerfeld) ist von einem erheblichen Schülerzahlenwachstum auszugehen, das sich nicht mit den bestehenden Schulbauten abdecken lässt. Es werden daher verschiedene Standortvarianten für einen Schulhausneubau geprüft. Das Investitionsvolumen ist abzuschätzen und das weitere Vorgehen für die nächsten Planungsschritte aufzuzeigen.

5060.02 Mobile Bauten Hegi
Die Schulraumsituation in Hegi ist eng und die Notwendigkeit das Werken zu verlegen (Brandschutz) ist gegeben. Der Handlungsbedarf ist unbestritten hoch. Nachdem ein ursprüngliches Projekt abgelehnt worden ist, laufen Überlegungen für ein neues Projekt. Dies benötigt Zeit. Um die dringendsten Probleme zu lösen, planen wir eine mobile Baute für Hegi. Diese würde auch für einen grösseren Umbau mit Schulraumerweiterung benötigt und ist somit gut investiertes Geld.

ANTRAG ZUM BUDGET 2023

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem gleichbleibenden Steuerfusses von 95 % einen Aufwandüberschuss (Verlust) von CHF 516’100 vor. Die Erläuterungen zum Budget 2024 sehen Sie bei den einzelnen Positionen jeweils rechts an der Seite.

Die Schulbehörde beantragt Ihnen, das vorliegende Budget 2024 wie folgt zu genehmigen:

- Die Erfolgsrechnung mit einem Aufwandüberschuss von CHF 516’100 bei einem unveränderten Steuerfuss von 95 Steuerprozenten.

- Die Investitionsrechnung mit Nettoinvestitionen von CHF 2’793’000.

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 2025–2028

Bezeichnung	Rechnung 2022 Ausgaben	Rechnung 2022 Einnahmen	Budget 2023 Ausgaben	Budget 2023 Einnahmen	Investitionen Budget 2024 Ausgaben	Investitionen Budget 2024 Einnahmen	Investitionsplanung 2025 Ausgaben	Investitionsplanung 2025 Einnahmen	Investitionsplanung 2026 Ausgaben	Investitionsplanung 2026 Einnahmen	Investitionsplanung 2027 Ausgaben	Investitionsplanung 2027 Einnahmen	Investitionsplanung 2028 Ausgaben	Investitionsplanung 2028 Einnahmen
Mobile Schulraumerweiterung Hegi					600’000								500’000	
Schulhaus Steinebrunn / Sanierung inkl. Brandschutz							300’000		1’700’000		2’000’000			
Erweiterung Schulraum							500’000		1’500’000		7’000’000		7’000’000	
Strategische Schulraumplanung					100’000									
Kindergarten Neukirch, Sanierung													600’000	
Mobile Bauten Egnach			430’000											
Sanierung Turnhalle Egnach													200’000	
Aufstockung KG Egnach			120’000		2’058’000									
Umbau alte TH Neukirch zu Aula	327’758		1’520’000	1’000’000		165’000								
Turnhalle Steinebrunn Beleuchtung und Boden	101’000													
Ersatz Heizung Steinebrunn	226’612													
Total Hochbauten	**655’370**	**0**	**2’070’000**	**1’000’000**	**2’758’000**	**165’000**	**800’000**	**0**	**3’200’000**	**0**	**9’000’000**	**0**	**8’300’000**	**0**
Informatik PS	105’613		200’000		200’000								200’000	
Total Informatik	**105’613**	**0**	**200’000**	**0**	**200’000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**200’000**	**0**
Total	**760’983**	**0**	**2’270’000**	**1’000’000**	**2’958’000**	**165’000**	**800’000**	**0**	**3’200’000**	**0**	**9’000’000**	**0**	**8’500’000**	**0**
Aktivierung Netto		**760’983**		**1’270’000**		**2’793’000**		**800’000**		**3’200’000**		**9’000’000**		**8’500’000**

Bemerkungen

Die vorliegende Investitionsplanung ist zur Information und basiert auf Annahmen, folglich sind die Informationen unverbindlicher Art.

Mit der Schulraumplanung möchte die Volksschulgemeinde Egnach eine hohe Schulqualität sicherstellen und gleichzeitig zukunftstauglich investieren. Um die zukünftigen Bedürfnisse hinsichtlich Grösse, Funktion und Betrieb zu verstehen und vorherzusagen, ist eine gesamtheitliche Betrachtung nötig. Dabei sind neben baulichen insbesondere auch pädagogische Aspekte einzubeziehen. Dies benötigt Zeit.

Eingeflossen in die vorliegende Investitionsplanung sind erste Überlegungen zu einer Schulraumerweiterung sowie zu grösseren Unterhalts- und Sanierungsvorhaben. Die Projekte werden teilweise über den aufgezeigten Zeitraumen hinausgehen und zeitliche Verschiebungen sind möglich.

In Anbetracht der ungenügenden Infrastruktur in Hegi kann nicht auf ein Gesamtkonzept gewartet werden. Eine schnelle Lösung ist gefragt. Die Lösung mit mobilen Bauten ermöglicht es, kurzfristig auf die bevorstehenden Herausforderungen zu reagieren und gleichzeitig die erforderliche Zeit zu erhalten, um den Standort Hegi in ein Gesamtkonzept zu integrieren und ein entsprechendes Projekt zu erarbeiten (vgl. Text Investitionsrechnung).

Für den Schulstandort Steinebrunn liegen Auflagen der Feuerschutzkontrolle vor. Diese sind derart, dass dafür eine aufwendige Sanierung nötig ist. Eine punktuelle, losgelöste Behebung der Bandschutzmängel ist weder organisatorisch, planerisch noch finanziell vertretbar. Eine gesamtheitliche Betrachtung ist notwendig. Die Kosten sind hoch.

Da Schulraumerweiterungen und etliche Sanierungs- und Bauprojekte über das Gesamtportfolio anstehen, muss aus finanziellen Gründen zuerst eine übergeordnete Planung erfolgen, so dass die Tragbarkeit der Investitionen abgeschätzt werden kann. Zeitliche Verschiebungen bei der Realisierung sind daher möglich.

FINANZPLAN 2025–2028

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	2026	2027	2028
	BETRIEBLICHER AUFWAND							
30	Personalaufwand	8'617	8'845	9'610	9'706	9'802	9'899	9'997
31	Sachaufwand	2'453	2'455	2'368	2'381	2'605	2'430	2'454
33	Abschreibungen	702	849	1'004	1'004	978	1'059	1'565
35	Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	201	174	172	175	179	184	187
39	Interne Verrechnungen	32	30	32	32	32	32	32
	BETRIEBLICHER ERTRAG							
40	Fiskalertrag	9'428	9'396	9'749	9'875	10'121	10'474	10'736
42	Entgelte	267	285	380	380	380	380	380
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	1'839	2'594	2'539	2'814	2'830	2'803	2'691
49	Interne Verrechnungen	32	30	32	32	32	32	32
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-439**	**-49**	**-486**	**-198**	**-232**	**85**	**-398**
34	Finanzaufwand	112	113	177	237	237	282	402
44	Finanzertrag	77	81	85	85	85	85	85
	Ergebnis aus Finanzierung	**-35**	**-31**	**-93**	**-152**	**-152**	**-197**	**-317**
	Operatives Ergebnis	**-474**	**-80**	**-579**	**-350**	**-385**	**-112**	**-715**
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
48	Ausserordentlicher Ertrag	101	63	63	63	63	63	63
	Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
	Ausserordentliches Ergebnis	**101**	**63**	**63**	**63**	**63**	**63**	**63**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-373**	**-18**	**-516**	**-287**	**-322**	**-49**	**-652**
	in Steuerprozenten	-3.8 %	-0.2 %	-5.1 %	-2.8 %	-3.0 %	-0.4 %	-5.8 %

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	2026	2027	2028
Ausgaben	761	2'270	2'958	800	3'200	9'000	8'500
Einnahmen	0	1'000	165	0	0	0	0
Nettoinvestition	**761**	**1'270**	**2'793**	**800**	**3'200**	**9'000**	**8'500**

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	2026	2027	2028
14	Verwaltungsvermögen	16'400	16'883	18'734	18'593	20'878	28'881	35'879
206	langfristige Finanzverbindlichkeiten	13'000	13'000	15'000	15'000	18'000	26'000	34'000
29	**Eigenkapital**	**5'356**	**4'338**	**3'822**	**3'535**	**3'213**	**3'164**	**2'512**
291 / 293	davon Fonds / Vorfinanzierungen	1'293	293	293	293	293	293	293
292 / 296 / 298 / 2999	davon restliches Eigenkapital	4'436	4'063	4'045	3'529	3'242	2'920	2'871
2990	davon Jahresergebnis	-373	-18	-516	-287	-322	-49	-652

FINANZPLAN 2025–2028

Parameter	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	2026	2027	2028
Steuerkraft 100 % (CHF in 1'000)	9'899	9'855	10'106	10'358	10'617	10'989	11'264
Veränderung Steuerkraft		-0.4 %	2.5 %	2.5 %	2.5 %	3.5 %	2.5 %
Steuerfuss effektiv	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %	95 %
Steuerfuss notwendig	99 %	95 %	100 %	98 %	98 %	95 %	101 %
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)				1.5 %	1.5 %	1.5 %	1.5 %
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	587.0	601.0	607.5	613.0	622.5	634.5	642.0

Kennzahlen	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	2026	2027	2028
Eigenkapitalquote zu operativem Aufwand	44.3 %	34.9 %	28.7 %	26.2 %	23.3 %	22.8 %	17.2 %
Nettoverschuldungsquotient	104.7 %	109.8 %	126.2 %	125.4 %	143.9 %	204.1 %	261.7 %
Zinsbelastungsanteil	0.8 %	0.8 %	1.3 %	1.7 %	1.7 %	2.0 %	2.8 %
Zinsbelastungsrisiko	5.6 %	5.3 %	5.9 %	5.7 %	6.7 %	9.5 %	12.2 %
Aufwanddeckung	-	-	95.7 %	97.4 %	97.2 %	99.2 %	95.1 %

FERIENPLAN

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

Anzahl Wochen	Schuljahr 2025 / 2026					
	Schulbeginn	Mo	11.08.25			
2	Herbst	Mo	06.10.25	–	So	19.10.25
2	Weihnachten	Mo	22.12.25	–	So	04.01.26
1	Sportwoche	Mo	26.01.26	–	So	01.02.26
	Ostern	So	05.04.26			
2	Frühling	Fr	03.04.26	–	So	19.04.26
	Tag der Arbeit	Fr	01.05.26			
1	Auffahrt / Pfingsten	Do	14.05.26	–	Mo	25.05.26
5	Sommer	Mo	06.07.26	–	So	09.08.26

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