



Budget 2023

Einladung zur
Schulgemeindeversammlung

Montag, 28. November 2022, 20.00 Uhr
Mehrzweckhalle, Hauptstrasse 28, 8580 Sommeri

Inhaltsverzeichnis

1	Einleitung	5
2	Traktanden	6
3	Budget 2023	7
	3.1 Gesamtergebnis	7
	3.2 Antrag der Volksschulbehörde	7
4	Auswertungen	8
	4.1 Gestufte Erfolgsrechnung	8
	4.1.1 Erläuterungen Gestufte Erfolgsrechnung	9
	4.1.2 VSG Amriswil-Hefenhofen-Sommeri im kantonalen Vergleich	10
	4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung	11
	4.3 Investitionsrechnung	14
	4.3.1 Erläuterungen Investitionsrechnung	15
5	Finanzplan	17
	5.1 Finanzplan / Parameter	17
	5.2 Entwicklung Steuerkraft	19
	5.3 Entwicklung Aufwandspositionen	19
	5.4 Entwicklung Schülerinnen- und Schülerzahlen	20
	5.5 Entwicklung Eigenkapital	20
	5.6 Entwicklung Fremdkapital / Verwaltungsvermögen	20
6	Anhänge	21
	6.1 Grundsätze der Rechnungslegung nach HRM2	21
	6.2 Rechnungsabgrenzungen	22
	6.3 Internes Kontrollsystem (IKS)	22
	6.4 Hinweis	22
	6.5 Verpflichtungskreditkontrolle	23
7	Protokoll der letzten Schulgemeindeversammlung (SGV)	24
8	Adresse, Öffnungszeiten, Ferienplan	32

1 Einleitung

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Ich lade Sie am 28. November 2022 zur Budgetversammlung der Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommeri ein und freue mich, wenn Sie zahlreich in der Mehrzweckhalle Sommeri erscheinen. Eines der wichtigsten Geschäfte ist die Genehmigung des Budgets 2023 mit unverändertem Steuerfuss von 93 %. Den entsprechenden Antrag der Volksschulbehörde können Sie dieser Botschaft entnehmen.

In der Gemeindeordnung ist festgehalten, dass jede stimmberechtigte Person zu den traktandierten Geschäften Anträge stellen kann (Art. 9) und Anträge zu nicht traktandierten Geschäften mit einfachem Mehr der Stimmen für erheblich erklärt werden können (Art. 10). Sie haben damit die Möglichkeit, sich aktiv in den politischen Prozess einzubringen und die Schule nach demokratischen Prinzipien mitzugestalten.

Personelle Wechsel in der Schulverwaltung haben mein erstes Amtsjahr geprägt und mich stark herausgefordert. Das hat einen Organisationsentwicklungsprozess angestossen, der in der Schulverwaltung begonnen hat und in den nächsten Jahren auf allen Ebenen fortgesetzt wird. Die Schulbehörde will Strukturen für eine zukunftsfähige Schule schaffen, die in der Lage ist, auf komplexe gesellschaftliche Herausforderungen zu reagieren.

Nach mehreren Jahren mit positiven Rechnungsabschlüssen haben wir auf das Jahr 2022 den Steuerfuss gesenkt, um keine Steuern auf Vorrat zu erheben. Aufgrund steigender Schülerinnen- und Schülerzahlen und optimal genutzten Räumen müssen wir in den kommenden Jahren in Erweiterungs- und Neubauten investieren. Die Planungen dazu laufen bereits und sind in der Investitionsrechnung sowie im Finanzplan ersichtlich.

Für das Jahr 2023 haben wir einen Aufwandüberschuss budgetiert. Aus dem Finanzplan geht hervor, dass in den nächsten Jahren mit einer Steuerfusserhöhung zu rechnen ist. Es wird sich zeigen, ob bei den Stimmberechtigten der politische Wille und die Bereitschaft vorhanden sind, weiterhin in die Infrastruktur zu investieren und für gute Rahmenbedingungen in den Schulen zu sorgen.

Die Mitglieder der Volksschulbehörde sowie die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Volksschulgemeinde danken Ihnen für das entgegengebrachte Vertrauen.

Michael Stäheli-Engel
Schulpräsident

2 Traktanden

Budget-Schulgemeindeversammlung vom 28. November 2022, 20.00 Uhr in der Mehrzweckhalle in Sommeri.

- 1 **Begrüssung**
- 2 **Wahl der Stimmzählenden**
- 3 **Protokollgenehmigung**
- 4 **Informationen des Schulpräsidenten**
- 5 **Aktuelle und künftige Bauprojekte**
Informationen des Baukommissionspräsidenten
- 6 **Budget 2023**
Informationen des Finanzkommissionspräsidenten
Bestätigung des Steuerfusses von 93 %
Antrag der Behörde
- 7 **Mitteilungen und allgemeine Umfrage**

Aus der Gemeindeordnung:

Art. 9

¹ Die Durchführung der Versammlung richtet sich nach der Traktandenliste.

² Jede stimmberechtigte Person, die an der Gemeindeversammlung teilnimmt, kann zu den traktandierten Geschäften Anträge stellen.

Art. 10

¹ Anträge zu nicht traktandierten Geschäften können mit einfachem Mehr der Stimmenden erheblich erklärt werden.

² Erheblich erklärte Anträge gehen zur Prüfung und Berichterstattung an die Schulbehörde. Über solche Anträge ist innert 12 Monaten ab der Versammlung abzustimmen. Die Schulbehörde entscheidet, ob die Abstimmung an der Urne oder an einer Gemeindeversammlung stattfindet.

3 Budget 2023

3.1 Gesamtergebnis

alle Angaben in CHF

Erfolgsrechnung	Budget 2023
Aufwand	37'662'200.00
Ertrag	37'191'000.00
Erfolg (+) / Verlust (-)	<u><u>-471'200.00</u></u>

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung unter 4.1.1.

Investitionsrechnung	Budget 2023
Informatik	510'000.00
Haustechnik	1'160'000.00
Schulliegenschaften	2'470'000.00
Nettoinvestitionen	<u><u>4'140'000.00</u></u>

Erläuterungen zur Investitionsrechnung unter 4.3.1.

3.2 Antrag der Volksschulbehörde

Die Volksschulbehörde beantragt Ihnen einstimmig, das Budget 2023 (Erfolgs- und Investitionsrechnung) bei einem unveränderten Steuerfuss von 93 % zu genehmigen.

Amriswil, 03.10.2022
Die Volksschulbehörde

4 Auswertungen

4.1 Gestufte Erfolgsrechnung

alle Angaben in CHF

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023
 3stufige Erfolgsrechnung nach 2stufiger Artengliederung Alle Zahlen in CHF
 Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommerli

Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
GESTUFTE ERFOLGSRECHNUNG						
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	29'022'000.00		27'728'300.00		26'486'372.26	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'661'800.00		5'249'700.00		4'685'806.36	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'594'400.00		1'681'800.00		1'635'378.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	19'000.00				20'19'000.00	
36 Transferaufwand	651'900.00		563'700.00		573'354.70	
39 Interne Verrechnungen	552'400.00		74'200.00		47'726.00	
Total Betrieblicher Aufwand	37'501'500.00		35'297'700.00		35'447'637.32	
Betrieblicher Ertrag						
40 Fiskalertrag		29'277'500.00		27'160'000.00		28'886'248.21
42 Entgelte		782'700.00		649'300.00		590'073.61
43 Verschiedene Erträge		6'500.00		7'500.00		4'754.50
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		6'454'200.00		7'112'800.00		6'329'122.95
46 Transferertrag		552'300.00		74'200.00		47'726.00
49 Interne Verrechnungen		37'073'200.00		35'063'800.00		35'857'925.27
Total Betrieblicher Ertrag		37'073'200.00		35'063'800.00		35'857'925.27
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit						
Nettoergebnis	37'501'500.00	428'300.00	35'297'700.00	233'900.00	35'447'637.32	410'287.95
Finanzaufwand						
34 Finanzaufwand	160'700.00	117'800.00	117'000.00	118'200.00	120'302.09	132'862.35
44 Finanzertrag		42'900.00				
Ergebnis aus Finanzierung			1'200.00		12'560.26	
OPERATIVES ERGEBNIS						
Nettoergebnis	37'662'200.00	37'191'000.00	35'414'700.00	232'700.00	35'567'939.41	35'990'787.62
		471'200.00			422'848.21	
Ausserordentlicher Aufwand						
38 Ausserordentlicher Aufwand					5'779.55	
48 Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						5'779.55
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG						
Erfolg	37'662'200.00	37'191'000.00	35'414'700.00	35'182'000.00	35'567'939.41	35'990'787.62
		471'200.00		232'700.00	417'068.66	

4 Auswertungen

4.1.1 Erläuterungen Gestufte Erfolgsrechnung

Die wichtigsten Abweichungen gegenüber Budget 2022: Siehe Gestufte Erfolgsrechnung unter Auswertungen Punkt 4.1.

	Abweichung in CHF		in %
30 Mehraufwand	1'293'700.00	Personalaufwand	4,5
	844'100.00	Löhne Verwaltung, Stufenanstieg, Teuerung 0,5 %, Dienstaltersgeschenke, Neuanstellung Leitung IT, Erhöhung Gesamtpensum Schulverwaltung um 220 %, Hauswartpensum um 15 %, Schulbusfahrerinnen und -fahrer um 10 % Einführung Mittagstische, Personalkosten BEST läuft neu unter der Verwaltung (ca. CHF 230'000.00)	
	138'800.00	Löhne Lehrpersonen, Stufenanstieg, Teuerung 0,5 %, drei Klassenöffnungen per 01.08.23, BEST neu unter Verwaltung	
	243'400.00	Lohnnebenkosten, Sanierungsbeitrag Lehrerpensionskasse 1,5 %	
	67'400.00	Übriger Personalaufwand, Bildungssemester, Weiterbildungskosten	
31 Mehraufwand	412'100.00	Sachaufwand	7,3
	-86'700.00	Beschaffung Lehrmittel, Verbrauchsmaterial, tiefere Druckkosten Botschaft, weniger Bedarf an Lebensmittel (Lieferung Mahlzeiten)	
	-50'600.00	Diverse Anschaffungen, Hardware läuft neu über die Investitionsrg.	
	130'500.00	Höhere Energiekosten	
	282'300.00	Mehraufwand Dienstleistungen Dritter, diverse Planerhonorare, Lieferung Mahlzeiten Mittagstisch, REA Glasfaser	
	-73'800.00	Baulicher Unterhalt (Aktivierungsgrenze CHF 100'000.00)	
	74'800.00	Unterhalt Mobilien und Software	
	136'400.00	Software Lizenzen, Miete Räumlichkeiten	
	78'900.00	Schulische Anlässe, Klassenlager und Projekte, Elternbeiträge (42) werden neu brutto verbucht (Bruttoverbuchungsprinzip HRM2)	
	-70'200.00	Abschreibungen Steuern (Annahme)	
	-9'500.00	Übriger Betriebsaufwand	
33 Minderaufwand	-87'400.00	Abschreibungen	-5,5
	-309'300.00	Abschreibungen Hochbauten (33 Jahre), Budget 2022 zu hoch	
	-1'600.00	Abschreibungen Mobilien (8 Jahre)	
	96'200.00	Abschreibungen Haustechnik (15 Jahre), siehe Punkt 6.1	
	127'300.00	Abschreibungen Informatik, Kommunikationssysteme (4 Jahre)	
34 Mehraufwand	43'700.00	Finanzaufwand	27,2
	43'700.00	Höhere Zinsbelastung, Aufnahme Festkredite	
35 Mehraufwand	19'000.00	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierung	100,0
	19'000.00	Fond Vorfinanzierung Besitzstand Pensionskasse bis 2024	
36 Mehraufwand	88'200.00	Transferaufwand	13,5
	40'200.00	Externe Schulungen, Steuerbezugskosten	
	48'000.00	Höhere Beiträge an Gemeinwesen und Dritte, JMJA	
39 Mehraufwand	478'200.00	Interne Verrechnungen	86,6
	478'200.00	Interne Verrechnung Sach- und Personalaufwand (siehe 49) Kostenstellen 2195 Informatik ¹ , 2140 JMJA und 2180 NOSTRA	

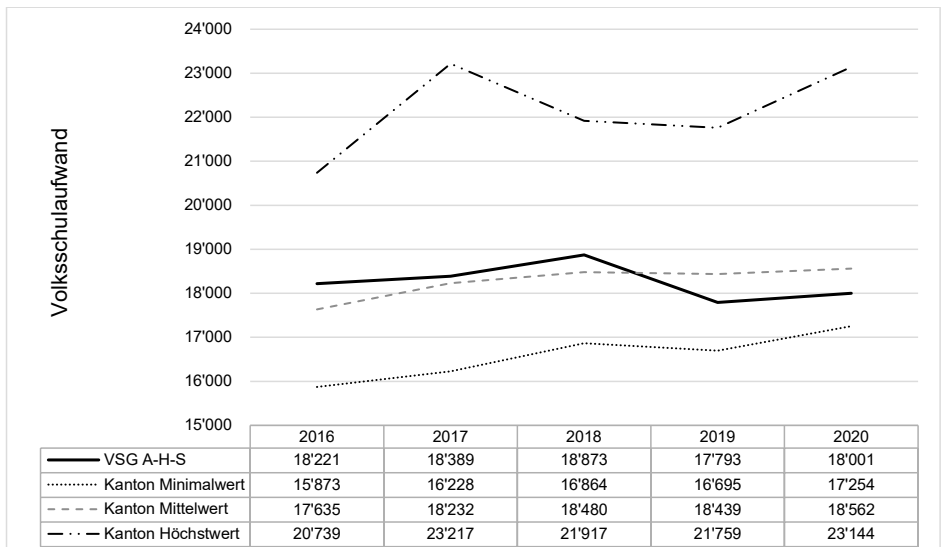
4 Auswertungen

4.1.1 Erläuterungen Gestufte Erfolgsrechnung

	Abweichung in CHF	in %
40 Mehrertrag	2'117'500.00	7,2
	2'117'500.00	Steuern Rechnungsjahr und frühere Jahre, Basis RJ 2021 <u>Begründung positive Abweichung</u> Steuern im Budget 2022 auf der Basis des Rechnungsjahres 2020 budgetiert, deshalb ist die Abweichung gegenüber Budget 2022 positiv. Siehe Punkt 5.2, Entwicklung Steuerkraft.
42 Mehrertrag	133'400.00	17,0
	133'400.00	Elternbeiträge Lager (31) werden neu brutto verbucht (Bruttoverbuchungsprinzip HRM2), generell mehr Schülerinnen/Schüler
46 Minderertrag	-718'600.00	-11,1
	-46'600.00	Diverse Rückerstattungen, Schulgelder, Kantonsbeiträge
	328'000.00	Grundstückgewinnsteuer (Annahme, analog Vorjahre)
	-1'000'000.00	Finanzausgleich Kanton, tiefere Beiträge aufgrund höherer Steuerkraft 2023 (Annahme)
49 Mehrertrag	478'100.00	86,6
	478'100.00	Interne Verrechnung Sach- und Personalaufwand (siehe 39) Kostenstellen 2195 Informatik ¹ , 2140 JMSA und 2180 NOSTRA

¹Die Kosten der IT werden mit einem Kostenteiler von 10 % seitens Kindergarten (KST 2110), 50 % seitens Primarschule (KST 2120) und 30 % seitens Sekundarschule (KST 2130) getragen.

4.1.2 VSG Amriswil-Hefenhofen-Sommeri im kantonalen Vergleich



Der Volksschulaufwand beinhaltet Unterrichts-, Verwaltungs- und Gebäudeaufwand.

4 Auswertungen

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung

alle Angaben in CHF

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023
 Funktionale Gliederung BU ER Funkt 4stellig
 Volksschulgemeinde Amriswil-Helfenhofen-Sommeri

Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG						
Nettoergebnis	37'662'200.00	37'191'000.00 471'200.00	35'414'700.00	35'182'000.00 232'700.00	35'990'787.62	35'990'787.62
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
Nettoergebnis	36'200.00	36'200.00	50'000.00	50'000.00	92'693.41	92'693.41
1 Legislative						
Nettoergebnis	36'200.00	36'200.00	50'000.00	50'000.00	92'693.41	92'693.41
11 Legislative						
Nettoergebnis	36'200.00	36'200.00	50'000.00	50'000.00	92'693.41	92'693.41
2 BILDUNG						
Nettoergebnis	37'196'000.00	2'613'400.00 34'582'600.00	34'913'900.00	2'034'900.00 32'879'000.00	35'140'357.79	1'977'351.86 33'163'005.93
21 Obligatorische Schule						
Nettoergebnis	37'196'000.00	2'613'400.00	34'913'900.00	2'034'900.00	35'140'357.79	1'977'351.86
211 Eingangsstufe						
Kindergarten	4'082'700.00	70'600.00	3'733'300.00	77'000.00	3'616'716.20	109'998.35
Kindergarten	4'082'700.00	70'600.00	3'733'300.00	77'000.00	3'616'716.20	109'998.35
212 Primarstufe						
Primarstufe	12'695'800.00	440'700.00	11'864'900.00	444'600.00	11'427'747.34	456'256.40
Primarstufe	12'695'800.00	440'700.00	11'864'900.00	444'600.00	11'427'747.34	456'256.40
213 Sekundarstufe 1						
Sekundarstufe 1	8'199'500.00	203'900.00	8'239'700.00	211'200.00	7'354'112.84	193'493.98
Sekundarstufe 1	8'199'500.00	203'900.00	8'239'700.00	211'200.00	7'354'112.84	193'493.98
214 Musikschulen						
Musikschule	866'200.00	864'800.00	815'000.00	793'000.00	821'332.15	754'382.60
Musikschule	866'200.00	864'800.00	815'000.00	793'000.00	821'332.15	754'382.60
217 Schulliegenschaften						
Schulliegenschaften	6'243'600.00	264'500.00	5'810'400.00	183'300.00	7'580'337.20	174'802.53
Schulliegenschaften	6'243'600.00	264'500.00	5'810'400.00	183'300.00	7'580'337.20	174'802.53
218 Tagesbetreuung						
Tageschule NO-STR	935'100.00	330'800.00	809'200.00	272'800.00	566'813.15	263'798.65
Fit in den Kindergärten	355'800.00	234'300.00	349'500.00	241'500.00	286'578.00	220'892.70
Kindergarten	22'900.00	17'700.00	17'700.00	15'600.00	39'518.55	17'197.95
Kindergarten	22'900.00	17'700.00	17'700.00	15'600.00	39'518.55	17'197.95
Kindergarten	15'600.00	19'000.00	15'600.00	19'000.00	15'600.00	19'000.00
Kindergarten	15'600.00	19'000.00	15'600.00	19'000.00	15'600.00	19'000.00
Kindergarten	19'000.00	35'000.00	19'000.00	35'000.00	19'000.00	35'000.00
Kindergarten	19'000.00	35'000.00	19'000.00	35'000.00	19'000.00	35'000.00
Kindergarten	30'000.00	2'500.00	30'000.00	2'500.00	30'000.00	2'500.00
Kindergarten	30'000.00	2'500.00	30'000.00	2'500.00	30'000.00	2'500.00
Kindergarten	25'000.00	24'700.00	25'000.00	24'700.00	25'000.00	24'700.00
Kindergarten	25'000.00	24'700.00	25'000.00	24'700.00	25'000.00	24'700.00
Kindergarten	389'300.00	5'800.00	389'300.00	6'300.00	389'300.00	6'300.00
Kindergarten	389'300.00	5'800.00	389'300.00	6'300.00	389'300.00	6'300.00
Kindergarten	75'000.00	50'100.00	75'000.00	25'000.00	159'204.40	25'608.00
Kindergarten	75'000.00	50'100.00	75'000.00	25'000.00	159'204.40	25'608.00

4 Auswertungen

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung

alle Angaben in CHF

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023
 Funktionale Gliederung BU ER Funkt 4stellig
 Volksschulgemeinde Amriswil-Helfenhofen-Sommeri

Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219 Obligatorische Schule, übriges	4'153'100.00	438'100.00	3'641'400.00	53'000.00	3'773'298.91	24'619.35
2190 Schulverwaltung	1'805'300.00	13'800.00	1'852'100.00	19'000.00	2'034'841.56	9'293.35
2191 Schulleitung	1'167'300.00	14'500.00	1'136'700.00	34'000.00	1'135'958.25	15'326.00
2192 Volksschule Sonstiges SSA	467'500.00		454'500.00		405'638.60	
2193 Volksschule Sonstiges Transporte	240'100.00	10'500.00	120'500.00		129'256.90	
2194 Volksschule Sonstiges Bibliothek	73'600.00		77'600.00		67'603.60	
2195 Informatik	399'300.00	399'300.00				
4 GESUNDHEIT	104'600.00	104'600.00	98'600.00	98'600.00	95'453.90	95'453.90
Nettoergebnis						
43 Gesundheitsprävention	104'600.00		98'600.00		95'453.90	
433 Schulgesundheitsdienst	104'600.00		98'600.00		95'453.90	
Schulgesundheitsdienst	104'600.00		98'600.00		95'453.90	
5 SOZIALE SICHERHEIT	8'500.00	8'500.00	10'000.00	10'000.00	7'011.00	7'011.00
Nettoergebnis						
53 Alter und Hinterlassene	8'500.00		10'000.00		7'011.00	
533 Leistungen an Pensionierte	8'500.00		10'000.00		7'011.00	
Leistungen an Pensionierte	8'500.00		10'000.00		7'011.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	316'900.00	34'577'600.00	342'200.00	33'147'100.00	655'271.52	340'13'435.76
Nettoergebnis	34'260'700.00		32'804'900.00		33'356'164.24	
91 Steuern	150'000.00	29'277'500.00	225'200.00	27'160'000.00	117'900.77	28'886'248.21
910 Steuern	150'000.00	29'277'500.00	225'200.00	27'160'000.00	117'900.77	28'886'248.21
Allgemeine Gemeindesteuern	150'000.00	29'277'500.00	225'200.00	27'160'000.00	117'900.77	28'886'248.21
93 Finanz- und Lastenausgleich	4'100'000.00	4'100'000.00	5'100'000.00	5'100'000.00	3'567'496.80	3'567'496.80
930 Finanz- und Lastenausgleich	4'100'000.00	4'100'000.00	5'100'000.00	5'100'000.00	3'567'496.80	3'567'496.80
Finanz- und Lastenausgleich	4'100'000.00	4'100'000.00	5'100'000.00	5'100'000.00	3'567'496.80	3'567'496.80
95 Ertragsanteile	1'190'000.00	1'190'000.00	862'000.00	862'000.00	1'510'214.20	1'510'214.20
950 Ertragsanteile übrige	1'190'000.00	1'190'000.00	862'000.00	862'000.00	1'510'214.20	1'510'214.20
Ertragsanteile übrige	1'190'000.00	1'190'000.00	862'000.00	862'000.00	1'510'214.20	1'510'214.20

4 Auswertungen

4.2 Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung

alle Angaben in CHF

Erfolgsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023
 Funktionale Gliederung BU ER Funkt. 4-stellig
 Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenholen-Sommeri

Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung						
961 Zinsen	166'900.00	100.00	117'000.00	100.00	120'302.09	23'286.30
9610 Zinsen	165'700.00	100.00	117'000.00	100.00	120'302.09	23'286.30
969 Finanzvermögen n.a.g.	1'200.00					
9690 Finanzvermögen n.a.g.	1'200.00					
97 Rückverteilungen		10'000.00		25'000.00		6'190.25
971 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		10'000.00		25'000.00		6'190.25
9710 Rückverteilung aus CO2-Abgabe		10'000.00		25'000.00		6'190.25
99 Nicht aufgeteilte Posten					417'068.66	
999 Abschluss					417'068.66	
9990 Abschluss					417'068.66	

4 Auswertungen

4.3 Investitionsrechnung

alle Angaben in CHF

Investitionsrechnung 1.1.2023 - 31.12.2023
 Funktionale Gliederung BU IR Funkt östellig
 Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommeri

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG						
	Nettoergebnis	4'140'000.00	4'140'000.00	5'110'000.00	-500'000.00	955'810.65	955'810.65
					5610'000.00		
2	BILDUNG						
	Nettoergebnis	4'140'000.00	4'140'000.00	5'110'000.00	-500'000.00	955'810.65	955'810.65
					5610'000.00		
21	Obligatorische Schule						
	Nettoergebnis	4'140'000.00	4'140'000.00	5'110'000.00	-500'000.00	955'810.65	955'810.65
					5610'000.00		
212	Primarstufe	295'000.00					
2120	Primarstufe	295'000.00					
5062.00	Informatik	295'000.00					
213	Sekundarstufe 1	215'000.00					
2130	Sekundarstufe	215'000.00					
5062.00	Informatik	215'000.00					
217	Schulliegenschaften	3'630'000.00		5'110'000.00	-500'000.00	955'810.65	
2170	Schulliegenschaften	3'630'000.00		5'110'000.00	-500'000.00	955'810.65	
5040.00	Hochbauten allgemein	280'000.00					
5040.05	Schulhaus Hagenwil			150'000.00			
5040.10	Schulhaus Oberfeld			300'000.00			
5040.20	Schulhaus Hemmerswil	200'000.00		200'000.00		75'459.30	
5040.24	Schulhaus Sonnenberg	100'000.00					
5040.30	Schulhaus Kirchstrasse	100'000.00					
5040.40	Schulhaus Nordstrasse			150'000.00			
5040.41	Kindergarten Holzli			300'000.00		746'817.40	
5040.45	Schulhaus Sommeri	680'000.00		480'000.00		95'829.90	
5040.50	Schulhaus Mühlbach	450'000.00					
5040.70	Sekundarschule Egelmoo	680'000.00		480'000.00		43'932.90	
5040.80	Sekundarschule Grenzstrasse			350'000.00		-6'228.85	
5040.85	Sporthalle Teufenfeld						
5061.05	Haustechnik Schulhaus Hagenwil	130'000.00					
5061.10	Haustechnik Schulhaus Oberfeld	630'000.00					
5061.40	Haustechnik Schulhaus Nordstrasse	400'000.00					
6830.00	Entnahme Baufolgekosten				-500'000.00		
9	FINANZEN		4'140'000.00				955'810.65

4 Auswertungen

4.3.1 Erläuterungen Investitionsrechnung

alle Angaben in CHF

Siehe Investitionsrechnung unter Auswertungen Punkt 4.3.

Informatik

Schulstufe		Konto	Budget 2022
Primarstufe	Anschaffung Geräte Schülerinnen und Schüler, Lehrpersonen	5062.00	CHF 295'000.00
Sekundarstufe	Anschaffung Geräte Schülerinnen und Schüler, Lehrpersonen	5062.00	CHF 215'000.00
	Informatik insgesamt		CHF 510'000.00

Haustechnik

Schulanlage		Konto	Budget 2022
Hagenwil	Ersatz Beleuchtung	5061.05	CHF 130'000.00
Oberfeld	Ersatz Beleuchtung Sporthalle	5061.10	CHF 150'000.00
Oberfeld ¹	Ersatz Wärmeerzeugung, Heizung & Warmwasser	5061.10	CHF 480'000.00
Nordstrasse	Ersatz Beleuchtung Neubau	5061.40	CHF 400'000.00
	Haustechnik insgesamt		CHF 1'160'000.00

Schulliegenschaften

Schulanlage		Konto	Budget 2022
Allgemein	Pumprackanlage	5040.00	CHF 180'000.00
Allgemein	Schulraumplanung, Machbarkeitsstudie	5040.00	CHF 100'000.00
Hemmerswil ²	Wettbewerb Neubau Schulhaus	5040.20	CHF 200'000.00
Sonnenberg	Machbarkeitsstudie, Wettbewerb Neubau Schulhaus	5040.24	CHF 100'000.00
Kirchstrasse	Neugestaltung Pausenplatz, Erweiterung Spielplatz	5040.30	CHF 100'000.00
Sommeri ³	Sanierung Neubau	5040.45	CHF 480'000.00
Sommeri	Wettbewerb Neubau Schulhaus	5040.45	CHF 200'000.00
Mühlebach	Sanierung und Umgestaltung Pausenplatz	5040.50	CHF 450'000.00
Grenzstrasse ⁴	Umbau Natur & Technik (siehe Punkt 6.5)	5040.80	CHF 660'000.00
	Schulliegenschaften insgesamt		CHF 2'470'000.00

4 Auswertungen

4.3.1 Erläuterungen Investitionsrechnung

¹Durch die Lieferengpässe und der Kostenentwicklung kann der Ersatz der Wärmeerzeugung für die gesamte Schulanlage Oberfeld erst im kommenden Jahr 2023 erfolgen.

²Die umfassende Machbarkeitsstudie konnte Anfang 2022 abgeschlossen werden. Die Planung des Wettbewerbsprogramms läuft, die Durchführung des Wettbewerbs ist neu 2023 vorgesehen.

³Aus zeitlichen Gründen konnte die vorgesehene Sanierung des Schulhausneubaus nicht wie geplant realisiert werden. Die Sanierung erfolgt im Jahr 2023.

⁴Aufgrund der hohen Auslastung der Planungsbüros, konnte die Planung erst im Sommer 2022 gestartet werden. Die Ausführungsarbeiten verschieben sich in die Frühlings- und Sommerferien 2023.

5 Finanzplan

5.1 Finanzplan / Parameter

FINANZPLAN 2024-2027

Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommeri

erstellt am: 03.10.2022

Parameter		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)		30'436	28'962	31'320	31'946	32'585	33'237	33'902
Veränderung Steuerkraft		9.9%	-4.8%	8.1%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
Steuerfuss effektiv		95%	93%	93%	93%	93%	93%	93%
Steuerfuss notwendig		94%	94%	95%	94%	94%	94%	97%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal		5.0%	-1.7%	19.1%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal		3.2%	4.9%	1.2%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
Teuerung Sachaufwand		1.0%	12.0%	12.3%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Kapitalkosten (Zinssatz)		0.6%	0.6%	0.8%	1.2%	1.4%	1.8%	1.8%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	1	1'771.5	1'820.0	1'872.0	1'906.5	1'933.0	1'972.5	1'994.0

Kennzahlen		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)		37.7%	35.8%	32.9%	25.9%	16.5%	7.3%	3.6%
Nettoverschuldungsquotient		20.3%	35.1%	37.5%	52.7%	90.5%	125.5%	132.5%
Zinsbelastungsanteil		0.0%	0.0%	0.4%	0.8%	1.0%	1.8%	2.2%
Zinsbelastungsrisiko		2.9%	3.0%	3.3%	3.7%	5.0%	6.2%	6.6%
Aufwanddeckung		-	-	98.7%	98.8%	98.9%	98.7%	96.6%

Bemerkungen Finanzplan

- ¹Gemäss Planungsgrundlagen Personalentwicklung.
- ²Investitionen bedingen höhere Abschreibungen (s. Punkt 5 und Investitionsrechnung Seite 14).
- ³Finanzausgleich des Kantons tiefer budgetiert (Berechnung gemäss Vorlage, Annahme höhere Steuerkraft 2023 und Schülerinnen - und Schülerzahlen).
- ⁴Höhere Zinsbelastung auf Festkredite, steigende Zinsen.
- ⁵Erhöhter Investitionsbedarf aufgrund steigender Schülerinnen - und Schülerzahlen.
- ⁶Entnahme aus Erneuerungsfonds Baufolgekosten.
- ⁷Schülerinnen- und Schülerzahlen gem. Bestandesmeldung der umliegenden Gemeinden (Stand Juli 2022), Statistik siehe Seite 20.

5 Finanzplan

FINANZPLAN 2024-2027

Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommeri

erstellt am: 03.10.2022

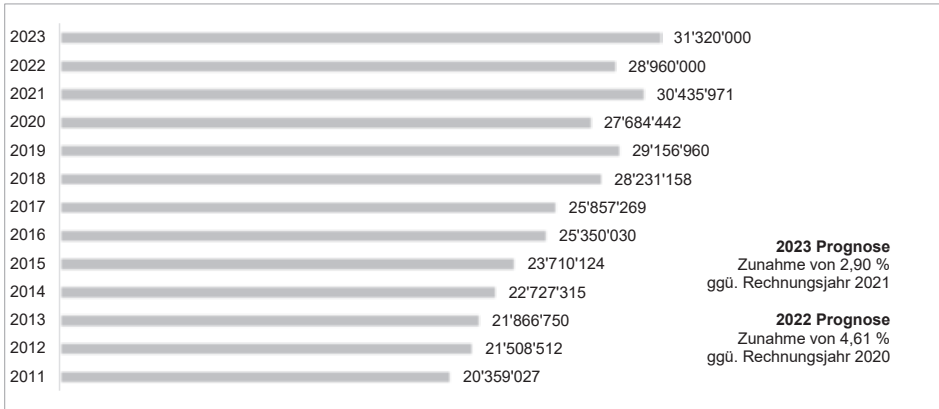
Erfolgsrechnung (CHF in '000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Betrieblicher Aufwand								
30 Personalaufwand	2	26'486	27'728	29'022	29'425	29'886	30'374	30'794
31 Sachaufwand		4'686	5'250	5'662	5'455	5'500	5'528	5'557
33 Abschreibungen	3	1'635	1'682	1'594	1'798	1'929	2'027	2'848
35 Einlagen Fonds EK		2'019	0	19	19	0	0	0
36 Transferaufwand		573	564	652	640	640	640	640
39 Interne Verrechnungen		48	74	552	552	552	552	552
Betrieblicher Ertrag								
40 Fiskalertrag		28'886	27'160	29'278	29'861	30'456	31'063	31'682
42 Entgelte		590	649	783	775	775	775	775
43 Verschiedene Erträge		5	8	7	7	7	7	7
45 Entnahmen Fonds EK		0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	4	6'329	7'173	6'454	6'418	6'594	6'817	6'760
49 Interne Verrechnungen		48	74	552	552	552	552	552
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		410	-234	-428	-277	-123	92	-616
34 Finanzaufwand	5	120	117	161	288	385	686	870
44 Finanzertrag		133	118	118	98	98	98	98
Ergebnis aus Finanzierung		13	1	-43	-190	-287	-587	-772
Operatives Ergebnis		423	-233	-471	-467	-410	-496	-1'388
38 Ausserordentlicher Aufwand		6	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		-6	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		417	-233	-471	-467	-410	-496	-1'388
in Steuerprozenten		1.4%	-0.8%	-1.5%	-1.5%	-1.3%	-1.5%	-4.1%

Investitionsrechnung (CHF in '000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ausgaben	6	956	5'110	4'140	6'790	15'130	14'780	4'690
Einnahmen	7	0	500	0	2'000	3'000	3'000	0
Nettoinvestition		956	4'610	4'140	4'790	12'130	11'780	4'690

Bilanz per 31.12. (CHF in '000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltungsvermögen (14)		19'256	22'184	24'730	27'722	37'923	47'675	49'517
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)		21'000	21'000	24'017	27'476	38'087	48'335	51'565
Eigenkapital (29)		13'387	12'655	12'202	9'754	6'344	2'848	1'460
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)		8'664	8'164	8'183	6'202	3'202	202	202
davon restliches EK (292/296/298/2999)		4'306	4'723	4'490	4'019	3'552	3'142	2'646
davon Jahresergebnis (2990)		417	-233	-471	-467	-410	-496	-1'388

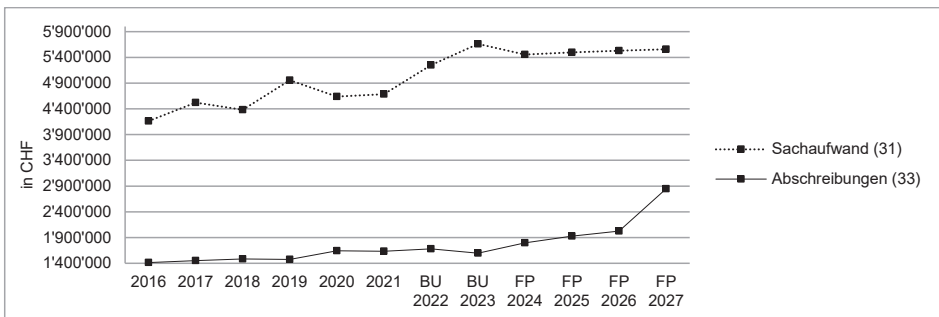
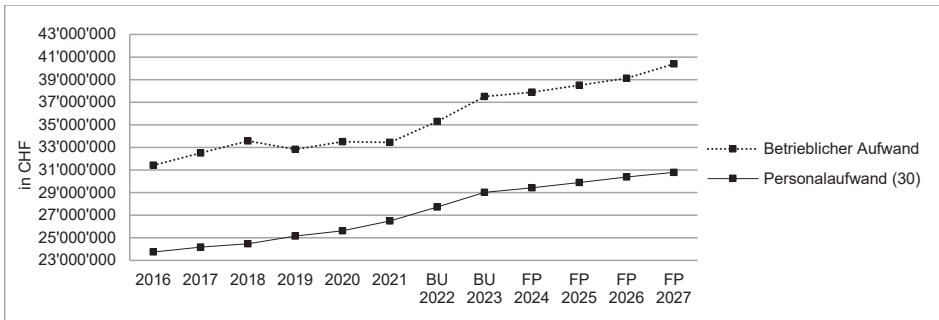
5 Finanzplan

5.2 Entwicklung Steuerkraft



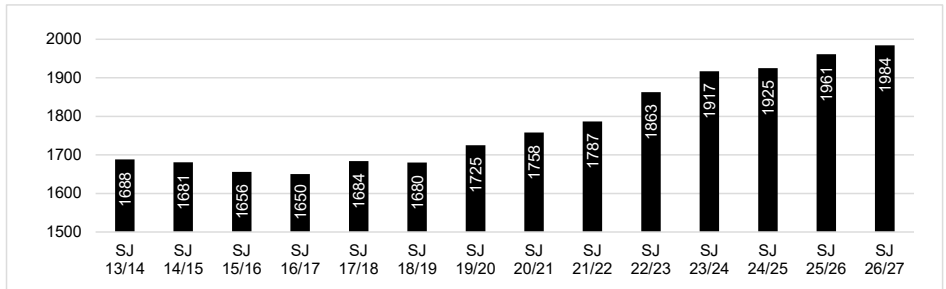
Durchschnittliche Steuerkraftzunahme 2017 - 2021 (ohne 2018) 2,54 %. Berechnungsgrundlage im Finanzplan: Steuerkraftzunahme von 2,0 % ab 2024.

5.3 Entwicklung Aufwandspositionen



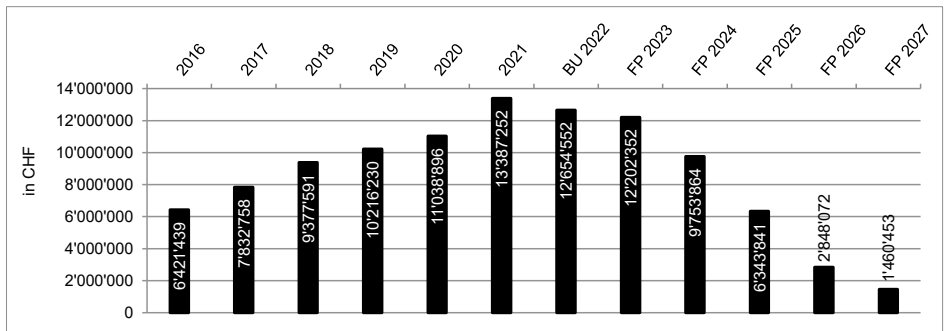
5 Finanzplan

5.4 Entwicklung Schülerinnen- und Schülerzahlen

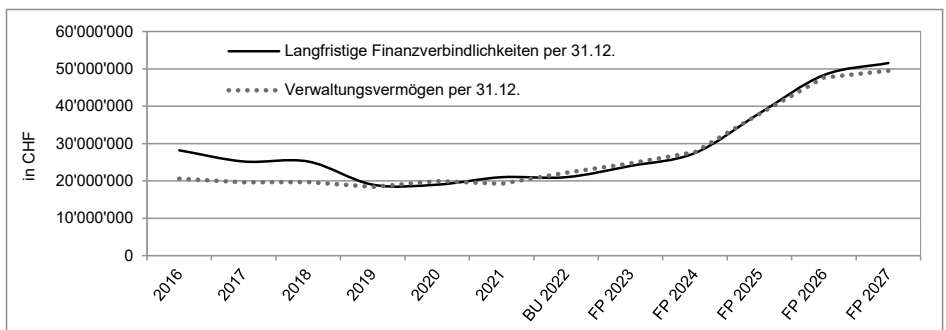


Schülerinnen- und Schülerzahlen ab SJ 2023/24, abgestützt auf die Bestandesmeldungen der umliegenden Gemeinden (Stand Juli 2022). Im Finanzplan wird mit einer durchschnittlichen Schülerinnen- und Schülerzahl/Jahr gerechnet.

5.5 Entwicklung Eigenkapital



5.6 Entwicklung Fremdkapital / Verwaltungsvermögen



6 Anhänge

6.1 Grundsätze der Rechnungslegung nach HRM2

Basis bildet die Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 23.04.2013 (RB 131.21). Die Verordnung kann im kantonalen Rechtsbuch eingesehen werden.

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

- bis 1'000 Einwohner CHF 25'000.00
- 1'001 - 5'000 Einwohner CHF 50'000.00
- 5'001 - 10'000 Einwohner CHF 75'000.00
- über 10'000 Einwohner CHF 100'000.00

Die Aktivierung von Investitionen über CHF 100'000.00 ist zwingend. Die oben aufgeführte Aufteilung gilt als Empfehlung für die Festlegung durch die Schulgemeinde. Für die Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommeri gilt eine Aktivierungsgrenze von CHF 100'000.00 pro Objekt (Einzelposten). Investitionen (Gesamtprojekt) unter der festgelegten Aktivierungsgrenze sind in der Erfolgsrechnung zu verbuchen.

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens müssen linear über die gesamte Nutzungsdauer erfolgen. Abschreibungssätze gemäss Anhang der Verordnung:

Kategorien	Nutzungsdauer	Abschreibungssatz linear
Grundstücke: nicht überbaut, Reserveland	Finanzvermögen	
Grundstücke: Spielwiesen, Spiel- und Sportplätze	33 Jahre	3,0 %
Gebäude, Hochbauten	33 Jahre	3,0 %
Mobilien, Ausstattungen, Maschinen und Motorfahrzeuge (Haustechnik ¹)	8 Jahre	12,5 %
Immaterielle Anlagen	5 Jahre	20,0 %
Informatik-/Kommunikationssysteme (Hard- und Software)	4 Jahre	25,0 %

¹Geplante Anpassung per 2023, RB 131.21, neue Kategorie Technische Gebäudeausrüstung, Nutzungsdauer 15 Jahre, Abschreibungssatz linear 6,7 %.

Die Volksschulbehörde kann zusätzliche Abschreibungen beschliessen, diese sind aber an bestimmte Regeln zu binden. Zusätzliche Abschreibungen sind als ausserordentlicher Aufwand zu verbuchen und entsprechen grundsätzlich nicht dem Grundgedanken des Rechnungsmodells HRM2. Bei einem negativen Rechnungsabschluss sind keine zusätzlichen Abschreibungen möglich.

6 Anhänge

6.2 Rechnungsabgrenzungen

Rechnungsabgrenzung Beitragsleistungen (BL)

Aufgrund § 35 der Verordnung über das Rechnungswesen der Gemeinden RB 131.21 soll die Rechnungslegung so ausgestaltet sein, dass sie der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht und dem Grundsatz von § 36 der Periodenabgrenzung gerecht wird. Die Schulgemeinden können zwischen Methode I Abgrenzung der gesamten Beitragsleistung oder Methode II Abgrenzung der Differenz zwischen Mittelfluss und Beitragsleistung wählen oder ganz auf eine periodengerechte Verbuchung verzichten. Unabhängig vom gewählten Vorgehen haben die Schulgemeinden im Sinne der Stetigkeit danach dieselbe Methode anzuwenden.

Die Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommeri grenzt die Ausgleichszahlungen gemäss Methode I ab.

Allgemein

Rechnungsabgrenzungen werden aus Gründen der Wesentlichkeit und der Praktikabilität ab einer Höhe von CHF 2'000.00 vorgenommen. (Beschluss Finanzkommission 21.04.2022)

6.3 Internes Kontrollsystem (IKS)

Die Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommeri plant per 01.01.2024 ein internes Kontrollsystem einzuführen. Das IKS ist Bestandteil eines angemessenen Controllings und ist in § 54 der Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden (RB 131.21) definiert.

6.4 Hinweis

Detaillierte Fassung Budget 2023

Eine detaillierte Fassung des Budgets 2023 kann bei der Schulverwaltung an der Romanshorerstrasse 28 in 8580 Amriswil bezogen oder unter www.schulenamriswil.ch abgerufen werden.



6 Anhänge

6.5 Verpflichtungskreditkontrolle

Neubau Kindergarten Hölzli

Konto 5040.41

	in CHF
Verpflichtungskredit <i>(Botschaft - Urnenabstimmung 27.09.2020)</i>	3'000'000.00
Zusatzkredit <i>(Botschaft - Urnenabstimmung 12.06.2022)</i>	585'000.00
Investitionen 2020	19'197.10
Investitionen 2021	746'817.40
Total Ausgaben	766'014.50
Restbudget 2022	2'818'985.50
Der Kindergarten wird im Herbst 2022 fertiggestellt.	

Sekundarschule Grenzstrasse, Ausbau der Natur- und Technikzimmer

Konto 5040.80

	in CHF
Verpflichtungskredit <i>(Botschaft - Urnenabstimmung 12.06.2022)</i>	760'000.00
voraussichtliche Investitionen 2022	100'000.00
voraussichtliche Investitionen 2023 (siehe Punkt 4.3.1)	660'000.00

Der Mittelbedarf aus Verpflichtungskrediten für das Kalenderjahr ist in das jeweilige Budget aufzunehmen.

7 Protokoll der letzten SGV

PROTOKOLL

der Schulgemeindeversammlung vom Montag, 22. November 2021, 20.00 Uhr,
in der Mehrzweckhalle Sonnenberg

Vorsitz Michael Stäheli-Engel
Protokoll Matti Fleischer, Assistent Schulpräsidium

Anwesende
Stimmberechtigte 87 von 9'302 Stimmberechtigten / Stimmbeteiligung 0.94 %
Gäste / Presse Manuel Nagel, Thurgauer Zeitung
Berni Hartmann, Schulleitung Sekundarschule Egelmoos

Versammlungsschluss 20.41 Uhr

1. Begrüssung

Schulpräsident Michael Stäheli-Engel eröffnet die Versammlung und begrüsst alle Anwesenden herzlich.

Speziell begrüsst er die Vertreterinnen und Vertreter der Politischen Gemeinden, die Mitglieder der Volksschulbehörde und Manuel Nagel von der Thurgauer Zeitung.

Auf eine namentliche Erwähnung der eingegangenen Entschuldigungen wird verzichtet.

Alessandro Paliaga, Leiter Schulverwaltung und Finanzen, ist krankheitshalber abwesend. Seine Vertretung für das Protokoll übernimmt Matti Fleischer.

Der Schulpräsident stellt fest, dass die Einladung zur Versammlung korrekt erfolgt ist.

Gegen die Traktandenliste oder die Anwesenheit von Stimmberechtigten werden keine Einwände erhoben.

Anwesend sind 87 von 9'302 Stimmberechtigten. Das entspricht einer Stimmbeteiligung von 0.94 Prozent.

2. Wahl der Stimmenzählenden

Es werden vorgeschlagen und einstimmig gewählt:

- Felix Schafroth aus Hefenhofen
- Rolf Marty aus Amriswil

3. Informationen des Schulpräsidenten

Michael Stäheli-Engel gibt einen Rück- sowie Ausblick über angelaufene oder bereits abgeschlossene Schulprojekte, beziehungsweise über Besonderheiten im Schulalltag und der Behördentätigkeit.

7 Protokoll der letzten SGV

Präventiv-repetitive Test

Michael Stäheli-Engel berichtet über erste Erfahrungen mit den präventiv-repetitiven Tests, die seit den Herbstferien durchgeführt werden. Die Beteiligung von gut 80 % bei den Kindern und Jugendlichen ist im kantonalen Vergleich (ca. 75 %) höher. Die Thurgauer Lösung kommt den Schulen entgegen, weil der Aufwand vor allem für die Lehrpersonen geringer ist. Für die Schulleitungen ist der Aufwand dagegen erheblich.

Die Prozesse konnten noch nicht auf allen Ebenen angepasst werden, was zu Beginn bei der Kommunikation für Unsicherheiten sorgte. Logistik, Organisation und Auswertung der Tests stellen eine grosse Herausforderung dar.

Die Schule ordnet keine Quarantänen an, diese werden vom Contact-Tracing beziehungsweise vom kantonsärztlichen Dienst angeordnet.

Seit den Herbstferien wurden in der Volksschulgemeinde rund 3'800 Tests durchgeführt. Insgesamt wurden 19 positive Fälle aufgrund der repetitiven Tests bei den Kindern erkannt. Dies entspricht 0.5 % der Testungen. Bei 41 Schülerinnen und Schülern wurde aufgrund positiver Testergebnisse eine Quarantäne angeordnet. Das entspricht 3 % aller Kinder und Jugendlichen.

Schulstufe	Anzahl SuS	mit positiver Einverständniserklärung	in Prozent	Erwachsene
Primarstufe	949	772	81,3 %	60
Sekundarstufe	439	348	79,3 %	22
TOTAL VSG	1388	1120	80,7 %	82

Tabelle 1: Teilnahme an präventiv-repetitiven Tests in der VSG Amriswil-Hefenhofen-Sommeri

Interventionszentrum BEST

Seit den Sommerferien ist das Interventionszentrum BEST in Betrieb. Es wird mit drei Teilzeitanstellungen (Fachperson Sozialpädagogik, Lehrperson und Unterrichtsassistenz) geführt. Diese Personen kümmern sich um den Unterricht, den Mittagstisch sowie um die Aufgabenbetreuung.

Bis dato besuchten vier Kinder über alle Zyklen hinweg das Interventionszentrum.

Ziele sind folgende:

- Entlastung von Schülerinnen und Schülern, Eltern und Lehrpersonen in Belastungssituationen
- Stabilisierung und Beschulung der Kinder und Jugendlichen
- Reintegration in die Herkunftsklasse

Entwicklung VSG

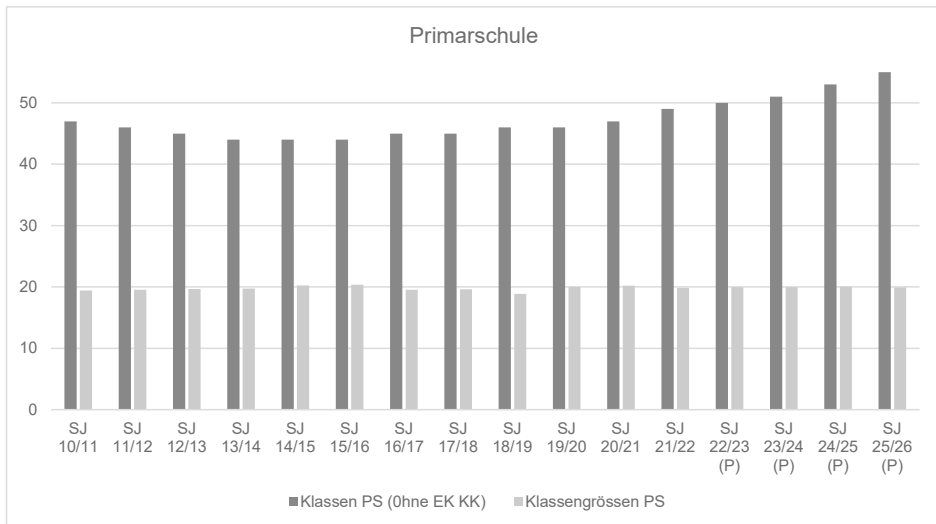
Die Volksschulgemeinde wächst, das macht sich auch in steigenden Schülerinnen- und Schülerzahlen bemerkbar. Im Kindergarten ist mit den Neubauten Mühlebach, Hemmerswil und Hölzli eine gute Ausgangslage geschaffen worden, um darauf zu reagieren.

Mit Verzögerung steigen die Schülerinnen- und Schülerzahlen in der Primar- und später voraussichtlich auch in der Sekundarschule. Um diesem Umstand zu begegnen, braucht es in Zukunft zusätzlichen Schulraum. Die Schulbehörde ist bestrebt, die Klassengrössen möglichst konstant zu halten, dies vor allem aus pädagogischen Überlegungen. Die Ansprüche an die individuelle Förderung der Kinder und Jugendlichen sind gewachsen.

7 Protokoll der letzten SGV

Zudem wird der Bedarf an Tagesschulen in Zukunft zunehmen. Das Kinderhaus Floh und die Tagesschule Nostra stossen bereits an ihre Kapazitätsgrenzen. Der Bedarf ist vorhanden, das bestehende Angebot kann diesen nicht decken.

Um Klassengrössen von durchschnittlich 20 Kindern anzustreben (Grafik1: Orange Balken), muss die Volksschulgemeinde in der Primarschule bis ins Schuljahr 2025/26 sechs zusätzliche Klassen eröffnen (Grafik 1: Blaue Balken). Dieser benötigte Schulraum ist zurzeit noch nicht vorhanden. Deshalb werden wir zusätzlichen Schulraum bauen müssen.



Grafik 1: Entwicklung Anzahl Klassen auf Primarstufe

Samuel Oberholzer, Vizepräsident und Präsident der Baukommission, informiert über die aktuellen und künftigen Bauprojekte:

Zielsetzung aus dem Leitbild der Volksschulgemeinde

Die Volksschulgemeinde verfügt über eine gut ausgebaute Infrastruktur, insbesondere über zweckmässige Schulräume und Aussenanlagen. Die Infrastruktur wird optimal genutzt, auf aktuellem Stand gehalten und nach Bedarf erweitert.

Aktuelle Bauprojekte

Neubau Kindergarten Hölzli

Der Neubau Kindergarten Hölzli ist das dritte Neubauprojekt zur Verbesserung und Erweiterung des Schulraumes im Bereich Kindergarten. Wegen Verzögerungen in Lieferketten kann das Bauprogramm nicht eingehalten werden. Der Baukredit kann möglicherweise aufgrund erheblicher Preisaufschläge, insbesondere bei Holzprodukten, nicht eingehalten werden.

Künftige Bauprojekte

Erweiterung Natur und Technik Sekundarschule Grenzstrasse

Der Fachbereich Natur und Technik (NT) hat im neuen Lehrplan Volksschule Thurgau einen grossen Stellenwert. Hier soll auch dem Fachkräftemangel in der Wirtschaft entgegengewirkt werden. Die Sekundarschulen benötigen zur Erreichung dieser Kernkompetenzen eine zweckmässige Infrastruktur. Die Planung wurde im Jahr 2021 konkretisiert und im Jahr 2022 ist die Abstimmung zum Baukredit vorgesehen.

7 Protokoll der letzten SGV

Sanierung und Raumerganzung oder Neubau Schulanlage Hemmerswil

Das Schulgebäude weist erhebliche bauliche, energetische und funktionale Defizite auf. Derzeit ist eine Machbarkeitsstudie mit mehreren Varianten in Arbeit. Vorgesehen ist eine wesentliche Erweiterung des Schulraumes und der Nebenräume. Die Resultate der Machbarkeitsstudie liegen bis Mitte 2022 vor. Anschliessend wird voraussichtlich ein Wettbewerb ausgeschrieben.

Sanierung und Raumerganzung oder Neubau altes Schulhaus Sommeri

In einer Machbarkeitsstudie (2021) wurde geklärt, wie und zu welchem Preis das alte Schulhaus erneuert und erweitert werden kann. Aufgrund der Ergebnisse hat die Baukommission entschieden, im Rahmen der Machbarkeitsstudie zusätzlich die Option Neubau mit Erweiterung sowie dessen Kosten zu prufen.

Ersatz Wärmeerzeugungen Oberfeld, Hagenwil, Freiestrasse, Park

Die Planung zum Umstieg auf erneuerbare Energieträger bei über 20-jährigen fossilen Heizungen steht im Fokus. Hier soll die Volksschulgemeinde eine gewisse "Vorbildrolle" einnehmen.

Sanierung Sanitäranlagen Sekundarschule Egelmoos und Wasserleitungen Nordstrasse

Die Erneuerung und Erweiterung der über 50-jährigen Sanitäranlagen bei gleichzeitiger Optimierung der Bedurfnisse werden in die Planung aufgenommen.

Ersatz Beleuchtung Oberfeld, Anpassung Parkplätze Hagenwil, Sanierung Laufbahn Nordstrasse

Diese sind in der Planung.

Projektportfolio:



Investitionsrechnung

Im Budget 2022 sind Investitionen von CHF 5'110'000.00 vorgesehen.

504	Hochbauten	5'110'000.00	Bemerkungen
	Kindergarten Holzi	3'000'000.00	Baukosten Neubau (Baukredit)
	Sekundarschule Grenzstrasse	350'000.00	Erweiterung Natur und Technik
	Schulhaus Hemmerswil	200'000.00	Machbarkeitsstudie und Wettbewerb
	Schulhaus Sommeri	480'000.00	Sanierung (Brandschutz), Planung Erweiterung
	Sekundarschule Egelmoos	480'000.00	Sanierung Sanitäranlage
	Schulhaus Oberfeld	300'000.00	Ersatz Wärmeerzeugung
	Schulhaus Hagenwil	150'000.00	Ersatz Wärmeerzeugung
	Schulhaus Nordstrasse	150'000.00	Sanierung Wasserleitungen

7 Protokoll der letzten SGV

Anträge

Es werden keine Anträge zum Traktandum 3 gestellt.

4. Protokollgenehmigung

Das in der Einladungsbroschüre abgedruckte Protokoll der ordentlichen Schulgemeindeversammlung vom 30. November 2020 wird einstimmig genehmigt.

5. Budget für das Jahr 2022 / Bestätigung des Steuerfusses von 93 %

Severin Gutjahr-Preisig, Präsident der Finanzkommission, präsentiert das Budget 2022.

Erfolgsrechnung

Severin Gutjahr-Preisig, Präsident der Finanzkommission, zeigt den Erarbeitungsweg des vorliegenden Budgets 2021 auf. Dieses wurde von der Finanzkommission verabschiedet und in der Behörde-sitzung vom 4. Oktober 2021 genehmigt.

Steuerfuss

Das Budget wurde mit einem neuen Steuerfuss von 93 % erstellt.

Gesamtertrag

Der Gesamtertrag ist gegenüber dem Budget 2021 um rund 1 Million höher. Dies ist hauptsächlich auf höhere Steuereinnahmen der politischen Gemeinden zurückzuführen.

Gesamtaufwand

Die Aufwände übersteigen die Erträge um CHF 232'700.00. Dies entspricht einem prognostizierten Rückschlag.

Gründe, weshalb das Budget einen prognostizierten Rückschlag aufweist:

- Wir erachten es als möglich, dass wir uns den Rückschlag trotz diverserer zusätzlicher Angebote leisten können und auch leisten müssen.
- Kantone und andere Gemeinden senken ihre Steuern ebenfalls.
- Wir schliessen voraussichtlich im Jahr 2021, wie auch die Jahre zuvor, erfreulich gut ab.
- Kritische Stimmen aus der Bevölkerung haben uns mit auf den Weg gegeben, Steuern nicht auf «Vorrat» einzuziehen. Wir sind bereit, weniger zu sparen bzw. von den Ersparnissen zu leben.
- Die jetzige Generation muss sich bewusst sein, dass die Finanzlage in Zukunft ändern kann. Vielleicht müssen wir irgendwann die Steuern wieder anheben. Dieses Bewusstsein müssen wir schaffen.
- Ziel ist es, den Steuerfuss nicht zu erhöhen. Der tiefe Steuersatz soll auch unter dem Fokus der Standortattraktivität erhalten bleiben. Es gibt aber zahlreiche Faktoren, die wir als Schule nicht direkt beeinflussen können.

Erfolgsrechnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Gesamtaufwand	35'414'700.00	34'508'200.00	33'624'804.94
Gesamtertrag	35'182'000.00	34'322'000.00	34'428'470.60
Jahresergebnis	-232'700.00	-186'200.00	803'665.66
	Rückschlag	Rückschlag	Vorschlag nach Gewinnverwendung

Tabelle 3: Erfolgsrechnung

7 Protokoll der letzten SGV

Erläuterungen

Neu haben wir für das Interventionszentrum BEST eine eigene Kostenstelle eröffnet. Das erste Betriebsjahr schlägt mit ungefähr einem Steuerprozent zu Buche. Dies wirkt sich in den einzelnen Positionen aus (Kindergarten, Primarschule und Sekundarschule).

In der Primarstufe und Sekundarstufe gibt es Erneuerungen in der Informatik, vor allem in der Sekundarschule steht eine Häufung von iPad-Anschaffungen an.

Der Finanz- und Lastenausgleich ist gegenüber dem Budget 2021 tiefer, dagegen sind mehr Steuererträge zu verzeichnen.

Steuern und Grundstückgewinnsteuern werden von den umliegenden Gemeinden geliefert. Die Kantonsbeiträge werden über ein eigenes Tool berechnet. Diese Erfahrungen aus der Budgetierungsphase 2020/2021 haben wir einfließen lassen.

Bezeichnung	Abweichung	Erklärung
2110 Kindergarten	+ 233'300.00	Stufenanstiege, Projekt BEST mit eigener Kostenstelle, tiefere Beiträge an Integrative Sonderschulung (InS)
2120 Primarstufe	- 216'100.00	Weniger Neuanschaffungen Mobiliar, Projekt BEST mit eigener Kostenstelle, höhere Beiträge InS
2130 Sekundarstufe	+ 181'700.00	Stufenanstiege, Neuanschaffung iPads, Projekt BEST mit eigener Kostenstelle
2170 Schulliegenschaften	+ 355'800.00	Spielplatzgeräte, Hartplatzsanierung, Unterhalt Baumbestand, Liftsanierungen, höhere Abschreibungen
2188 Interventionszentrum BEST	+ 320'200.00	Erstes Betriebsjahr
9100 Steuern	- 1'099'500.00	Gemäss Angaben Gemeinden
9300 Finanz- und Lastenausgleich	+ 517'300.00	Gemäss Berechnung kantonaler Vorlage
9500 Ertragsanteile Übrige	- 242'000.00	Höhere Grundstückgewinnsteuern angenommen

Tabelle 4: Erläuterungen der Abweichung zum Budget 2021

Finanzplan 2021–2024

Severin Gutjahr erläutert den Finanzplan und die Finanzkennzahlen.

Erläuterungen Finanzplan

Der Finanzplan beruht auf Annahmen, er dient als Planungsinstrument. Die voraussichtliche Entwicklung der steigenden Schülerinnen- und Schülerzahlen wurde dabei berücksichtigt.

Trotz der grossen Investitionen in den Jahren 2022 bis 2026 (Schulhaus Hemmerswil) bleiben die Abschreibungen tief und steigen in der Folge wieder an. Die Nettoinvestition ist die Bruttoinvestition abzüglich der Auflösung des Erneuerungsfonds.

7 Protokoll der letzten SGV

Die Ergebnisse aus betrieblicher Tätigkeit gehen in den nächsten Jahren zurück. Das Eigenkapital nimmt ab und das Fremdkapital nimmt laufend zu. Aufgrund dessen steigen die negativen Ergebnisse aus der Finanzierung.

Grundsätzlich wäre ein Steuerfuss von 94 % notwendig, um ein ausgeglichenes Budget 2022 zu präsentieren.

(CHF in 1'000)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Erfolgsrechnung	804	-186	-233	247	39	-85	-183
<i>in Steuerprozenten</i>	2,9 %	-0,7 %	-0,8 %	0,8 %	0,1 %	-0,3 %	-0,6 %
Nettoinvestitionen	3'173	1'900	4'610	8'150	7'150	6'000	6'000
Veränderung Steuerkraft		-0,9 %	6,4 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %
Steuerfuss effektiv	95 %	95 %	93 %	93 %	93 %	93 %	93 %
Steuerfuss notwendig	92 %	96 %	94 %	92 %	93 %	93 %	94 %
Anzahl SuS	1'713	1'745	1'814	1'875	1'892	1'911	1'938

Tabelle 5: Finanzplan 2021–2024

Kennzahlen

Kennzahlen	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Eigenkapitalquote	32,9 %	31,5 %	28,7 %	22,6 %	15,9 %	15,4 %	14,7 %
Nettoverschuldung	33,9 %	36,1 %	40,5 %	64,9 %	86,1 %	96,2 %	105,8 %
Zinsbelastungsanteil	0,0 %	0,0 %	0,3 %	0,3 %	0,4 %	0,5 %	0,5 %
Zinsbelastungsrisiko	2,8 %	2,8 %	2,7 %	3,6 %	4,4 %	4,6 %	4,5 %
Aufwandeckung	-	-	99,3 %	100,8 %	100,2 %	99,8 %	99,6 %

Tabelle 6: Finanzkennzahlen

7 Protokoll der letzten SGV

Eine Eigenkapitalquote von 25 – 40 % inklusive dem zweckgebundenen Eigenkapital ist gut, zwischen 12 – 15 % ist diese ausreichend. Ein Nettoverschuldungsquotient unter 100 % ist gut und ein Zinsbelastungsanteil unter 2 % sehr gut. Das Zinsbelastungsrisiko ist zwischen 3 – 5 % tragbar, unter 3 % ist dieses gering und eine Aufwanddeckung zwischen 99 – 110 % ist unproblematisch.

Die Entwicklung der Finanzkennzahlen zeigt auf, dass je nach Entwicklung der Steuerfuss in einigen Jahren unter Umständen wieder erhöht werden müsste.

Diskussion und Fragen

Es werden keine protokollrelevanten Fragen gestellt.

6. Budget für das Jahr 2022 / Bestätigung des Steuerfusses von 93 %

Antrag zur Genehmigung des Budgets 2022 durch die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Die Volksschulbehörde beantragt:

1. den Steuerfuss von 93 % zu genehmigen.
2. das Budget 2022 der Volksschulgemeinde Amriswil-Hefenhofen-Sommeri mit einem Aufwandüberschuss von CHF 232'700.00 zu genehmigen.

Ergebnis

Die Stimmberechtigten stimmen dem Budget 2022 und einem Steuerfuss von 93 % mit 87 JA-Stimmen, 0 NEIN-Stimmen und 0 Enthaltungen zu.

Das Budget wird einstimmig genehmigt.

Michael Stäheli-Engel dankt den Anwesenden für das entgegengebrachte Vertrauen. Er bedankt sich bei der Finanzkommission und dem Team der Schulverwaltung für die geleistete Arbeit.

7. Allgemeine Umfrage

Gegen die Versammlungsführung werden keine Einwände erhoben.

Die allgemeine Umfrage wird von den Anwesenden nicht genutzt.

Schulpräsident Michael Stäheli-Engel bedankt sich bei den Behördenmitgliedern und dem Team der Schulverwaltung für alle Vorbereitungsarbeiten und die Organisation der Schulgemeindeversammlung sowie dem Hauswart Rolf Allenspach für das Einrichten der Mehrzweckhalle.

Mit einem Dank an die Anwesenden für ihr Erscheinen, das Interesse an der Volksschulgemeinde und das entgegengebrachte Vertrauen schliesst Michael Stäheli-Engel die Versammlung um 20.41 Uhr.

Er wünscht allen eine fröhliche Adventszeit, frohe Festtage und alles Gute für das Jahr 2022.

Amriswil, 23.11.2021

Der Vorsitzende
Michael Stäheli-Engel
Schulpräsident

Die Protokollführung
Matti Fleischer
Assistent Schulpräsidium

Adresse Schulverwaltung

Webi-Zentrum
Romanshorerstrasse 28
8580 Amriswil
Telefon 058 346 14 00

Öffnungszeiten

Montag, Mittwoch 08.00 - 11.30 Uhr / 14.00 - 16.30 Uhr
Dienstag, Donnerstag 08.00 - 11.30 Uhr
Freitag 08.00 - 13.00 Uhr

Dringende Termine sind nach telefonischer Vereinbarung möglich.

Während den Schulferien bleibt unsere Schulverwaltung offiziell geschlossen. Allfällige spezielle Öffnungszeiten über die Schulferien werden rechtzeitig auf unserer Website veröffentlicht.

Ferienplan

Schuljahr 2022/23					
Schulbeginn	Montag	15.08.2022			
Herbstferien	Montag	10.10.2022	bis	Sonntag	23.10.2022
Weihnachtsferien	Montag	26.12.2022	bis	Sonntag	08.01.2023
Sportferien	Montag	30.01.2023	bis	Sonntag	05.02.2023
Frühlingsferien	Montag	27.03.2023	bis	Montag	10.04.2023
Vorsommerferien	Donnerstag	18.05.2023	bis	Montag	29.05.2023
Sommerferien	Montag	10.07.2023	bis	Sonntag	13.08.2023

Schuljahr 2023/24					
Schulbeginn	Montag	14.08.2023			
Herbstferien	Montag	09.10.2023	bis	Sonntag	22.10.2023
Weihnachtsferien	Montag	25.12.2023	bis	Sonntag	07.01.2024
Sportferien	Montag	29.01.2024	bis	Sonntag	04.02.2024
Frühlingsferien	Freitag	29.03.2024	bis	Sonntag	14.04.2024
Vorsommerferien	Donnerstag	09.05.2024	bis	Montag	20.05.2024
Sommerferien	Montag	08.07.2024	bis	Sonntag	11.08.2024

ohne Gewähr

Weitere Informationen zur VSG Amriswil-Hefenhofen-Sommeri können unter www.schulenamriswil.ch abgerufen werden.