

Budget 2023

Vollversion

Ordentliche Budget-Gemeindeversammlung:

**Montag, 28. November 2022, 20.00 Uhr
Aula Sekundarschule (Dreifachturnhalle)**





Montag, 28. November 2022

20.00 Uhr in der Aula der Sekundarschule (Dreifachturnhalle)

Traktanden:

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Abnahme Traktandenliste
3. Abnahme Budget 2023
4. Mitteilungen
 - Ersatz und Erweiterung Schulraum: aktueller Stand
 - Aktualisierte Roadmap der zu sanierenden Liegenschaften
 - Ersatzwahl in die Schulbehörde vom 12. März 2023
5. Allgemeine Umfrage

Tägerwil, 3. Oktober 2022

Volksschulgemeinde Tägerwil

Fehlendes Stimm-Material kann bei der Schulverwaltung angefordert werden: Palmenweg 2, 8274 Tägerwil -
Telefon 071 666 85 85 - schulverwaltung@vsgtaegerwil.ch.

Das Budget 2023 finden Sie auch auf unserer Homepage www.vsgtaegerwil.ch.



Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Grüezi miteinander

Nach der Pandemie kam der Krieg in der Ukraine. Auch in Tägerwilen, Gottlieben und Wäldi wurden und werden Flüchtlinge aus der Ukraine aufgenommen. Die Kinder und Jugendlichen werden an der Volksschulgemeinde Tägerwilen grundsätzlich ab ihrer Ankunft gemäss kantonalem Auftrag beschult. Zusätzlich stellt die Volksschulgemeinde Tägerwilen den Politischen Gemeinden ein Schulzimmer inkl. Schul- und Verbrauchsmaterial kostenlos zur Verfügung, in welchem DaZ (Deutsch als Zweitsprache) durch eine pensionierte Lehrperson der Volksschulgemeinde unterrichtet wird. Es ist für uns wichtig, auch hier eine enge Zusammenarbeit unter den Körperschaften in der Region zu unterstützen und zu fördern.

Auf den nächsten Seiten finden Sie ein vorsichtig erstelltes Budget für das Jahr 2023 und einen darauf aufbauenden Finanzplan für die Jahre 2024-2028. Die Basis des Finanzplanes beruht auf den kantonalen Empfehlungen und den für die Zukunft geplanten Investitionen im Infrastrukturbereich. An der Informationsveranstaltung vom 29. August 2022 und an der Gewerbeausstellung vom 03./04. September 2022 haben wir die Machbarkeitsstudie für die zukünftigen Schulbauten präsentiert. Das Investitionsvolumen der vorgesehenen Bauetappen 1 und 2 umfasst rund CHF 12.3 Mio. Dieser Betrag ist nebst anderen grossen Sanierungsmassnahmen beim Kindergarten Hauptstrasse und beim Schulhaus Gottlieben mit eingeplant.

Wie bereits an der Gemeindeversammlung im Frühling 2022 beim Rechnungsabschluss 2021 angekündigt, haben wir intensiv über den Steuerfuss für das Jahr 2023 diskutiert. Der ausgezeichnete Jahresabschluss 2021, die aktuell positiven Prognosen für den Jahresabschluss 2022 und das Ziel, unser überhöhtes Eigenkapital abzubauen, lassen es zu, dass wir mit dem Budget 2023 eine Senkung des Steuerfusses beantragen. Dabei soll der aktuelle Steuerfuss von 87 % auf 84 % gesenkt werden. Das Budget 2023 rechnet somit mit einem Aufwand von CHF 15'332'600 und einem Ertrag von CHF 14'873'800. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 458'800. Aus dem Finanzplan ist ersichtlich, dass es sich bei der Steuerfuss-senkung um einen vernünftigen und auch nachhaltigen Schritt handelt. Trotz der bevorstehenden Investitionen in den nächsten Jahren werden wir bereits in 5 Jahren eine ausgeglichene Rechnung mit einem Eigenkapital innerhalb des vorgesehenen Rahmens präsentieren können.

Wie bereits in den letzten Jahren erhalten Sie die Budgetbroschüre als «Kurzfassung» via Post zugesendet. Wir sind überzeugt, dass Sie in der «Kurzfassung» das Wichtigste in einer guten Zusammenfassung finden. Selbstverständlich besteht die Möglichkeit, dass Sie von uns eine ausführliche Version der Budgetbroschüre erhalten. Unsere Schulverwaltung sendet Ihnen diese auf Wunsch gerne zu. Die Broschüren finden Sie ebenfalls auf unserer Homepage www.vsgtaegerwilen.ch.

Wir freuen uns auf Ihr zahlreiches Erscheinen an der Budget-Gemeindeversammlung in der Aula der Sekundarschule und bedanken uns für Ihr Vertrauen und Ihre Unterstützung.

Tägerwilen, Ende September 2022

Daniel Heidegger, Schulpräsident



Schulbehörde	Amtsperiode 2021 - 2025	Eintritt
Heidegger Daniel	Präsident, Finanzen, Personal, Informatik	2008
Schwemer Thomas	Vizepräsident, Pädagogik	2009
Keller Stefan	Finanzen, Infrastruktur, Personal	2013
Lehmann Marion	Kindertreff, Informatik, Personal	2017
Cosco Donato	Finanzen	2021
Frigg Alexandra	Aktuarin, Kindertreff, Pädagogik	2021
Maimone Nicola	Infrastruktur	2021
Schulleitung		
Geiser Roger	Zyklus 1-Kindergarten, Zyklus 3, Kindertreff	1991
Juchli Nadja	Zyklus 1-Unterstufe, Gottlieben	2002
Mori Reto	Zyklus 2, Wäldi, Informatik	1998
Schulverwaltung		
Ebinger Peter	Leitung Schulverwaltung	2019
Fäh Silvia	Schulverwaltung Administration	2017
John Tabea	Lehrling Mediamatiker	2021
Stuerm Gregor	ICT Inhouse-Techniker	2020
Schulliegenschaften		
Aebli Hans	Hauswart	1997
Al Guburie Nicole	Reinigungskraft	2022
Baumann Christine	Reinigungskraft	2019
Brand Marcel	Hauswart	2016
Fetahu Nanije	Reinigungskraft	2014
Llakmani Loreta	Reinigungskraft	2017
Manzari Cristina	Betriebsunterhalt	2022
Pauli Markus	Hauswart	2012
Steiger Natalie	Reinigungskraft	2009
Zulfiu Ruzhdi	Betriebsunterhalt	2022
Kindergarten, Primarschule, Sekundarschule, Kindertreff		
Aemisegger Rebekka	Kindergarten	2022
Allenspach Renée	Kindergarten	2020
Baumberger Sara	Primarschule	2019
Bartholdi Lisa	Primarschule	2004
Baumann Aline	Unterrichtsassistenz	2022
Benedix Natalie	Primarschule	1996
Bereuter Judith	Flötenlehrperson	1982
Betschart Edith	Bibliothek	2008
Boesch Désirée	Kindertreff	2014
Boesch Gaby	Kindertreff	2008
Bollmann Katja	Unterrichtsassistenz	2021
Bollmann Nadine	Primarschule	2021
Bossart Barbara	Primarschule	2022
Bostic Darko	Sekundarschule	2011
Britt Melanie	Unterrichtsassistenz	2022
Bruno Bettina	Unterrichtsassistenz	2016
Buck Julia	Primarschule	2020
Buck Marion	Primarschule	2019
Bühler Linda	Leitung Kindertreff und Schulsozialarbeit (SSA)	2018
Busslinger Brigitte	Primarschule	1985
Cooke Andrea	Sekundarschule	2020
Dannecker Jolanda	Primarschule	2003
Derrer Sylvia	Primarschule	2020
Deucher Fabienne	Psychomotorik	2021
Djaidja Judith	Unterrichtsassistenz	2021
Ess Anita	Primarschule	2011



Farine Janna	Primarschule	2003
Fäsi Peter	Sekundarschule	1992
Fäsi Sarah	Primarschule	2021
Fechner Petra	Kindergarten	2000
Felsberg Anja	Primarschule	2018
Gambo Lea	Kindergarten	2016
Geiser Irène	Sekundarschule / Primarschule	1993
Glorius Annkatrin	Kindergarten	2022
Goumas Andrea	Primarschule	2016
Grawunder Sinja	Primarschule	2019
Gugelberger Patrick	Sekundarschule	2012
Gysel Ruth	Flötenlehrperson	2019
Hässler Jutta	Logopädie	2015
Heidelberger Catherine	Primarschule	2016
Hofer Thomas	Sekundarschule	2020
Hussein Vreni	Kindertreff	2012
Jaag Daniel	Primarschule	2022
Jaag Nadja	Unterrichtsassistenz	2021
Jäckle Daniela	Primarschule	2020
Jetzer Ruth	Kindergarten	2019
Jud Rebecka	Primarschule	2020
Kauderer Madlaina	Kindergarten	2019
Klein Annalinda	Primarschule	2019
Koch Martin	Schulsozialarbeit (SSA)	2019
Kohler Gregor	Sekundarschule	1997
Kolb Irene	Unterrichtsassistenz	2012
Koller Iris	Unterrichtsassistenz	2021
Kreis Christina	Primarschule	2022
Krucker Cristina	Primarschule	2022
Kuntzemüller Michael	Sekundarschule	2011
Kurzemann Annette	Primarschule	2019
Labhardt Anne	Unterrichtsassistenz / Kindertreff	2013
Leone Nadine	Sekundarschule	2017
Lichtensteiger Tatjana	Unterrichtsassistenz	2022
Loser Pirmin	Sekundarschule	2011
Lummerzheim Ulrike	Primarschule	2012
Mann Annette	Logopädie	2008
Meier Susanne	Kindertreff	2012
Mende Stefanie	Kindergarten	2014
Messner Isabelle	Primarschule	2022
Mori Chana	Unterrichtsassistenz / Kindertreff	2007
Müller Anita	Primarschule	2019
Nägeli Susanne	Deutsch als Zweitsprache	2001
Phiaphakdy Ling	Unterrichtsassistenz / Reinigungskraft	2014
Plüer Claudia	Primarschule	2020
Potenza Sarah	Schulische Heilpädagogik	2020
Probst Michelle	Unterrichtsassistenz	2017
Rauter Edith	Unterrichtsassistenz	2019
Rechsteiner Joy	Primarschule	2016
Reusser Rita	Unterrichtsassistenz	2016
Ricklin Judith	Primarschule	2011
Roth Nicole	Kindergarten	2020
Rutishauser Nina	Primarschule	2016
Ryter Lukas	Primarschule	2020
Sager Angelika	Kindergarten	2022
Sallmann Lisa	Sekundarschule	2018
Schäfer Stefanie	Primarschule	2021
Schäfler Isabelle	Kindergarten	2019
Schenk Angela	Primarschule	2021
Schiess Mirjam	Primarschule	2022



Schmid Peter	Sekundarschule	2011
Schmid Simon	Primarschule	2019
Schultz Evasophie	Kindergarten	2018
Sieber Regula	Sekundarschule	2020
Sluijmers Judith	Primarschule / Deutsch als Zweitsprache	2015
Sonderegger Lisa	Primarschule	2018
Sonderegger Jennyfer	Unterrichtsassistenz	2020
Stäheli Christine	Kindergarten	2014
Stäheli Denise	Unterrichtsassistenz	2021
Stalder Irene	Schulische Heilpädagogik	2020
Steinemann Reto	Sekundarschule / Informatik	2004
Stoller Lisa	Primarschule	2021
Storchenegger Claudia	Kindertreff	2020
Stucki Eva	Primarschule	2020
Sumser Claudia	Schulische Heilpädagogik	2001
Tagliente Fabienne	Zahnprophylaxe	2019
Ulmer Sandrine	Logopädie	2003
Vorhoff Guido	Schulische Heilpädagogik	2020
Wagner Nicolas	Primarschule	2016
Wiesli Markus	Primarschule	1988
Wyss Luzia	Primarschule	2003
Zahnd Viviane	Primarschule	2016
Ziegler Nicole	Sekundarschule	2005

Pensenverteilung

Total Stellenprozente 8'007 %

45 Mitarbeiter/innen	Pensum	90 - 100 %
22 Mitarbeiter/innen	Pensum	80 - 89 %
16 Mitarbeiter/innen	Pensum	50 - 79 %
42 Mitarbeiter/innen	Pensum	bis 49 %

Entwicklung der Schülerzahlen

	Schuljahr	Schuljahr	Schuljahr	Schuljahr	Schuljahr	Schuljahr	Schuljahr
Schülerzahlen	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26	2026/27	2027/28
Kindergarten	112	127	136	119	110	118	120
Primarschule	385	384	388	396	402	387	384
Sekundarschule	145	158	164	162	172	173	192
Total	642	669	688	677	684	678	696
Primarschule	385	384	388	396	402	387	384
Tägerwilen	337	333	329	334	340	324	312
Gottlieben	15	17	20	23	24	23	20
Wäldi	33	34	39	39	38	40	52



Protokoll der letzten Schulgemeindeversammlung

Gemäss Artikel 15 Gemeindeordnung ist das Protokoll 10 Tage nach der Versammlung während 20 Tagen im Anschlagkasten und auf der Homepage der Volksschulgemeinde Tägerwil zu veröffentlichen. Allfällige Einwände sind innert dieser Frist beim Präsidenten schriftlich und begründet einzureichen. Werden keine Einsprachen eingereicht, gilt das Protokoll nach Ablauf dieser Frist als genehmigt.

Das Protokoll der Rechnungs-Gemeindeversammlung vom 25. April 2022 wurde ab dem 26. April 2022 auf der Homepage der Volksschulgemeinde Tägerwil publiziert und vom 26. April 2022 bis 15. Mai 2022 im Anschlagkasten der Politischen Gemeinde Tägerwil aufgehängt. Es sind keine Einwände gegen das Protokoll innert der 20-tägigen Frist eingegangen. Es gilt somit als genehmigt.

Genehmigung durch die Schulbehörde

Die Schulbehörde ist für das Budget 2023 der Volksschulgemeinde Tägerwil verantwortlich und hat dieses an ihrer Sitzung am 3. Oktober 2022 genehmigt.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission (RPK)

Die RPK hat das Budget 2023 anhand von analytischen Prüfungshandlungen kritisch hinterfragt, alle offenen Punkte durch Befragung geklärt und für in Ordnung befunden.

Tägerwil, 6. Oktober 2022

Die Rechnungsprüfungskommission:
Samuel Lutz
André Plancherel
Julian Schiess





Antrag zur Genehmigung des Budgets 2023

Die Schulbehörde beantragt den Stimmberechtigten,

1. den Steuerfuss für das Jahr 2023 um 3 % auf neu 84 % zu senken.
2. das vorliegende Budget 2023 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 458'800.00 und einer Nettoinvestition von CHF 750'000.00 zu genehmigen.

Tägerwil, 3. Oktober 2022

Die Schulbehörde

Grundsätze der Rechnungslegung HRM2

Die Rechnungslegung der Volksschulgemeinde Tägerwil erfolgt nach HRM2 (harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2). Basis bildet die Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 23. April 2013. Die Verordnung kann im kantonalen Rechtsbuch eingesehen werden.

Aktivierungsgrenze

Die Schulbehörde der Volksschulgemeinde Tägerwil hat die Aktivierungsgrenze auf CHF 100'000.00 pro Objekt (Einzelposten) festgelegt.

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens müssen linear über die gesamte Nutzungsdauer erfolgen. Abschreibungssätze (gemäss RB 131.21):

Kategorie	Nutzungsdauer	Abschreibungssatz linear
Grundstücke: Spielwiesen, Spiel- und Sportplätze	33 Jahre	3.0 %
Gebäude, Hochbauten	33 Jahre	3.0 %
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	8 Jahre	12.5 %
Immaterielle Anlagen	5 Jahre	20.0 %
Informatik	4 Jahre	25.0 %





Gestufte Erfolgsrechnung (Sachgruppengliederung)

Nr.	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Betrieblicher Aufwand						
30	Personalaufwand	11'020'700.00		10'435'600.00		10'100'555.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'964'800.00		1'717'700.00		1'768'334.38	
33	Abschreibungen	1'255'500.00		1'268'900.00		1'300'155.35	
36	Verwaltungsvermögen						
39	Transferaufwand *	1'001'000.00		1'191'500.00		2'854'698.90	
	Interne Verrechnungen	16'600.00		15'600.00		15'932.00	
	Total Betrieblicher Aufwand	15'258'600.00		14'629'300.00		16'039'676.18	
	Betrieblicher Ertrag						
40	Fiskalertrag		13'545'000.00		13'000'000.00		14'739'532.40
42	Entgelte		287'500.00		282'000.00		286'896.25
46	Transferertrag **		996'700.00		807'900.00		1'372'280.27
49	Interne Verrechnungen		16'600.00		15'600.00		15'932.00
	Total Betrieblicher Ertrag		14'845'800.00		14'105'500.00		16'414'640.92
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	15'258'600.00	14'845'800.00	14'629'300.00	14'105'500.00	16'039'676.18	16'414'640.92
	Nettoergebnis		412'800.00		523'800.00		374'964.74
34	Finanzaufwand	74'000.00		82'500.00		80'961.75	
44	Finanzertrag		28'000.00		18'000.00		31'387.50
	Ergebnis aus Finanzierung		46'000.00		64'500.00		49'574.25
	OPERATIVES ERGEBNIS	15'332'600.00	14'873'800.00	14'711'800.00	14'123'500.00	16'120'637.93	16'446'028.42
	Nettoergebnis		458'800.00		588'300.00		325'390.49
	GESAMTERGEBNIS	15'332'600.00	14'873'800.00	14'711'800.00	14'123'500.00	16'120'637.93	16'446'028.42
	ERFOLGSRECHNUNG						
	Erfolg		458'800.00		588'300.00		325'390.49

* u.a. Beitrag an Finanzausgleich und Steuerbezugskosten

** u.a. Beiträge des Kantons und Grundstückgewinnsteuern





Zusammenfassung Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung)

Nr.	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		15'332'600.00	15'332'600.00	14'711'800.00	14'711'800.00	16'446'028.42	16'446'028.42
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	48'500.00		37'500.00		32'014.75	
	Nettoergebnis		48'500.00		37'500.00		32'014.75
1	Legislative	48'500.00		37'500.00		32'014.75	
11	Legislative	48'500.00		37'500.00		32'014.75	
2	BILDUNG	14'368'400.00	715'800.00	13'603'400.00	618'500.00	13'327'921.93	614'595.10
	Nettoergebnis		13'652'600.00		12'984'900.00		12'713'326.83
21	Obligatorische Schule	14'368'400.00	715'800.00	13'603'400.00	618'500.00	13'327'921.93	614'595.10
211	Eingangsstufe	1'408'600.00	1'300.00	1'341'700.00		1'338'926.56	28'583.00
212	Primarstufe	5'382'200.00	367'800.00	4'906'800.00	257'300.00	4'733'729.97	215'167.30
213	Sekundarstufe	2'851'600.00	61'600.00	2'712'500.00	87'100.00	2'648'106.08	96'148.35
217	Schulliegenschaften	2'674'700.00	49'600.00	2'634'000.00	48'600.00	2'627'811.25	60'342.20
218	Tagesbetreuung	406'400.00	235'000.00	409'600.00	225'000.00	387'961.55	212'621.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'644'900.00	500.00	1'598'800.00	500.00	1'591'386.52	1'733.25
4	GESUNDHEIT	39'700.00		38'400.00		45'684.05	
	Nettoergebnis		39'700.00		38'400.00		45'684.05
43	Gesundheitsprävention	39'700.00		38'400.00		45'684.05	
433	Schulgesundheit	39'700.00		38'400.00		45'684.05	
9	FINANZEN UND STEUERN	876'000.00	14'616'800.00	1'032'500.00	14'093'300.00	3'040'407.69	15'831'433.32
	Nettoergebnis	13'740'800.00		13'060'800.00		12'791'025.63	
91	Steuern	52'000.00	13'545'000.00		13'000'000.00	71'321.15	14'739'532.40
910	Steuern	52'000.00	13'545'000.00		13'000'000.00	71'321.15	14'739'532.40
93	Finanz- und Lastenausgleich	750'000.00		950'000.00		2'562'734.30	
930	Finanz- und Lastenausgleich	750'000.00		950'000.00		2'562'734.30	
95	Ertragsanteile		600'000.00		500'000.00		1'076'186.17
950	Ertragsanteile übrige		600'000.00		500'000.00		1'076'186.17
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	74'000.00	10'000.00	82'500.00		80'961.75	13'447.50
961	Zinsen	74'000.00	10'000.00	82'500.00		80'961.75	13'447.50
97	Rückverteilungen		3'000.00		5'000.00		2'267.25
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		3'000.00		5'000.00		2'267.25
	ABSCHLUSS		458'800.00		588'300.00	325'390.49	
	Aufwandüberschuss		458'800.00		588'300.00		
	Ertragsüberschuss					325'390.49	





Kommentar zur Detailfassung der Erfolgsrechnung nach Funktionen

Die wichtigsten Abweichungen gegenüber dem Budget 2022:

Konto Nr.	Betrag in CHF	Begründung
KST	2110	Kindergarten
3020.10	+ 40'000.00	Regelunterricht: Ordentlicher Stufenanstieg und generelle Lohnanpassung, Personalwechsel per 01.08.2022, Dienstaltersgeschenke
3020.38	+ 13'000.00	Übriges Förderangebot: Ordentlicher Stufenanstieg und generelle Lohnanpassung, Personalwechsel per 01.08.2022
3052.00	+ 13'000.00	Pensionskasse Thurgau: Höhere Arbeitgeberbeiträge infolge höherer Lohnsumme und Sanierungsbeitrag von 1 %
KST	2120	Primarschule
3020.10	+ 141'000.00	Regelunterricht: Ordentlicher Stufenanstieg und generelle Lohnanpassung, Personalwechsel per 01.08.2022, Dienstaltersgeschenke
3020.34	+ 34'000.00	Deutsch als Zweitsprache: Höherer Bedarf, u.a. wegen Flüchtlingskinder aus der Ukraine
3020.37	+ 95'000.00	Integrative Sonderschulung: höherer Aufwand ergibt höhere Direktzahlungen des Kantons unter Konto 4621.61
3020.60	- 31'000.00	Stellvertretungen: Minderaufwand infolge Wegfalls eines Bildungsemesters bis auf einen Monat, Rückerstattung der Kosten durch den Kanton unter Konto 3020.95
3050.00	+ 18'000.00	Höhere Sozialversicherungsbeiträge infolge höherer Lohnkosten
3052.00	+ 43'000.00	Pensionskasse Thurgau: Höhere Arbeitgeberbeiträge infolge höherer Lohnsumme und Sanierungsbeitrag von 1 %
3110.00	+ 14'000.00	Mobiliar: Höherer Anschaffungsbedarf und Ersatz altes Mobiliar
3111.00	+ 18'000.00	Maschinen und Geräte: Höherer Anschaffungsbedarf, u.a. Ersatz von Nähmaschinen und defekten Turngeräten
3113.00	+ 45'500.00	Hardware: Ersatz von abgeschriebener Hardware
3612.90	+ 31'500.00	Übrige Entschädigungen an Gemeinden: Jährlicher Betriebskostenbeitrag an das Familien- und Freizeitbad Egelsee in Kreuzlingen (neu)
KST	2130	Sekundarschule
3020.10	+ 116'000.00	Regelunterricht: Ordentlicher Stufenanstieg und generelle Lohnanpassung, Dienstaltersgeschenke, Anstieg der Schülerzahlen ab 01.08.2022
3020.34	+ 12'000.00	Deutsch als Zweitsprache: Höherer Bedarf, u.a. wegen Flüchtlingskinder aus der Ukraine
3020.37	- 22'000.00	Integrative Sonderschulung: Wegfall per 31.07.2023, dadurch Minderertrag bei den Direktzahlungen des Kantons unter Konto 4621.61
3050.00	+ 11'000.00	Höhere Sozialversicherungsbeiträge infolge höherer Lohnkosten
3052.00	+ 33'000.00	Pensionskasse Thurgau: Höhere Arbeitgeberbeiträge infolge höherer Lohnsumme und Sanierungsbeitrag von 1 %
3104.00	+ 14'000.00	Lehrmittel- und Unterrichtsmaterialkosten: Anstieg der Schülerzahlen ab 01.08.2022 sowie genereller Preisanstieg
3110.00	- 18'000.00	Mobiliar: keine Ersatzanschaffungen geplant





Konto Nr.	Betrag in CHF	Begründung
KST	2170	Schulliegenschaften
3010.10	- 44'000.00	Löhne: Personalwechsel und generelle Lohnanpassung sowie Pensensverschiebung in die Schulverwaltung (ICT)
3120.00	+ 40'000.00	Versorgung und Entsorgung: div. Preiserhöhungen und -anpassungen z.B. bei Gas, Strom und Wasser sowie Mehrwertsteuerpflicht des Wärmeverbundes Tägerwilen ab 01.01.2022
3144.00	+ 91'000.00	Liegenschaftenunterhalt: Die Sanierung der zweiten und letzten Etappe im Schulhaus Wäldi beinhaltet die beiden Klassenzimmer im EG und OG Ost in analoger Art und Weise wie die erste Etappe im Jahr 2022. Da die Kosten auf rund CHF 90'000.00 geschätzt werden, erfolgt keine Aktivierung der Ausgaben über die Investitionsrechnung. Weiter sind Zusatzwünsche (Begrünung, Bepflanzung, Pergola, Findlinge, Totholz, Kies und Zaun) im Zusammenhang mit dem Neubau des Pumptracks von rund CHF 80'000.00 im Budget enthalten. Diese entstanden durch verschiedene Gespräche innerhalb der Behörde und Kommissionen sowie mit der Nachbarschaft und gestützt auf Auflagen für die Umgebungsgestaltung.
3160.00	- 37'000.00	Miete: Wegfall der Miete für den Kindergarten Hasenweg, da das Container-Provisorium im Januar 2022 basierend auf einer Schulbehördenentscheid für rund CHF 60'000.00 gekauft werden konnte.
KST	2180	Tagesbetreuung
3010.10	- 24'000.00	Löhne: Pensensverschiebungen und generelle Lohnanpassung sowie Anstellung von Zivildienstleistenden anstelle von Praktikantinnen oder Praktikanten, Kosten von CHF 21'000.00 unter Konto 3132.80 budgetiert
4231.00	+ 10'000.00	Elternbeiträge: Mehreinnahmen infolge Anstieg der Betreuungsnachfrage
KST	2190	Schulverwaltung
3010.10	+ 28'000.00	Löhne: Pensensverschiebung von Schulliegenschaften in die ICT und generelle Lohnanpassung sowie Dienstatlersgeschenke
3130.00	- 15'000.00	Reorganisation des Archivs ist abgeschlossen
3612.30	- 22'000.00	Steuerbezugskosten: Steuerbezug der juristischen Personen und neu ab 2023 der Quellensteuern erfolgt über den Kanton, voraussichtlich ohne Steuerbezugsprovision
KST	2192	Volksschulgemeinde Sonstiges Schulsozialarbeit
div. Kto.	+ 57'950.00	Pensenerhöhung von 80 % auf 120 % per 01.09.2022 infolge ausgewiesenem Anstieg des Bedarfs
KST	2193	Volksschulgemeinde Sonstiges Transporte
3300.60	- 11'000.00	Restabschreibung Schulbus erfolgt im 2022
KST	9100	Allgemeine Gemeindesteuern
div. Kto.	+ 545'000.00	Höhere Steuererträge aus Gottlieben, Tägerwilen und Wäldi mit neuem Steuerfuss von 84 % (- 3 %), Darstellung gemäss HRM2





Konto Nr.	Betrag in CHF	Begründung
KST	9300	Finanz- und Lastenausgleich
3621.51	- 200'000.00	Beitrag an den Finanzausgleich der Thurgauer Schulgemeinden basierend auf die budgetierte Steuerkraft 2023, die Entwicklung der Schülerzahlen sowie die vom Kanton empfohlene Abschöpfungsquote
KST	9500	Ertragsanteile übrige
4601.02	+ 100'000.00	Höhere Erträge Grundstückgewinnsteuer, abhängig vom Immobilienhandel in den Gemeinden Gottlieben, Tägerwilen und Wäldi
KST	9610	Zinsen
4401.00	+ 10'000.00	Verzugszinsen aus Steuern waren vorher in KST 9100 verbucht





Detailfassung Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung)

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
		15'332'600.00	15'332'600.00	14'711'800.00	14'711'800.00	16'446'028.42	16'446'028.42
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	48'500.00		37'500.00		32'014.75	
	Nettoergebnis		48'500.00		37'500.00		32'014.75
1	Legislative	48'500.00		37'500.00		32'014.75	
	Nettoergebnis		48'500.00		37'500.00		32'014.75
11	Legislative	48'500.00		37'500.00		32'014.75	
110	Legislative	48'500.00		37'500.00		32'014.75	
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	5'500.00		4'500.00		4'100.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'000.00		11'000.00		7'343.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'000.00		22'000.00		20'570.70	
2	BILDUNG	14'368'400.00	715'800.00	13'603'400.00	618'500.00	13'327'921.93	614'595.10
	Nettoergebnis		13'652'600.00		12'984'900.00		12'713'326.83
21	Obligatorische Schule	14'368'400.00	715'800.00	13'603'400.00	618'500.00	13'327'921.93	614'595.10
	Nettoergebnis		13'652'600.00		12'984'900.00		12'713'326.83
211	Eingangsstufe	1'408'600.00	1'300.00	1'341'700.00		1'338'926.56	28'583.00
2110	Kindergarten	1'408'600.00	1'300.00	1'341'700.00		1'338'926.56	28'583.00
3020.10	Besoldung Regelunterricht	694'000.00		654'000.00		644'620.75	
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik	85'000.00		87'000.00		82'510.00	
3020.32	Besoldung Logopädie	110'000.00		111'000.00		110'732.35	
3020.33	Besoldung Psychomotorik	5'000.00		4'000.00		1'754.25	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	11'000.00		12'000.00		25'263.60	
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung					21'235.35	
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	172'000.00		159'000.00		163'840.45	
3020.60	Stellvertretungen	15'000.00		15'000.00		20'173.20	
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-1'459.80	
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton					-4'972.50	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	18'000.00		14'000.00		18'054.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	87'000.00		83'000.00		85'866.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'000.00		100'000.00		101'995.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'500.00		7'500.00		8'034.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'000.00		7'000.00		6'967.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'000.00		17'000.00		10'761.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'000.00		5'000.00		3'049.15	
3104.00	Lehrmittel	33'000.00		33'000.00		25'615.95	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'500.00		7'500.00		1'040.81	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		500.00		865.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'500.00		7'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		5'500.00		4'857.95	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	500.00		500.00		752.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'000.00		1'000.00		275.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'200.00		1'200.00		370.00	
3163.00	Software-Lizenzen	4'500.00		3'000.00		2'077.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		125.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		3'000.00		1'002.55	



Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'900.00		3'500.00		1'836.15	
3612.20	Schulgeld für Einzelleistungen					1'680.00	
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung						25'804.35
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte		1'300.00				2'778.65
212	Primarstufe	5'382'200.00	367'800.00	4'906'800.00	257'300.00	4'733'729.97	215'167.30
2120	Primarstufe	5'382'200.00	367'800.00	4'906'800.00	257'300.00	4'733'729.97	215'167.30
3020.10	Besoldung Regelunterricht	2'863'000.00		2'722'000.00		2'645'019.80	
3020.21	Besoldung Einführungs-klasse	74'000.00		83'000.00		72'131.40	
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik	159'000.00		163'000.00		164'548.10	
3020.32	Besoldung Logopädie	55'000.00		56'000.00		55'422.65	
3020.33	Besoldung Psychomotorik	9'000.00		9'000.00		3'508.25	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	43'000.00		9'000.00		22'837.70	
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung	298'000.00		203'000.00		148'220.15	
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	340'000.00		340'000.00		330'180.85	
3020.41	Besoldung Aufgabenhilfe	30'000.00		23'000.00		21'802.25	
3020.42	Musikunterricht	27'000.00		24'000.00		24'447.15	
3020.60	Stellvertretungen	81'000.00		112'000.00		73'793.95	
3020.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-9'109.30	
3020.92	Rückerstattung Krankentaggelder					-1'372.80	
3020.93	Rückerstattung EO Mutterschaft					-15'098.60	
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-9'530.30	
3020.95	Rückerstattung Bildungssemester durch Kanton	-7'500.00		-45'000.00			
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton			-3'500.00		-4'596.90	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	41'000.00		37'000.00		33'938.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	317'000.00		299'000.00		284'200.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	395'000.00		352'000.00		334'706.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	31'000.00		28'500.00		26'998.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'000.00		24'500.00		23'095.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	70'000.00		68'000.00		50'560.57	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'000.00		19'000.00		18'813.35	
3104.00	Lehrmittel	230'000.00		226'000.00		214'731.11	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	27'000.00		13'000.00		29'611.88	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	32'000.00		14'000.00		3'520.40	
3113.00	Anschaffung Hardware	75'000.00		29'500.00		27'720.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		11'000.00		13'793.10	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	4'000.00		500.00		5'162.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	6'000.00		6'000.00		3'565.15	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'700.00		9'300.00		8'035.65	
3163.00	Software-Lizenzen	23'000.00		16'500.00		13'227.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'484.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'000.00		40'000.00		41'068.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'000.00		10'000.00		10'132.65	
3300.62	Abschreibungen Informatik Hardware VV					46'000.00	
3612.20	Schulgeld für Einzelleistungen					16'640.00	





Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.90	Übrige Entschädigungen an andere Gemeinden	37'000.00		5'500.00		4'520.00	
4231.00	Kursgelder		20'000.00		20'000.00		18'855.00
4250.00	Verkäufe		2'500.00		2'500.00		2'429.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						2'122.80
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung		342'000.00		234'800.00		182'615.45
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte		3'300.00				9'145.05
213	Sekundarstufe	2'851'600.00	61'600.00	2'712'500.00	87'100.00	2'648'106.08	96'148.35
2130	Sekundarstufe	2'851'600.00	61'600.00	2'712'500.00	87'100.00	2'648'106.08	96'148.35
3020.10	Besoldung Regelunterricht	1'761'000.00		1'645'000.00		1'619'134.80	
3020.31	Besoldung Schulische Heilpädagogik	118'000.00		125'000.00		120'852.25	
3020.34	Besoldung Deutsch als Zweitsprache	20'000.00		8'000.00		10'866.40	
3020.37	Besoldung integrative Sonderschulung	36'500.00		58'500.00		59'014.30	
3020.38	Besoldung übriges Förderangebot	3'000.00					
3020.60	Stellvertretungen	20'000.00		20'000.00		34'127.45	
3020.92	Rückerstattung Krankentaggelder					-4'651.20	
3020.94	Rückerstattung EO/IV					-1'459.80	
3020.96	Rückerstattung Besoldungsaufwand durch Kanton					-742.50	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	27'000.00		25'000.00		25'674.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	158'000.00		147'000.00		149'056.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'000.00		208'000.00		206'678.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	15'000.00		14'000.00		14'285.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'000.00		12'000.00		12'071.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'000.00		29'000.00		23'660.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		13'500.00		7'423.75	
3104.00	Lehrmittel	153'000.00		139'000.00		151'571.99	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'000.00		19'000.00		1'433.10	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'500.00		18'500.00		23'140.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	84'000.00		92'000.00		60'923.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		4'000.00		4'948.95	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung	500.00		500.00		762.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	3'000.00		3'000.00		2'567.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'500.00		6'500.00		8'654.75	
3163.00	Software-Lizenzen	12'600.00		6'000.00		8'704.59	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'376.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	72'000.00		73'000.00		38'152.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	11'000.00		10'000.00		8'558.70	
3300.62	Abschreibungen Informatik Hardware	32'500.00		34'500.00		35'000.00	
3612.10	Schulgeld					26'320.00	
4250.00	Verkäufe		9'000.00		13'500.00		16'735.40
4260.00	Rückerstattungen Dritter		6'000.00		6'000.00		6'534.15
4621.61	Direktzahlungen für integrative Sonderschulung		45'000.00		67'600.00		66'981.50
4621.63	Kantonsbeiträge an Schulentwicklungsprojekte		1'600.00				5'897.30



Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	2'674'700.00	49'600.00	2'634'000.00	48'600.00	2'627'811.25	60'342.20
2170	Schulliegenschaften	2'674'700.00	49'600.00	2'634'000.00	48'600.00	2'627'811.25	60'342.20
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	578'000.00		622'000.00		604'387.60	
3010.91	Rückerstattung Unfalltaggelder					-865.30	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	11'000.00		6'500.00		6'125.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	46'500.00		49'500.00		48'317.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000.00		63'000.00		61'531.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00		4'800.00		4'674.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'500.00		4'000.00		3'942.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		3'000.00		823.85	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000.00		5'000.00		3'963.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	35'000.00		35'000.00		44'653.80	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen					7'631.80	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'000.00		11'000.00		7'634.50	
3120.00	Versorgung und Entsorgung	220'000.00		180'000.00		200'431.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		1'976.60	
3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungsprämien	38'600.00		34'300.00		34'194.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		246.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	360'000.00		269'000.00		273'809.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	17'000.00		24'000.00		16'671.45	
3151.30	Unterhalt Spielplätze	3'000.00		6'000.00		18'343.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	48'000.00		85'000.00		88'678.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'600.00		2'000.00		1'080.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00		1'404.85	
3300.00	Abschreibungen Grundstücke	38'000.00		37'400.00		38'000.00	
3300.40	Abschreibungen Hochbauten	1'174'000.00		1'173'000.00		1'149'164.85	
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge	11'000.00		13'000.00		10'990.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		16'832.50
4250.00	Verkäufe						300.00
4260.00	Rückerstattungen Dritter						9'337.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		18'000.00		18'000.00		17'940.00
4900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand		3'600.00		3'600.00		3'600.00
4910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand		13'000.00		12'000.00		12'332.00
218	Tagesbetreuung	406'400.00	235'000.00	409'600.00	225'000.00	387'961.55	212'621.00
2180	Tagesbetreuung	406'400.00	235'000.00	409'600.00	225'000.00	387'961.55	212'621.00
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	236'000.00		260'000.00		245'115.35	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	3'300.00		4'400.00		5'063.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	18'800.00		20'700.00		19'885.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		20'000.00		19'242.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		2'000.00		1'923.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'700.00		1'608.30	





Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'900.00		3'900.00		5'698.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'500.00		2'700.00		1'656.75	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		375.05	
3105.00	Lebensmittel	70'000.00		70'000.00		63'221.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'000.00		3'000.00		1'729.25	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	500.00		1'300.00		115.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00				1'663.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'800.00		2'000.00		3'018.00	
3132.80	Übrige Honorare	21'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte					370.20	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	100.00		100.00		90.00	
3163.00	Software-Lizenzen	1'500.00		1'500.00		1'253.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3900.00	Interne Verrechnung Sachaufwand	3'600.00		3'600.00		3'600.00	
3910.00	Interne Verrechnung Personalaufwand	13'000.00		12'000.00		12'332.00	
4231.00	Kursgelder		235'000.00		225'000.00		212'621.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'644'900.00	500.00	1'598'800.00	500.00	1'591'386.52	1'733.25
2190	Schulverwaltung	802'200.00	500.00	803'600.00	500.00	823'303.30	604.55
3000.00	Entschädigungen, Tagungs- und Sitzungsgelder	64'000.00		64'000.00		57'909.40	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	372'000.00		344'000.00		337'283.65	
3010.94	Rückerstattung EO/IV					-625.65	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	5'000.00		9'000.00		9'018.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	35'000.00		32'500.00		31'657.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000.00		38'000.00		34'245.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00		3'100.00		2'726.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'400.00		2'700.00		2'574.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		4'500.00		4'052.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	18'000.00		15'000.00		11'421.90	
3100.00	Büromaterial	9'000.00		9'000.00		8'312.60	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'000.00		1'000.00		2'722.75	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00				518.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		24'000.00		22'603.50	
3130.10	Beitrag an Verband TG Schulgemeinden	5'700.00		5'700.00		5'662.00	
3132.80	Übrige Honorare			2'000.00		39'785.50	
3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungsprämien	600.00		600.00		619.50	
3150.00	Unterhalt Raumausstattung					100.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		800.00		162.45	
3163.00	Software-Lizenzen	1'700.00		1'200.00		2'029.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00		4'500.00		5'475.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		2'242.40	
3612.30	Entsch. Pol. Gemeinden, Steuerbezugskosten	208'000.00		230'000.00		236'483.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen	6'000.00		6'000.00		5'413.50	
3636.10	Märliumzug 2021					907.85	





Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.90	Übrige Entschädigung von anderen Gemeinden		500.00		500.00		604.55
2191	Schulleitung	500'200.00		509'800.00		486'029.96	400.00
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	377'000.00		375'000.00		369'573.15	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	4'500.00		6'500.00		6'467.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	30'000.00		30'000.00		29'741.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'000.00		43'000.00		42'228.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		3'000.00		2'747.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		2'500.00		2'414.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		11'000.00		31.50	
3090.01	Schulentwicklung	14'500.00		23'500.00		12'999.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'000.00		10'000.00		7'915.45	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'033.90	
3113.00	Anschaffung Hardware					2'486.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		600.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					704.35	
3163.00	Software-Lizenzen	3'100.00		2'700.00		6'403.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		684.50	
4250.00	Verkäufe						400.00
2192	Volksschule Sonstiges SSA	158'450.00		100'500.00		103'909.38	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	119'000.00		76'500.00		74'378.10	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	4'000.00		2'700.00		2'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	9'500.00		6'200.00		6'007.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00		7'500.00		7'140.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		600.00		583.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		500.00		485.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600.00		1'700.00		7'753.48	
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00		200.00		153.90	
3100.00	Büromaterial	3'500.00		1'800.00		1'369.20	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'000.00		500.00		323.00	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					677.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		800.00		987.35	
3163.00	Software-Lizenzen	1'200.00		800.00		814.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00		700.00		535.50	
2193	Volksschule Sonstiges Transporte	87'350.00		95'700.00		93'805.20	728.70
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	53'000.00		52'000.00		48'349.50	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	100.00		500.00		352.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	4'100.00		4'100.00		3'942.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600.00		5'100.00		5'019.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		377.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		300.00		318.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'000.00		400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00		100.00		153.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		4'000.00		4'305.60	





Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		5'000.00		3'817.60	
3134.00	Sach- und Haftpflichtversicherungsprämien	3'500.00		3'500.00		3'265.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	700.00		700.00		728.00	
3151.10	Unterhalt Schulbus	7'000.00		7'000.00		1'774.65	
3300.60	Abschreibungen Mobilien/Fahrzeuge			11'000.00		21'000.00	
4260.00	Rückerstattungen Dritter						728.70
2194	Schüler Bibliothek	96'700.00		89'200.00		84'338.68	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	57'000.00		54'000.00		51'888.60	
3040.00	Freiwillige Familienzulage	1'700.00		1'700.00		1'708.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	4'500.00		4'300.00		4'190.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00		5'800.00		5'635.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		400.00		407.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00		400.00		338.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		500.00		605.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		200.00		153.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'000.00		18'000.00		13'562.73	
3110.00	Anschaffung Raumausstattungen	1'400.00				952.85	
3111.00	Anschaffung Maschinen, Geräte, Fahrzeuge					1'722.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00					
3163.00	Software-Lizenzen	3'500.00		3'500.00		2'778.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		114.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	300.00		300.00		279.75	
4	GESUNDHEIT	39'700.00		38'400.00		45'684.05	
	Nettoergebnis		39'700.00		38'400.00		45'684.05
43	Gesundheitsprävention	39'700.00		38'400.00		45'684.05	
	Nettoergebnis		39'700.00		38'400.00		45'684.05
433	Schulgesundheit	39'700.00		38'400.00		45'684.05	
4330	Schulgesundheitsdienst	39'700.00		38'400.00		45'684.05	
3010.10	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'000.00		6'500.00		6'123.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV,IV,EO,ALV,FAK	400.00		500.00		345.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50.00		50.00		16.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		40.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	400.00		400.00		320.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		400.00		153.90	
3106.00	Medizinisches Material	2'500.00		2'500.00		1'905.45	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	31'000.00		28'000.00		36'555.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					224.30	





Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	876'000.00	14'616'800.00	1'032'500.00	14'093'300.00	3'040'407.69	15'831'433.32
	Nettoergebnis	13'740'800.00		13'060'800.00		12'791'025.63	
91	Steuern	52'000.00	13'545'000.00		13'000'000.00	71'321.15	14'739'532.40
	Nettoergebnis	13'493'000.00		13'000'000.00		14'668'211.25	
910	Steuern	52'000.00	13'545'000.00		13'000'000.00	71'321.15	14'739'532.40
9100	Allg. Gemeindesteuern	52'000.00	13'545'000.00		13'000'000.00	71'321.15	14'739'532.40
3181.00	Tatsächl. Forderungsverluste	52'000.00				71'321.15	
4000.00	Einkommenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		8'000'000.00		13'000'000.00		8'236'142.35
4000.10	Einkommenssteuern nat. Personen früherer Jahre		1'495'000.00				665'841.50
4001.00	Vermögenssteuern nat. Personen Rechnungsjahr		820'000.00				839'585.20
4001.10	Vermögenssteuern nat. Personen früherer Jahre		270'000.00				347'096.95
4002.00	Quellensteuern nat. Personen		740'000.00				1'476'014.05
4010.00	Gewinnsteuern jur. Personen Rechnungsjahr		1'935'000.00				2'226'084.85
4010.10	Gewinnsteuern jur. Personen früherer Jahre		285'000.00				948'767.50
93	Finanz- und Lastenausgleich	750'000.00		950'000.00		2'562'734.30	
	Nettoergebnis		750'000.00		950'000.00		2'562'734.30
930	Finanz- und Lastenausgleich	750'000.00		950'000.00		2'562'734.30	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	750'000.00		950'000.00		2'562'734.30	
3621.51	Gemeindebeitrag an kantonalen Finanzausgleich	750'000.00		950'000.00		2'562'734.30	
95	Ertragsanteile		600'000.00		500'000.00		1'076'186.17
	Nettoergebnis	600'000.00		500'000.00		1'076'186.17	
950	Ertragsanteile übrige		600'000.00		500'000.00		1'076'186.17
9500	Ertragsanteile übrige		600'000.00		500'000.00		1'076'186.17
4601.02	Grundstückgewinnsteuern		600'000.00		500'000.00		1'076'186.17
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	74'000.00	10'000.00	82'500.00		80'961.75	13'447.50
	Nettoergebnis		64'000.00		82'500.00		67'514.25
961	Zinsen	74'000.00	10'000.00	82'500.00		80'961.75	13'447.50
9610	Zinsen	74'000.00	10'000.00	82'500.00		80'961.75	13'447.50
3406.00	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	74'000.00		82'500.00		80'961.75	
4401.00	Verzugszinsen		10'000.00				13'447.50
97	Rückverteilungen		3'000.00		5'000.00		2'267.25
	Nettoergebnis	3'000.00		5'000.00		2'267.25	
971	Rückvert. aus CO2-Abgabe		3'000.00		5'000.00		2'267.25
9710	Rückvert. aus CO2-Abgabe		3'000.00		5'000.00		2'267.25
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000.00		5'000.00		2'267.25
99	Nicht aufgeteilte Posten		458'800.00		588'300.00	325'390.49	
	Nettoergebnis	458'800.00		588'300.00		325'390.49	325'390.49
999	Abschluss		458'800.00		588'300.00	325'390.49	
9990	Abschluss		458'800.00		588'300.00	325'390.49	
9000.00	Ertragsüberschuss					325'390.49	
9001.00	Aufwandüberschuss		458'800.00		588'300.00		





Investitionsrechnung

Nummer	Bezeichnung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	750'000.00	750'000.00	1'210'000.00	1'210'000.00	331'648.85	331'648.85
2	BILDUNG	750'000.00		1'210'000.00		276'204.55	
	Nettoergebnis		750'000.00		1'210'000.00		276'204.55
21	Obligatorische Schule	750'000.00		1'210'000.00		276'204.55	
	Nettoergebnis		750'000.00		1'210'000.00		276'204.55
217	Schulliegenschaften	750'000.00		1'210'000.00		276'204.55	
2170	Schulliegenschaften	750'000.00		1'210'000.00		276'204.55	
5040.00	Hochbauten					-14'009.50	
5042.20	Schulhaus Trittenbach: Pumptrack *	350'000.00		360'000.00			
5044.00	Schulhaus Castell: Gesamtsanierung					-41'434.80	
5044.10	Ersatz Garagen Spritzenhaus					159'917.05	
5045.10	Sekundarschule: Neugestaltung Pausenplatz					151'682.60	
5046.00	Schulhaus Wäldi: Gesamtsanierung					20'049.20	
5046.10	Schulhaus Wäldi: Sanierung 1. Etappe			350'000.00			
5049.10	Neubau Doppel-Kindergarten und Kindertreff **	400'000.00		500'000.00			
9	FINANZEN		750'000.00		1'210'000.00	55'444.30	331'648.85
	Nettoergebnis	750'000.00		1'210'000.00		276'204.55	
99	Nicht aufgeteilte Posten		750'000.00		1'210'000.00	55'444.30	331'648.85
	Nettoergebnis	750'000.00		1'210'000.00		276'204.55	
999	Abschluss		750'000.00		1'210'000.00	55'444.30	331'648.85
9990	Abschluss		750'000.00		1'210'000.00	55'444.30	331'648.85
5900.00	Passivierung					55'444.30	
6900.00	Aktivierung		750'000.00		1'210'000.00		331'648.85

* Realisierung im Jahr 2023, Teilübertrag aus Budget 2022

** Planungskosten bis Abstimmungsreife, Teilübertrag aus Budget 2022





Finanzplan 2024 - 2028

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
<i>Betrieblicher Aufwand</i>									
30 Personalaufwand		10'101	10'436	11'021	11'290	11'588	11'748	11'910	12'075
31 Sachaufwand		1'768	1'718	1'965	1'914	1'926	1'938	1'950	1'963
33 Abschreibungen		1'300	1'269	1'256	1'218	1'218	1'461	1'625	1'656
35 Einlagen Fonds EK		0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand		2'855	1'192	1'001	1'017	1'001	1'078	1'212	1'276
39 Interne Verrechnungen		16	16	17	17	17	17	17	17
<i>Betrieblicher Ertrag</i>									
40 Fiskalertrag		14'740	13'000	13'545	14'063	14'554	15'062	15'588	16'132
42 Entgelte		287	282	288	288	288	288	288	288
43 Verschiedene Erträge		0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen Fonds EK		0	0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag		1'372	808	997	797	797	797	797	797
49 Interne Verrechnungen		16	16	17	17	17	17	17	17
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		375	-524	-413	-292	-95	-79	-27	247
34 Finanzaufwand	1	81	83	74	140	186	227	268	269
44 Finanzertrag		31	18	28	28	28	28	28	28
Ergebnis aus Finanzierung		-50	-65	-46	-112	-158	-199	-240	-241
Operatives Ergebnis		325	-588	-459	-404	-254	-278	-266	5
38 Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag		0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		325	-588	-459	-404	-254	-278	-266	5
in Steuerprozenten		2.0%	-3.9%	-2.8%	-2.4%	-1.5%	-1.6%	-1.4%	0.0%

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ausgaben		332	1'210	750	2'000	5'000	5'300	1'500	1'500
Einnahmen		55	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestition		276	1'210	750	2'000	5'000	5'300	1'500	1'500

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Verwaltungsvermögen (14)		25'147	25'088	24'583	25'364	29'146	32'986	32'860	32'705
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)		19'500	17'500	17'454	18'640	22'676	26'794	26'936	26'775
Eigenkapital (29)		8'516	7'928	7'469	7'065	6'811	6'534	6'267	6'272
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)		0	0	0	0	0	0	0	0
davon restliches EK (292/296/298/2999)		8'191	8'516	7'928	7'469	7'065	6'811	6'534	6'267
davon Jahresergebnis (2990)		325	-588	-459	-404	-254	-278	-266	5





Finanzkennzahlen

Kennzahlen	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	52.9%	53.9%	48.8%	45.3%	42.8%	39.7%	36.9%	36.4%
Nettoverschuldungsquotient	136.6%	142.4%	133.8%	137.6%	161.8%	185.8%	181.8%	175.0%
Zinsbelastungsanteil	0.5%	0.6%	0.4%	0.9%	1.1%	1.3%	1.5%	1.5%
Zinsbelastungsrisiko	5.9%	6.2%	5.9%	6.1%	7.2%	8.3%	8.1%	7.8%
Aufwanddeckung	-	-	97.0%	97.4%	98.4%	98.3%	98.4%	100.0%

Eigenkapitalquote

Fragestellung: Welcher Anteil des laufenden Aufwands ist als Steuerschwankungsreserve in Form von Eigenkapital vorhanden?

Richtwerte: bis 12 % ungenügend, bis 25 % ausreichend/zweckmässig, bis 40 % gut, ab 40 % überhöhtes Eigenkapital

Nettoverschuldungsquotient

Fragestellung: Wie viel Fiskalertrag wird benötigt, um die Nettoschuld abzutragen?

Richtwerte: bis 100 % gut, bis 150 % genügend, bis 200 % schlecht, ab 200 % Überschuldungsrisiko

Zinsbelastungsanteil

Fragestellung: Wie stark belastet der gebundene Netto-Zinsaufwand den Haushalt?

Richtwerte: bis 2 % sehr gut, bis 4 % gut, bis 9 % genügend, ab 9 % schlecht
(Diese Aussage ist wegen des tiefen Zinsniveaus mit Vorsicht zu verwenden.)

Zinsbelastungsrisiko

Fragestellung: Wie stark würde der gebundene Zinsaufwand den Haushalt belasten, wenn das Zinsniveau auf 5 % steigen würde?

Richtwerte: bis 3 % gering, bis 5 % tragbar, bis 7 % erhöht, ab 7 % schlecht

Aufwanddeckung

Fragestellung: Welcher Anteil des „laufenden Aufwands vor Verwendung eines Ertragsüberschusses“ kann mit dem laufenden Ertrag gedeckt werden?

Richtwerte: 100-103 % ausgeglichen, 99-110 % unproblematisch, 97.5-120 % zu überwachen, < 97.5 % bzw. > 120 % Notwendigkeit von Massnahmen prüfen

Eigenkapital

Jahr	Stand per 1.1.	Rechnungsergebnis	Stand per 31.12.
2023	7'927'905.52	-458'800.00	7'469'105.52
2022	8'516'205.52	-588'300.00	7'927'905.52
2021	8'190'815.03	325'390.49	8'516'205.52
2020	8'222'295.48	-31'480.45	8'190'815.03
2019	8'797'812.37	-575'516.89	8'222'295.48
2018	8'028'011.79	769'800.68	8'797'812.37
2017	7'383'545.61	644'466.18	8'028'011.79
2016	7'225'911.16	157'634.35	7'383'545.51
2015	5'608'144.34	1'617'766.82	7'225'911.16
2014	4'531'468.00	1'076'676.34	5'608'144.34
2013	4'259'952.97	271'515.03	4'531'468.00



Schuljahr 2022/2023

Weihnachtsferien	Mo	26.12.2022	So	08.01.2023
Sportferien	Mo	30.01.2023	So	05.02.2023
Frühlingsferien	Mo	27.03.2023	Mo	10.04.2023
Vorsommerferien	Do	18.05.2023	Mo	29.05.2023
Sommerferien	Mo	10.07.2023	So	13.08.2023

Schuljahr 2023/2024

Schulbeginn	Mo	14.08.2023		
Herbstferien	Mo	09.10.2023	So	22.10.2023
Weihnachtsferien	Mo	25.12.2023	So	07.01.2024
Sportferien	Mo	29.01.2024	So	04.02.2024
Frühlingsferien	Fr	29.03.2024	So	14.04.2024
Vorsommerferien	Do	09.05.2024	Mo	20.05.2024
Sommerferien	Mo	08.07.2024	So	11.08.2024

Schuljahr 2024/2025

Schulbeginn	Mo	12.08.2024		
Herbstferien	Mo	07.10.2024	So	20.10.2024
Weihnachtsferien	Mo	23.12.2024	So	05.01.2025
Sportferien	Mo	27.01.2025	So	02.02.2025
Frühlingsferien	Mo	07.04.2025	Mo	21.04.2025
Vorsommerferien	Do	29.05.2025	Mo	09.06.2025
Sommerferien	Mo	07.07.2025	So	10.08.2025

- Zusätzlich ganzer Tag schulfrei: Tägerwiler Fasnachtsmontag und Kreuzlinger Jahrmarkt
 - Die oben aufgeführten Daten gelten als schulfrei.
 - Alle Daten sind verbindlich und müssen eingehalten werden.
-

Sämtliche Anlagen der Volksschulgemeinde Tägerwil sind in den Weihnachtsferien, Sportferien und in der 2., 3. und 4. Sommerferienwoche geschlossen.



P.P.

8274 Tägerwilen

DIE POST 

Stimmrechtsausweis


Montag, 28. November 2022, 20.00 Uhr
Aula Sekundarschule (Dreifachturnhalle)



Unbenützte Stimmrechtsausweise können vernichtet werden.

 Schulverwaltung
Palmenweg 2
8274 Tägerwilen
Tel. 071 666 85 85

schulverwaltung@vsgtaegerwilen.ch
www.vsgtaegerwilen.ch

 Schulpräsidium
Palmenweg 2
8274 Tägerwilen
Tel. 071 666 85 85

praesidium@vsgtaegerwilen.ch
www.vsgtaegerwilen.ch

 Schulleitung
Palmenweg 2
8274 Tägerwilen
Tel. 071 666 85 85

schulverwaltung@vsgtaegerwilen.ch
www.vsgtaegerwilen.ch

