

BOTSCHAFTEN UND ANTRÄGE BUDGET 2022

**Einladung zu den Gemeindeversammlungen
schulenaadorf und Politische Gemeinde**

Dienstag, 7. Dezember 2021, 19.30 Uhr

Gemeinde- und Kulturzentrum Aadorf



Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir freuen uns sehr, Sie zur diesjährigen gemeinsamen Versammlung am Dienstag 7. Dezember 2021, mit Beginn um 19.30 Uhr, einzuladen.

Die beiden Botschaften der Schulgemeinde sowie der Politischen Gemeinde sind in einer gemeinsamen Broschüre zusammengefasst und jeder Haushalt erhält ein Exemplar. Den für die Gemeindeversammlung notwendigen Stimmrechtsausweis erhalten Sie mit separater Post.

Sämtliche Unterlagen sowie nähere Details zu den beiden Budgets finden Sie auf der jeweiligen Homepage der entsprechenden Gemeinde oder können bei dieser telefonisch bestellt werden.

Schule: www.schulenaadorf.ch
(Über uns / Verwaltung / Budget 2022)
Tel. Schulverwaltung: 052 368 83 01

Gemeinde: www.aadorf.ch (Gemeindeverwaltung / Aktuelles)
Tel. Finanzverwaltung: 052 368 48 71

Sollten Sie Fragen zu einzelnen Positionen haben, so wenden Sie sich bitte an uns. Wir helfen Ihnen sehr gerne weiter.

Die Schulbehörde und der Gemeinderat danken Ihnen bereits heute für Ihr Interesse an der Versammlung und freuen sich auf eine zahlreiche Teilnahme. Im Anschluss an die Versammlung laden wir Sie gerne zu einem Apéro auf dem Gemeindeplatz ein.

Schulbehörde Aadorf

Gemeinderat Aadorf



aADORF.CH
am puls der schweiz



Botschaften und Anträge Budget 2022

Inhaltsverzeichnis

Vorwort der Schulpräsidentin	7
Traktandenliste.	9
Protokoll der Schulgemeindeversammlung	9
Erläuterungen zum Budget 2022.	10
Erfolgsrechnung, gestuft	12
Erfolgsrechnung, funktionale Gliederung	13
Erfolgsrechnung, Artengliederung	18
Investitionsrechnung	20
Finanzplan 2023–2026	22



Vorwort

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Zusammen mit der Politischen Gemeinde laden wir Sie zur Budgetgemeinde am 7. Dezember 2021 ein. Die Ausrichtung auf die Zukunft kann nur gemeinsam unter Einbezug aller Aspekte gelingen. Die Entwicklung der Steuereinnahmen wird in den Behörden abgeprochen und die grossen Schritte der Veränderungen beeinflussen alle Budgets und Finanzpläne. So hat beispielsweise die Anpassung des Zonenplans grossen Einfluss auf das Bevölkerungswachstum und damit die Schülerzahlen der nächsten Jahre. Die Auslastung der Schulhäuser und die Benutzungen der Anlagen werden intensiver, je mehr Leute sich täglich darin und darauf aufhalten.

Den schulenaadorf war es stets ein Anliegen, mit einem guten Unterhalt und einer vorausschauenden Planung den Zustand der Liegenschaften nachhaltig hoch zu halten. Auch das Budget 2022 trägt diesem Bestreben Rechnung. Zwar ist der reine Betrag für den Unterhalt im Budget gesamthaft kleiner, jedoch nur, weil mehrere Positionen die Aktivierungsgrenze übersteigen und deshalb unter die Investitionen fallen.

Genauso wie das Haus sind auch der darin gelehrte Inhalt und seine Qualität ein Markenzeichen unserer Schule. Mit stetig wachsenden Kinderzahlen und auch höheren Klassenzahlen steigen die Personalkosten in fast allen Bereichen. Dazu kommt ein Ausbau der Fördermassnahmen gemäss Konzept, welcher nun nach unseren Einschätzungen seine maximale Ausdehnung erreicht. Die Weiterbildung und Entwicklung der Lehrerinnen und Lehrer werden ebenfalls stetig vorangetrieben. Die Beurteilung der Kinder im Bereich der Kompetenzen und unter den Vorgaben des Lehrplanes sind ein weites Feld, welches an der Grundhaltung der Pädagoginnen und Pädagogen ansetzt und umfassende Weiterbildungen benötigt.

Die Steuereingänge haben sich in der Coronazeit nicht so sehr verschlechtert, wie im Voraus angenommen wurde. Der budgetierte Rückgang ist bis heute zum Glück nicht auszumachen. Auch für 2022 sehen wir hier eine positive Entwicklung voraus. Der vorgesehene Aufwandüberschuss von 760'200 Franken ist zu verantworten. Es war stets das Ziel der Schulbehörde, das Eigenkapital auf eine empfohlene Höhe abzubauen.

Wir freuen uns, mit Ihnen über unsere Planung zu diskutieren und unsere Absichten an der Schulgemeindeversammlung bekannt zu geben.

Astrid Keller, Schulpräsidentin



Traktandenliste

1. Protokoll der Schulgemeindeversammlung vom 7. Dezember 2020
2. Budget 2022
 - Budget
 - Investitionsrechnung
 - Finanzplan
 - Steuerfuss
3. Informationen aus der Schule
4. Verschiedenes und Umfrage

Protokoll der Schulgemeindeversammlung vom 7. Dezember 2020

Auf das Abdrucken des Protokolls wird verzichtet.

Dieses kann auf der Webseite **schulenaadorf**, www.schulenaadorf.ch
unter Downloads eingesehen werden.

Erläuterungen zum Budget 2022

Vorwort

In dieser Broschüre finden Sie eine gekürzte und komprimierte Zusammenfassung der Erfolgsrechnung. Das detaillierte Budget können Sie auf dem Schulsekretariat beziehen oder auf der Homepage nachschlagen. Bitte beachten Sie dazu den Hinweis auf der Umschlaginnenseite dieser Botschaft.

Kommentar zum Budget

Trotz der immer noch vorherrschenden Pandemie «Covid-19» sind wir budgettechnisch wieder etwas optimistischer unterwegs als noch vor einem Jahr.

Gingen wir letztes Jahr noch von einem markanten Rückgang der Steuererträge aus (minus 2.6%), lassen uns die aktuellen Zahlen vom laufenden Jahr wieder optimistischer in die Zukunft sehen. Aus heutiger Sicht wird der Rückgang nur marginal ausfallen und die budgetierten Werte werden um 350 – 400'000 Franken übertroffen.

Auch für die kommenden Jahre sehen wir bei den Steuererträgen wieder eine positive Entwicklung. Nichtsdestotrotz bleibt eine gewisse Unsicherheit. Wir sind jedoch optimistisch, dass es wieder aufwärts geht.

Nach dem Rechnungsabschluss 2020 beträgt der aktuelle Bilanzüberschuss rund 5.3 Mio. Franken. Zusammen mit den Fonds und Legaten beträgt das Eigenkapital 7.7 Mio. Franken.

Das Budget 2022 der Volksschulgemeinde basiert auf den Schülerzahlen des aktuellen Schuljahres, den diversen Budgeteingaben der Schuleinheiten und Abteilungen sowie den Steuerprognosen für 2022 der Politischen Gemeinde.

Der budgetierte Aufwand ist im Vergleich zum Budget 2021 um 270'000 Franken oder 1.3% auf 20.3 Mio. Franken angestiegen. Gründe dafür sind eine generelle Lohnerhöhung von 0.4%, eine um 45'000 Franken höhere Krankentaggeldprämie ab 2022 (massiv schlechter Schadenverlauf in den letzten zwei Jahren führte zu einer Anpassung der Prämie) sowie neue Klassen in Aadorf aufgrund der gestiegenen Schülerzahlen.

Auf der Ertragsseite gehen wir davon aus, dass sich die Steuereinnahmen wieder erholen und auf das Niveau von 2020 zurückkehren. Zudem rechnen wir noch mit höheren Eingängen bei den Grundstückgewinnsteuern.

Gesamthaft schliesst das Budget mit einem Aufwandüberschuss von 760'200 Franken ab. Dies ist bedeutend besser als im letztjährigen Finanzplan noch prognostiziert. Damals gingen wir noch von einem Aufwandüberschuss von fast 1.5 Mio. Franken aus.

Dank dem vorhandenen Eigenkapital kann dieser Aufwandüberschuss verkraftet werden und entspricht auch der Strategie der Behörde, das Eigenkapital gezielt abzubauen. Dies bei einem weiterhin unveränderten Steuerfuss von 90%.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2022 enthält acht Positionen im Gesamtwert von rund 1.7 Mio. Franken.

Rund die Hälfte davon ist für einen Pavillon als zusätzliches Klassenzimmer in Ettenhausen reserviert. Die andere Hälfte verteilt sich auf sieben kleinere Objekte, welche alle werterhaltenden Charakter beinhalten und über der vorgeschriebenen Aktivierungsgrenze von 75'000 Franken liegen. Die detaillierten Kommentare sind bei der Investitionsrechnung abgedruckt.

Finanzplan

Bei den Parametern für die kommenden Jahre sind wir wieder leicht optimistisch und rechnen speziell bei der Veränderung der Steuerkraft jährlich mit einer Zunahme von einem Prozent.

Auch die Schülerzahlen steigen kontinuierlich an. Dies hat auch Auswirkungen auf die Beitragsleistungen des Kantons. Da die Steuerkraft von Aadorf im Verhältnis zum Durchschnitt des Kantons unter diesem liegt, werden wir voraussichtlich ab 2023 in den Genuss von Beitragsleistungen des Kantons kommen. Diese Zahlungen fliessen als Transferertrag in den Finanzplan ein und beeinflussen das Gesamtergebnis.

Ein weiterer positiver Punkt ist der Wegfall von rund 600'000 Franken bei den Abschreibungen 2025. Bei der Umstellung auf die linearen Abschreibungen 2012 wurden alle Objekte in drei Gruppen mit drei unterschiedlichen Laufzeiten eingeteilt. Die grösste Gruppe ist 2024 nach 13 Jahren nun fertig abgeschrieben, was zu Einsparungen von 600'000 Franken führt.

Die geplanten Investitionen in den kommenden fünf Jahren wurden aktualisiert und basieren zum Teil auf provisorischen Kostenvoranschlägen. So wird in den kommenden Jahren 2023 bis 2026 mit Investitionen von rund 16.5 Mio. Franken gerechnet. Darin eingerechnet ist auch ein Teilbetrag für einen künftigen Neubau ab 2026 zur Lösung der Platzprobleme infolge der wachsenden Schülerzahlen.

Die resultierenden Aufwandüberschüsse schwanken zwischen 0 und 900'000 Franken. Dank des vorhandenen Eigenkapitals können die negativen Resultate bis auf weiteres gedeckt werden. Dies bei einem vorläufig gleichbleibenden Steuerfuss von 90 %.

Aadorf, anfangs Oktober 2021

Markus Büsser
Schulverwalter

Antrag der Schulbehörde

Das vorliegende Budget für das Jahr 2022 sieht bei einem Steuerfuss von 90 % einen Aufwandüberschuss von 760'200 Franken vor.

Die Schulbehörde stellt Ihnen folgende Anträge:

- **Steuerfuss von 90 %**
- **Genehmigung des Budgets 2022**

Schulbehörde Aadorf

Erfolgsrechnung, gestuft

Nr	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Betrieblicher Aufwand						
30	Personalaufwand	14'741'700.00		14'332'400.00		13'959'191.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'242'000.00		3'464'700.00		3'038'298.36	
33	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	1'633'500.00		1'556'400.00		1'421'924.98	
35	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen			2'500.00		2'924.00	
36	Transferaufwand	295'900.00		286'500.00		826'535.55	
39	Interne Verrechnungen	274'500.00		264'500.00		248'790.90	
	Total Betrieblicher Aufwand	20'187'600.00		19'907'000.00		19'497'665.19	
	Betrieblicher Ertrag						
40	Fiskalertrag		17'100'000.00		16'500'000.00		17'029'609.35
42	Entgelte		475'500.00		512'100.00		481'611.95
43	Verschiedene Erträge						424.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'200.00		2'000.00		11'603.50
46	Transferertrag		1'584'900.00		1'464'900.00		1'555'623.10
49	Interne Verrechnungen		274'500.00		264'500.00		248'790.90
	Total Betrieblicher Ertrag		19'437'100.00		18'743'500.00		19'327'662.80
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	20'187'600.00	19'437'100.00	19'907'000.00	18'743'500.00	19'497'665.19	19'327'662.80
	Nettoergebnis		750'500.00		1'163'500.00		170'002.39
34	Finanzaufwand	101'000.00		111'700.00		104'910.46	
44	Finanzertrag		91'300.00		83'800.00		94'224.77
	Ergebnis aus Finanzierung		9'700.00		27'900.00		10'685.69
	Operatives Ergebnis	20'288'600.00	19'528'400.00	20'018'700.00	18'827'300.00	19'602'575.65	19'421'887.57
	Nettoergebnis		760'200.00		1'191'400.00		180'688.08
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
	Ausserordentlichse Ergebnis						
	Gesamtergebnis Erfolgs- rechnung	20'288'600.00	19'528'400.00	20'018'700.00	18'827'300.00	19'602'575.65	19'421'887.57
	Erfolg		760'200.00		1'191'400.00		180'688.08

Erfolgsrechnung, funktionale Gliederung

Nr	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Funktionale Gliederung	20'288'600.00	19'528'400.00	20'018'700.00	18'827'300.00	19'602'575.65	19'602'575.65
	Nettoergebnis		760'200.00		1'191'400.00		
0	Allgemeine Verwaltung	27'200.00		31'000.00		26'222.05	
	Nettoergebnis		27'200.00		31'000.00		26'222.05
1	Legislative	27'200.00		31'000.00		26'222.05	
110	Legislative	27'200.00		31'000.00		26'222.05	
30	Personalaufwand	4'900.00		5'800.00		4'260.00	
31	Sachaufwand	22'300.00		25'200.00		21'962.05	
2	Bildung	20'073'100.00	1'847'900.00	19'789'000.00	1'849'800.00	18'873'109.56	1'810'220.65
	Nettoergebnis		18'225'200.00		17'939'200.00		17'062'888.91
21	Obligatorische Schule	20'073'100.00	1'847'900.00	19'789'000.00	1'849'800.00	18'873'109.56	1'810'220.65
2110	Kindergarten	1'510'400.00	16'700.00	1'518'200.00		1'493'413.71	61'201.25
30	Personalaufwand	1'451'400.00		1'460'400.00		1'438'183.60	
31	Sachaufwand	59'000.00		57'800.00		55'230.11	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						800.00
46	Transferertrag		16'700.00				60'401.25
2120	Primarstufe	7'461'300.00	430'900.00	7'090'400.00	417'900.00	6'524'234.30	335'953.55
30	Personalaufwand	6'598'300.00		6'217'100.00		5'819'512.46	
31	Sachaufwand	676'200.00		690'300.00		493'821.84	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	102'800.00		103'000.00		130'900.00	
39	interne Verrechnungen	84'000.00		80'000.00		80'000.00	

2110 Kindergarten

Auf der Stufe Kindergarten fallen die Kosten vom Budget 2022 leicht tiefer aus als im Budget 2021.

30 Personalaufwand

Voraussichtlich kann in Aadorf im Schuljahr 22/23 die Anzahl Kindergärten für ein Jahr von sechs auf fünf reduziert werden, was zu tieferen Personalkosten führt. Auf der anderen Seite haben wir im aktuellen Schuljahr wieder eine integrative Schulung, was zu höheren Kosten führt.

46 Transferertrag

Dies ist die Rückerstattung vom Kanton für die integrative Beschulung.

2120 Primarstufe

Mit 7 Mio. Franken ist die Primarschule der grösste Kostenblock. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Kosten nochmals um 370'000 Franken angestiegen.

30 Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich 2022 um 380'000 Franken. Steigende Schülerzahlen führen dazu, dass in Aadorf im laufenden Schuljahr eine Klasse mehr geführt werden muss. Und auf das Schuljahr 22/23 sind in Aadorf und Ettenhausen je eine neue Klasse geplant. Auch musste für die Schulische Heilpädagogik, Deutsch als Zweitsprache und die integrative Beschulung das Angebot nochmals ausgebaut werden.

31 Sachaufwand

Der Sachaufwand fällt etwa gleich aus wie im Budget 2021. Im Sachaufwand enthalten sind Anschaffungen von Lehrmitteln, Raumausstattungen, Maschinen und Informatikgeräten. Ebenfalls gehören die Schulreisen, Exkursionen und die Sommer- und Winterlager in diese Gruppe.

Nr	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		150'800.00		154'800.00		140'958.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'200.00		2'000.00		5'373.00
46	Transferertrag		277'900.00		261'100.00		189'622.55
2130	Sekundarstufe	3'634'100.00	61'100.00	3'588'400.00	27'700.00	3'628'577.54	42'455.00
30	Personalaufwand	3'150'500.00		3'091'300.00		3'218'670.64	
31	Sachaufwand	473'200.00		486'700.00		391'706.90	
36	Transferaufwand	10'400.00		10'400.00		18'200.00	
42	Entgelte		31'100.00		27'700.00		40'305.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						2'150.00
46	Transferertrag		30'000.00				
2140	Musikschule	675'600.00	659'000.00	740'000.00	729'000.00	751'574.60	746'770.70
30	Personalaufwand	641'900.00		701'000.00		722'510.30	
31	Sachaufwand	33'700.00		36'500.00		26'140.30	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			2'500.00		2'924.00	
42	Entgelte		262'000.00		297'000.00		286'711.95
43	Verschiedene Erträge						424.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						3'280.50
46	Transferertrag		313'000.00		352'000.00		376'354.25
49	Interne Verrechnungen		84'000.00		80'000.00		80'000.00

46 Transferertrag

Aktuell sind bei uns acht Kinder, welche integrativ beschult werden. Die Aufwände werden vom Kanton finanziert.

2130 Sekundarstufe

Keine grosse Veränderung gibt es bei der Sekundarstufe. Die budgetierten Kosten fallen ziemlich gleich hoch aus wie im Budget 2021.

30 Personalaufwand

Im Schuljahr 21/22 wird wieder ein Schüler integrativ beschult. Dies führt zu höheren Personalkosten. Die Rückerstattung des Kantons läuft unter Position 46.

2140 Musikschule

Nur mit Mühe kann die Musikschule ein fast ausgeglichenes Resultat erzielen. Erneut ist die Schülerzahl im laufenden Schuljahr wieder gesunken, was zu tieferen Personalkosten und geringeren Eltern- und Kantonsbeiträgen führt.

Was aber bleibt, ist ein gewisser Anteil an Fixkosten, der nicht proportional heruntergefahren werden kann.

Nr	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	4'722'200.00	554'400.00	4'865'100.00	558'400.00	4'572'053.69	509'603.60
2170	Schulliegenschaften	4'408'800.00	366'400.00	4'538'400.00	362'400.00	4'282'928.55	336'128.50
30	Personalaufwand	1'351'500.00		1'347'800.00		1'295'975.32	
31	Sachaufwand	1'544'100.00		1'757'200.00		1'695'928.25	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'513'200.00		1'433'400.00		1'291'024.98	
42	Entgelte		15'600.00		15'600.00		8'092.00
44	Finanzertrag		83'800.00		83'800.00		83'820.00
46	Transferertrag		88'500.00		88'500.00		85'425.60
49	Interne Verrechnungen		178'500.00		174'500.00		158'790.90
2171	Sporthalle Löhracker	313'400.00	188'000.00	326'700.00	196'000.00	289'125.14	173'475.10
30	Personalaufwand	3'100.00		2'100.00		5'705.20	
31	Sachaufwand	119'800.00		140'100.00		114'629.04	
39	Interne Verrechnungen	190'500.00		184'500.00		168'790.90	
42	Entgelte		16'000.00		17'000.00		5'545.00
46	Transferertrag		172'000.00		179'000.00		167'930.10

2170 Schulliegenschaften

Die Kosten für die Schulliegenschaften fallen rund 130'000 Franken tiefer aus als im Budget 2021. Da fünf kleinere Sanierungen über der Aktivierungsgrenze von 75'000 Franken liegen (zwischen 85 und 109'000 Franken), verschieben sich diese Positionen zur Investitionsrechnung und entlasten damit die Erfolgsrechnung beim Werterhalt.

31 Sachaufwand

Die wichtigsten und grösseren Anschaffungen und Unterhalte in den einzelnen Schulhäusern sind folgende:

Sekundarschule Löhracker

Umbau von einem Ersatzzimmer zu einem Zimmer für Textiles Werken (85'000 Franken) sowie Einbau eines Besprechungszimmers (25'000 Franken).

Primarschulhaus Löhracker

Anschaffung von zusätzlichem Mobiliar für neue Klasse (25'000 Franken).

Schulhaus Schulstrasse Aadorf

Ersatz des Rasentraktors für 20'000 Franken sowie Lampenumbau im Kindergarten (19'000 Franken).

Schulhaus Ettenhausen

Aussentreppe erneuern (15'000 Franken), Hang beim Kindergarten sichern (19'500 Franken), Velohaus erneuern (11'500 Franken).

Schulhaus/Turnhallen Guntershausen

Brandmeldeanlage ersetzen für 20'000 Franken.

Schulhaus Häuslenen

Sandgrube mit dazugehörigem Aussenplatz sanieren (35'000 Franken), neuer Grünmuldeplatz (5'700 Franken).

Schulhaus Wittenwil

Tische/Stühle und Hocker im TW-Zimmer ersetzen (12'000 Franken).

33 Abschreibungen

Die diversen Projekte gemäss der Investitionsrechnung führen zu Mehrabschreibungen in der Höhe von rund 100'000 Franken.

2171 Sporthalle Löhracker

Im Vergleich zum Budget 2021 fallen die Betriebskosten leicht tiefer aus. 2022 sind keine grösseren Unterhaltsarbeiten geplant.

Nr	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, übriges	2'069'500.00	125'800.00	1'986'900.00	116'800.00	1'903'255.72	114'236.55
2190	Schulverwaltung	1'142'800.00	12'200.00	1'085'100.00	10'200.00	1'049'479.43	10'265.25
30	Personalaufwand	684'100.00		677'800.00		644'421.46	
31	Sachaufwand	173'200.00		131'200.00		114'737.42	
36	Transferaufwand	285'500.00		276'100.00		290'320.55	
46	Transferertrag		200.00		200.00		265.25
49	Interne Verrechnungen		12'000.00		10'000.00		10'000.00
2191	Schulleitung	568'100.00		560'000.00		555'946.94	
30	Personalaufwand	552'100.00		544'000.00		541'686.84	
31	Sachaufwand	16'000.00		16'000.00		14'260.10	
2192	Volksschule Sonstiges SSA	227'300.00	113'600.00	213'200.00	106'600.00	207'942.63	103'971.30
30	Personalaufwand	222'800.00		208'700.00		204'407.73	
31	Sachaufwand	4'500.00		4'500.00		3'534.90	
46	Transferertrag		113'600.00		106'600.00		103'971.30
2193	Volksschule Sonstiges Transporte	119'700.00		117'200.00		85'137.20	
30	Personalaufwand	69'900.00		65'300.00		58'460.05	
31	Sachaufwand	32'300.00		31'900.00		26'677.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	17'500.00		20'000.00			
2194	Volksschule Sonstiges Bibliothek	11'600.00		11'400.00		4'749.52	
30	Sachaufwand	11'600.00		11'400.00		4'749.52	
4	Gesundheit	44'800.00		44'500.00		30'472.40	
	Nettoergebnis		44'800.00		44'500.00		30'472.40
43	Gesundheitsprävention	44'800.00		44'500.00		30'472.40	
4330	Schulgesundheitsdienst	44'800.00		44'500.00		30'472.40	
30	Personalaufwand	11'200.00		11'100.00		5'397.80	
31	Sachaufwand	33'600.00		33'400.00		25'074.60	

2190 Schulverwaltung

Die Kosten der Schulverwaltung fallen um rund 50'000 Franken höher aus. Grund dafür sind externe Beratungskosten für die Schulraumplanung und das Konzept «Frühe Kindheit» sowie die Einführung eines Ticketsystems im Informatiksupport.

2191 Schulleitung

Die Kosten für die Schulleitung erfahren keine grosse Änderung.

2192 Schulsozialarbeit

Bei der Schulsozialarbeit ist eine Aufstockung des Pensums um 10 % auf neu 170 Stellenprozente geplant, was zu höheren Kosten führt. Die Gesamtkosten werden zwischen Schule und Gemeinde je hälftig geteilt.

2193 Transport

Die Transporte zwischen allen einzelnen Standorten nehmen zu. Neu werden auch noch Kinder aus Ettenhausen in den Kindergarten Guntershausen gefahren.

Nr	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	143'500.00	17'680'500.00	154'200.00	16'977'500.00	672'771.64	17'792'355.00
	Nettoergebnis	17'537'000.00		16'823'300.00		17'119'583.36	
91	Steuern	42'000.00	17'100'000.00	42'000.00	16'500'000.00	49'565.83	17'029'609.35
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	42'000.00	17'100'000.00	42'000.00	16'500'000.00	49'565.83	17'029'609.35
31	Sachaufwand	42'000.00		42'000.00		49'565.83	
40	Fiskalertrag		17'100'000.00		16'500'000.00		17'029'609.35
93	Finanz- und Lastenausgleich					518'015.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich					518'015.00	
36	Transferaufwand					518'015.00	
95	Ertragsanteile		570'000.00		470'000.00		565'597.60
9500	Ertragsanteile übrige		570'000.00		470'000.00		565'597.60
46	Transferaufwand		570'000.00		470'000.00		565'597.60
96	Vermögens- und Schulden- verwaltung	101'500.00	7'500.00	112'200.00		105'190.81	10'404.77
9610	Zinsen	101'000.00	7'500.00	111'700.00		104'910.46	10'404.77
34	Finanzaufwand	101'000.00		111'700.00		104'910.46	
44	Finanzertrag		7'500.00				10'404.77
9690	Finanzvermögen n.a.g.	500.00		500.00		280.35	
31	Sachaufwand	500.00		500.00		280.35	
97	Rückverteilungen		3'000.00		7'500.00		6'055.20
9710	Rückvergütung aus CO₂-Abgabe		3'000.00		7'500.00		6'055.20
46	Transferertrag		3'000.00		7'500.00		6'055.20
99	Nicht aufgeteilte Posten						180'688.08
9990	Abschluss						180'688.08
900	Abschluss Erfolgsrechnung						180'688.08

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Wie in den Erläuterungen zum Budget erwähnt, werden die Steuereingänge 2021 die Budgetvorgaben um 350–400'000 Franken übertreffen. Für das Budget 2022 sind wir optimistisch und rechnen mit einer Zunahme von 1.4%. Damit wären wir wieder ganz leicht über dem Niveau vom Abschluss 2020. Die Berechnung basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 90%.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Mit der Einführung des neuen Beitragsgesetzes im 2020 sind wir momentan weder Zahler noch Empfänger von Kantonsbeiträgen. Auch für 2022 bleibt es voraussichtlich so bestehen.

9500 Ertragsanteile übrige (Grundstückgewinnsteuern)

Die Grundstückgewinnsteuern machen vor Corona nicht Halt. Sie sind nach wie vor auf hohem Niveau. In Absprache mit der Gemeinde gehen wir für 2022 von einem um 100'000 Franken höheren Ertrag aus.

9610 Zinsen

Nach wie vor bewegen sich die Fremdkapitalzinsen nicht gross und wir können von günstigen Zinsen profitieren.

Erfolgsrechnung, Artengliederung

Nr	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	20'288'600.00	19'528'400.00	20'018'700.00	18'827'300.00	19'602'575.65	19'602'575.65
	Nettoergebnis		760'200.00		1'191'400.00		
3	Aufwand	20'288'600.00		20'018'700.00		19'602'575.65	
30	Personalaufwand	14'741'700.00		14'332'400.00		13'959'191.40	
300	Behörden und Kommissionen	165'300.00		164'700.00		160'607.20	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'271'900.00		2'241'800.00		2'182'545.40	
302	Löhne des Lehrpersonals	9'728'300.00		9'482'600.00		9'231'164.95	
304	Zulagen	106'900.00		110'500.00		106'443.35	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'246'600.00		2'147'100.00		2'149'601.85	
309	Übriger Personalaufwand	222'700.00		185'700.00		128'828.65	
31	Sachaufwand	3'242'000.00		3'464'700.00		3'038'298.36	
310	Material- und Warenaufwand	563'000.00		536'500.00		516'593.32	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	472'400.00		517'200.00		494'073.68	
312	Versorgung und Entsorgung	428'800.00		405'800.00		420'331.47	
313	Dienstleistungen und Honorare	238'100.00		240'100.00		181'444.24	
314	Baulicher Unterhalt	617'500.00		911'400.00		792'377.75	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	187'900.00		159'700.00		123'629.68	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	105'300.00		104'800.00		98'864.25	
317	Spesenentschädigung	429'300.00		397'200.00		254'994.24	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	42'000.00		42'000.00		49'565.83	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	157'700.00		150'000.00		106'423.90	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'633'500.00		1'556'400.00		1'421'924.98	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'633'500.00		1'556'400.00		1'421'924.98	
34	Finanzaufwand	101'000.00		111'700.00		104'910.46	
340	Zinsaufwand	101'000.00		111'700.00		104'910.46	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			2'500.00		2'924.00	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK			2'500.00		2'924.00	
36	Transferaufwand	295'900.00		286'500.00		826'535.55	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	294'800.00		285'400.00		307'470.55	
362	Finanz- und Lastenausgleich					518'015.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'100.00		1'100.00		1'050.00	

Nr	Bezeichnung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	274'500.00		264'500.00		248'790.90	
390	Interne Verrechnung Sachaufwand	19'200.00		19'200.00		17'877.40	
391	Interne Verrechnung Personal- aufwand	255'300.00		245'300.00		230'913.50	
4	Ertrag		19'528'400.00		18'827'300.00		19'421'887.57
40	Fiskalertrag		17'100'000.00		16'500'000.00		17'029'609.35
400	Direkte Steuern natürliche Personen		15'800'000.00		15'270'000.00		15'843'993.40
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'300'000.00		1'230'000.00		1'185'615.95
42	Entgelte		475'500.00		512'100.00		481'611.95
423	Schul- und Kursgelder		396'500.00		431'500.00		414'245.95
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'600.00		32'600.00		11'015.00
425	Erlös aus Verkäufen						12'826.00
426	Rückerstattungen		47'400.00		48'000.00		43'525.00
43	Verschiedene Erträge						424.00
439	Übriger Ertrag						424.00
44	Finanzertrag		91'300.00		83'800.00		94'224.77
440	Zinsertrag		7'500.00				10'404.77
447	Liegenschaftenertrag VV		83'800.00		83'800.00		83'820.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		2'200.00		2'000.00		11'603.50
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK		2'200.00		2'000.00		11'603.50
46	Transferertrag		1'584'900.00		1'464'900.00		1'555'623.10
460	Ertragsanteile		570'000.00		470'000.00		565'597.60
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		374'300.00		374'300.00		357'592.25
462	Finanz- und Lastenausgleich		637'600.00		613'100.00		626'378.05
469	Übriger Transferertrag		3'000.00		7'500.00		6'055.20
49	Interne Verrechnungen		274'500.00		264'500.00		248'790.90
490	Interne Verrechnung Sachaufwand		19'200.00		19'200.00		17'877.40
491	Interne Verrechnung Personal- aufwand		255'300.00		245'300.00		230'913.50
9	Abschlusskonten						180'688.08
900	Abschluss Erfolgsrechnung						180'688.08
900	Abschluss Erfolgsrechnung						180'688.08

Investitionsrechnung

Nr	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Funktionale Gliederung	1'670'600.00	1'670'600.00	3'080'000.00	3'080'000.00	2'772'301.23	2'772'301.23
	Bildung	1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23	
	Nettoergebnis		1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23
21	Obligatorische Schule	1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23	
217	Schulliegenschaften	1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23	
2170	Schulliegenschaften	1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23	
5040.01	Erneuerung Schliessanlage Sek Löhracker					116'895.15	
5040.32	Sanierung Badezimmer Chinderhuus	172'000.00					
5040.41	Sanierung alter Kindergarten G'hausen			500'000.00		556'276.25	
5040.60	Gesamtsanierung Schulanlage Ettenhausen					2'099'129.83	
5040.61	Pavillon/Klassenzimmer Ettenhausen	880'000.00					
5040.62	Sanierung Spielplatz Ettenhausen	102'000.00					
5040.70	Dachsanierung Wittenwil	102'600.00					

2170 / 5040.32 Sanierung Badezimmer Chinderhuus

Die Sanitäranlagen und Badezimmer in den Räumlichkeiten der beiden Kleinkindergruppen werden erneuert. Einbauschränke und Türen müssen ebenfalls ersetzt werden. Es handelt sich um werterhaltende Arbeiten in den 1973 erbauten Wohnungen.

2170 / 5040.61 Pavillon/Klassenzimmer Ettenhausen

Für die nächsten zwei bis drei Jahre muss in Ettenhausen eine zusätzliche Klasse geführt werden. Die Schulbehörde hat im Sommer 2020 entschieden, die Schüler-/innen nicht an einen anderen Standort zu verschieben. Deshalb wird ein Pavillon erstellt, welcher zukünftig auch an einem anderen Schulstandort wieder eingesetzt werden kann, um schwankende Schülerzahlen aufzufangen. Das Gebäude wird durch einen Holzbau im Modulsystem geplant, welches im Minergie-Standard erstellt werden soll. Der Standort ist so gewählt, dass der rote Platz, die Laufbahn und die Sportwiese frei zur Benützung bleiben.

2170 / 5040.62 Sanierung Spielplatz Ettenhausen

Der Spielturm in Ettenhausen entspricht nicht mehr den Sicherheitsrichtlinien und Normen. Die Aussenanlagen der Schule werden jährlich durch einen zertifizierten Sicherheitsbeauftragten der SUVA überprüft. Die Arbeiten wurden anschliessend an die Sanierung der Schulanlage geplant und umfassen den ganzen Spielplatz.

2170 / 5040.70 Dachsanierung Wittenwil

Bei der Dachsanierung des alten Schulhauses Wittenwil müssen die Ziegel und ein Teil der Unterkonstruktion erneuert werden. Das Unterdach ist in einem noch guten Zustand und kann erhalten werden.

Nr	Funktionale Gliederung	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5040.80	Gesamtsanierung Schulanlage Häuslenen			2'500'000.00			
5040.81	Gesamterneuerung roter Platz Häuslenen	109'000.00					
5061.01	Sanierung Technik Aula	85'000.00					
5061.02	Schliessanlage Schulstrasse Aadorf	92'000.00					
5061.03	Sanierung Sanitäranlagen Wittenwil	128'000.00					
219	Obligatorische Schule, übriges			80'000.00			
2193	Volksschule Sonstiges Transporte			80'000.00			
5060.01	Ersatz Schulbus			80'000.00			
9	Finanzen		1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23
	Nettoergebnis	1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23	
99	Nicht aufgeteilte Posten		1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23
999	Abschluss		1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23
9990	Abschluss		1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23
6900.00	Aktivierung		1'670'600.00		3'080'000.00		2'772'301.23

2170 / 5040.81 Gesamterneuerung roter Platz

Nach den Sanierungsarbeiten beim Schulhaus Häuslenen kann der rote Platz erneuert werden, ohne dass er durch Bauarbeiten wieder beeinträchtigt wird. Der Platz ist in einem sehr schlechten Zustand und muss von Grund auf erneuert werden.

2170 / 5061.01 Sanierung Technik Aula

Die veralteten Audio-, Video- und Lichanlagen in der Aula der Sekundarschule müssen erneuert werden. Dazu wurde ein Konzept ausgearbeitet, an welchem die Schulleitung, die Musikschule, der Hauswart und die Informatikabteilung der Schule beteiligt sind.

2170 / 5061.02 Schliessanlage Schulstrasse Aadorf

Die Schliessanlage an der Schulstrasse ist veraltet und muss ersetzt werden. Es wird dasselbe System wie im Löhracker eingesetzt. Ziel der VSGA ist es, mittelfristig alle Anlagen mit derselben Schliessanlage auszurüsten.

2170 / 5061.03 Sanierung Sanitäranlagen Wittenwil

Im Kindergarten werden die WC-Anlagen geschlechtergetrennt erneuert und der darunterliegende Werkraum der Primarschule optimiert und saniert. Da dieser Raum an den Schutzraum angrenzt, gibt es besondere Auflagen.

Finanzplan 2023 – 2026

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan			
				2023	2024	2025	2026
Erfolgsrechnung (CHF in 1000)							
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	13'959	14'332	14'742	15'090	15'259	15'378	15'519
31 Sachaufwand	3'038	3'465	3'242	3'392	3'442	3'452	3'465
1) 33 Abschreibungen	1'422	1'556	1'634	1'584	1'731	1'327	1'467
35 Einlagen Fonds EK	3	3	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	827	287	296	296	296	301	301
39 Interne Verrechnungen	249	265	275	274	274	274	274
Betrieblicher Ertrag							
40 Fiskalertrag	17'030	16'500	17'100	17'313	17'486	17'660	17'837
42 Entgelte	482	512	476	475	475	475	475
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen Fonds EK	12	2	2	0	0	0	0
2) 46 Transferertrag	1'556	1'465	1'585	1'688	2'034	2'269	2'472
49 Interne Verrechnungen	249	265	275	274	274	274	274
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-170	-1'164	-751	-885	-733	-54	32
34 Finanzaufwand	105	112	101	98	98	132	156
44 Finanzertrag	94	84	91	91	91	91	91
Ergebnis aus Finanzierung	-11	-28	-10	-7	-7	-41	-65
Operatives Ergebnis	-181	-1'191	-760	-892	-740	-94	-32
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	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	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-181	-1'191	-760	-892	-740	-94	-32
in Steuerprozenten	-1.0%	-6.5%	-4.0%	-4.6%	-3.8%	-0.5%	-0.2%

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan			
				2023	2024	2025	2026
Investitionsrechnung (CHF in 1000)							
Ausgaben	2'772	3'080	1'671	940	5'200	5'435	5'000
Einnahmen	0	0	0	0	0	1'700	0
Nettoinvestition	2'772	3'080	1'671	940	5'200	3'735	5'000
Bilanz per 31.12. (CHF in 1000)							
Verwaltungsvermögen	18'208	19'731	19'768	19'125	22'594	25'002	28'535
langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'390	14'000	14'000	14'000	16'500	19'500	21'500
Eigenkapital	7'765	6'574	5'812	4'920	4'180	2'386	2'353
davon Fonds/Vorfinanzierungen	1'770	1'771	1'768	1'768	1'768	68	68
davon restliches EK	6'176	5'995	4'804	4'044	3'152	2'412	2'317
davon Jahresergebnis	-181	-1'191	-760	-892	-740	-94	-32

Bemerkungen 1) 2025 Wegfall von rund 600'000 Franken Abschreibungen aus Überführung HRM2
2) Neues Beitragsgesetz: ab 2023 voraussichtlich Empfänger

Parameter	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Finanzplan			
				2023	2024	2025	2026
Steuerkraft 100 % (CHF in 1'000)	18'715	18'333	19'000	19'190	19'382	19'576	19'771
Veränderung Steuerkraft		-2.0 %	3.6 %	1.0 %	1.0 %	1.0 %	1.0 %
Steuerfuss effektiv	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Steuerfuss notwendig	91 %	96 %	94 %	95 %	94 %	90 %	90 %
Lohnanpassung				0.8 %	0.8 %	0.8 %	0.8 %
Teuerung Sachaufwand				0.0 %	0.0 %	0.3 %	0.4 %
Kapitalkosten (Zinssatz)				0.7 %	0.7 %	0.8 %	0.8 %
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	995.5	1'030.5	1'054.0	1'079.5	1'096.5	1'111.5	1'125.0
Kennzahlen							
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	40.1 %	33.3 %	29.0 %	24.0 %	20.1 %	11.6 %	11.3 %
Nettoverschuldungsquotient	63.2 %	79.7 %	81.6 %	81.4 %	102.5 %	123.0 %	139.6 %
Zinsbelastungsanteil	0.5 %	0.6 %	0.5 %	0.5 %	0.5 %	0.6 %	0.7 %
Zinsbelastungsrisiko	3.2 %	3.8 %	3.6 %	3.6 %	4.1 %	4.8 %	5.1 %
Aufwanddeckung			96.2 %	95.6 %	96.4 %	99.5 %	99.8 %

schulenaadorf | Schulsekretariat | Schulstrasse 9 | Postfach 273 | 8355 Aadorf
Telefon +41 (0)52 368 83 00
E-Mail: schulsekretariat@schulenaadorf.ch
www.schulenaadorf.ch

Gemeinde Aadorf | Gemeindeplatz 1 | 8355 Aadorf
Telefon +41 (0)52 368 48 71
E-Mail: gemeindeverwaltung@aadorf.ch
www.aadorf.ch

Mehrweckraum →
Garderobe A+B →

Impressum:

Layout, Satz: agenturamwerk.ch

Quellenangabe Fotos: Jan Keller Photography | [agentur am werk ag](http://agenturamwerk.ch) | Gemeinde Aadorf

Druck: Genius Media AG Frauenfeld auf 80gm² Profitop FSC