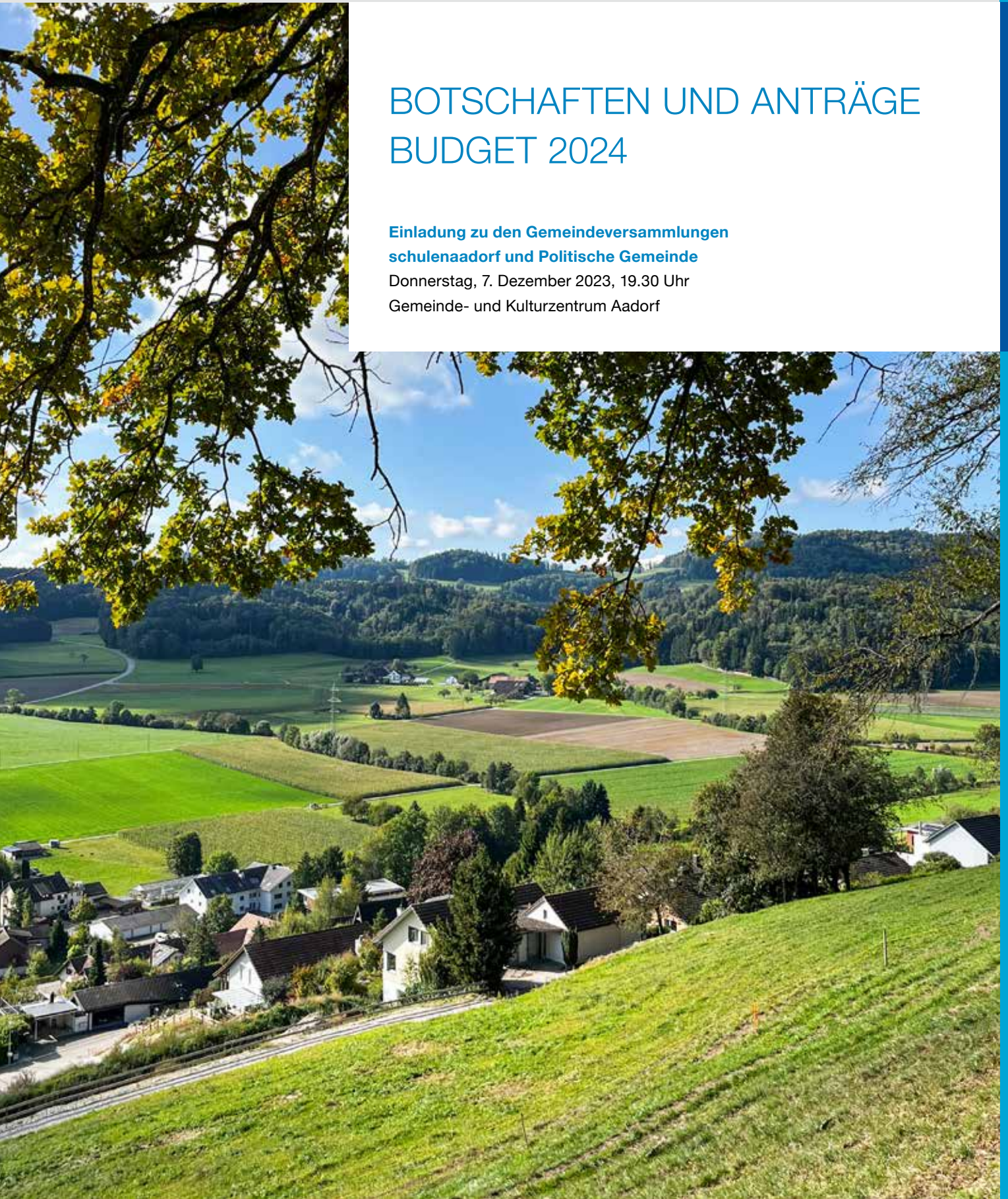


BOTSCHAFTEN UND ANTRÄGE BUDGET 2024

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

Donnerstag, 7. Dezember 2023, 19.30 Uhr

Gemeinde- und Kulturzentrum Aadorf



Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir freuen uns, Sie zur diesjährigen gemeinsamen Versammlung am Donnerstag, 7. Dezember 2023, mit Beginn um 19.30 Uhr, einzuladen.

Im Sinne der Nachhaltigkeit wird Ihnen neu nur noch eine komprimierte Version der Botschaft zugestellt. Sämtliche Unterlagen sowie Details zu den Budgets finden Sie auf der jeweiligen Homepage.

www.aadorf.ch



www.schulenaadorf.ch



Auf Wunsch stellen wir Ihnen die Botschaft auch per Post zu.

Auf das Abdrucken der beiden Protokolle vom 7. Dezember 2022 wird verzichtet. Diese können auf der Webseite:

www.schulenaadorf.ch unter Downloads oder

www.aadorf.ch unter der Rubrik Aktuelles eingesehen werden.

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.

Schulbehörde Aadorf

Gemeinderat Aadorf





Botschaften und Anträge Budget 2024

Inhaltsverzeichnis

Vorwort der Schulpräsidentin	7
Traktandenliste	9
Protokoll der Schulgemeindeversammlung	9
Erläuterungen zum Budget 2024	10
Erfolgsrechnung, gestuft	12
Erfolgsrechnung, funktionale Gliederung	13
Erfolgsrechnung, Artengliederung	18
Investitionsrechnung	20
Finanzplan 2025 – 2029	22



Vorwort

Sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir laden Sie zur Budgetgemeinde am 7. Dezember 2023 ein, welche wir zusammen mit der Politischen Gemeinde durchführen. Das Budget 2024 der schulenaadorf sieht erstmals seit der Gründung der Volksschulgemeinde Aadorf im Jahr 2006 eine Steuererhöhung vor. Mit einer Anhebung von 4 Steuerprozenten wollen wir dem steigenden Personalaufwand und den grossen Investitionen begegnen, die auf uns zukommen.

Mit Beginn des laufenden Schuljahres wurden in unserer Schule abermals fünf neue Klassenzüge eröffnet. Das sind zwei Kindergärten, eine 1./2. Klasse und zwei Sekundarschulklassen. In gesamthaft 58 Klassen werden total 1'123 Schülerinnen- und Schüler unterrichtet. Wie vor Jahresfrist ausgeführt, erwarten wir einen Anstieg auf rund 1'400 Kinder im Gleichschritt mit dem Wachstum unserer Gemeinde.

Die Planung dieses Schulraumes ist einer der Kostpunkte, die sich in diesem Budget zeigen. Mit den Informationen zum Neubauprojekt «CAMPUS Löhracker» wurden Sie bereits bedient. Der Planungskredit dafür in der Höhe von 550'000 Franken wird in der Investitionsrechnung berücksichtigt. Das Ressort Liegenschaften hat jedoch auch die Sanierung der alten Turnhalle Guntershausen begonnen und treibt die Arbeiten für die Sanierung der Sek Nord (oberhalb des Hallenbades) voran. Jene Kreditabstimmung wird im Frühling 2024 ebenfalls folgen. Wir brauchen alle vorhandenen Räume, um den Schulbetrieb zu gewährleisten und die anstehenden Herausforderungen zu meistern.

Nebst dem Ausbau der Stellen bei den Lehrpersonen, den Schulleitungen und der Verwaltung kommen einige neue Aufgaben auf die Schule zu, welche mit Elan angegangen und aufgebaut werden. Dazu gehören die Bereiche der schulergänzenden Betreuung SEB mit den Mittagstischen, Randzeitenbetreuungen und Hausaufgabenhilfen. Aber auch die vorschulische Sprachförderung, Deutsch als Zweitsprache, schulische Sozialarbeit und viel Förderung für herausfordernde Kinder kommen hinzu.

Der Finanzplan 25 – 29 zeigt eine mögliche Entwicklung auf. Darin wird mit einer generellen Zunahme der Steuerkraft gerechnet, welche auch durch das Bevölkerungswachstum entsteht. Mit dem Investitionsvolumen von rund 40 Millionen Franken wird die Verschuldung voraussichtlich auf ca. 50 Millionen Franken anwachsen. Mit der jetzt vorgeschlagenen Steuererhöhung kann ab 2025 eine Vorfinanzierung begonnen und einer allzu hohen Verschuldung vorgebeugt werden.

Wir hoffen auf Ihre Unterstützung für unsere grossen Vorhaben, danken fürs Vertrauen und freuen uns auf Ihre Meinung.

Astrid Keller, Schulpräsidentin



Traktandenliste

1. Protokoll der Schulgemeindeversammlung vom 7. Dezember 2022
2. Kreditbegehren über Fr. 550'000.–
für den Projektierungskredit Neubau «CAMPUS» Löhracker
(Neubau Schulhaus, Kindergärten, Schulergänzende Betreuung und Turnhalle)
3. Budget 2024
 - Budget
 - Investitionsrechnung
 - Finanzplan
 - Steuerfuss
4. Informationen aus der Schule
5. Verschiedenes und Umfrage

Protokoll der Schulgemeindeversammlung vom 7. Dezember 2022

Auf das Abdrucken des Protokolls wird verzichtet.

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

Erläuterungen zum Budget 2024

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

Nach wie vor beschäftigen uns der Ukrainekrieg sowie die unsichere Lage in der Energiebeschaffung und beeinflussen zum Teil das Budget.

Auch die steigenden Schülerzahlen haben einen grossen Einfluss aufs Budget. So mussten im aktuellen Schuljahr 2023/24 total fünf neue Klassen eröffnet werden (zwei Kindergärten in Aadorf, eine neue Primarklasse in Häuslenen und zwei neue Sekundarklassen). Dies führt zu massiv höheren Personalkosten.

Auf der Einnahmenseite hoffen wir, dass wir die budgetierten Steuereingänge 2023 erreichen werden. Bei den natürlichen Personen sollte dies gelingen. Bei den juristischen Personen und den Quellensteuern ist der Kanton mit den Veranlagungen im Rückstand. Für die kommenden Jahre sind wir optimistisch, was die Steuererträge betrifft. Durch das stetige Wachstum und die rege Bautätigkeit rechnen wir mit Zunahmen zwischen 3 und 4.5 Prozent.

Nach dem etwas besser ausgefallenen Rechnungsabschluss 2022 beträgt der aktuelle Bilanzüberschuss immer noch knapp 4.5 Millionen Franken. Zusammen mit den Fonds und Legaten liegt das Eigenkapital bei 6.8 Millionen Franken.

Das Budget 2024 der Volksschulgemeinde basiert auf den Schülerzahlen des aktuellen Schuljahres, den diversen Budgeteingaben der Schuleinheiten und Abteilungen sowie den Steuerprognosen der Politischen Gemeinde. Neu ab 2024 kommen die Vorschulische Förderung (Vorgabe Kanton) und die Tagesschule Häuslenen (wird ab 2024 durch schulenaadorf geführt) als neue Bereiche ins Budget.

Der budgetierte Aufwand steigt im Vergleich zum Budget 2023 um 9.7 Prozent auf 24 Millionen Franken. Hauptgrund dafür sind die höheren Personalkosten infolge zusätzlicher Klassen, eine markante Zunahme bei Kindern, welche integrativ beschult werden (plus 200'000 Franken) und der Übernahme der Tagesschule Häuslenen. Details dazu finden Sie in den Kommentaren zu den einzelnen Funktionen bei der Erfolgsrechnung.

Auf der Ertragsseite wirkt sich die Steuererhöhung von 4 Prozent (plus 800'000 Franken) sowie die generelle erwartete Steigerung der Steuereinnahmen positiv aus.

Die Anpassung der Pauschalen im Beitragsgesetz beeinflussen das Resultat positiv. Wir rechnen mit einem Beitrag vom Kanton in der Höhe von 1.7 Millionen Franken. Und zu guter Letzt sprudeln die Erträge aus den Grundstückgewinnsteuern nach wie vor, so dass der Betrag nochmals etwas nach oben angepasst wird.

Gesamthaft schliesst das Budget mit einem Aufwandüberschuss von 117'100 Franken ab. Dank dem vorhandenen Eigenkapital kann dieser Aufwandüberschuss nochmals verkraftet werden.

Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2024 enthält acht Positionen im Gesamtwert von 4.1 Millionen Franken.

Rund die Hälfte davon geht zu Lasten der zweiten Tranche für die Sanierung der alten Turnhalle Gunterhausen, welche im 2022 bewilligt wurde. Die restlichen 2 Millionen Franken verteilen sich auf sieben Objekte mit ganz verschiedenen Inhalten, welche alle über der Aktivierungsgrenze von 75'000 Franken liegen. Die detaillierten Kommentare sind bei der Investitionsrechnung abgedruckt.

Finanzplan

Im vorliegenden Finanzplan haben sich im Vergleich zum letztjährigen einige Positionen massiv verändert. Bei den prognostizierten Schülerzahlen haben wir uns auf die externe Studie Eckhaus abgestützt, welche mit einem

Wachstum von 200 Schülern in den nächsten 5 bis 6 Jahren rechnet. Der daraus resultierende Mehrbedarf an Lehrpersonen schlägt sich in extrem höherem Personalaufwand nieder.

Die höheren Schülerzahlen wirken sich auch auf die Beitragsleistungen des Kantons (Transferertrag) aus. Da die Steuerkraft von Aadorf im Verhältnis zum Durchschnitt des Kantons voraussichtlich darunter liegt, werden wir in den kommenden Jahren in den Genuss von Beitragsleistungen in der Höhe zwischen 2.1 und 2.7 Millionen Franken kommen. Dies beeinflusst das Gesamtergebnis zusammen mit der geplanten Steuerfusserhöhung um 4 Prozent positiv.

Weiter fallen im 2025 rund 600'000 Franken Abschreibungen weg. Dies hängt mit der Umstellung auf die linearen Abschreibungen im 2012 zusammen. Die grösste Gruppe ist im 2024 nach 13 Jahren fertig abgeschrieben und führt zu Einsparungen von 600'000 Franken.

Die geplanten Investitionen in den kommenden fünf Jahren wurden aktualisiert. In den Jahren 2025 bis 2029 wird mit Investitionen von knapp 40 Millionen Franken gerechnet. Darin eingerechnet sind auch 25 Millionen Franken für einen Schulhausneubau ab 2025. Diese Investitionen führen zu einem massiven Anstieg der Abschreibungen sowie der langfristigen Verbindlichkeiten.

Die resultierenden Ergebnisse führen dank der geplanten Steuerfusserhöhung und der Kantonsbeiträge zu Überschüssen von rund 1 Million Franken, welche als Vorfinanzierung für den geplanten Neubau verwendet werden sollen.

Aadorf, anfangs Oktober 2023

Markus Büsser
Schulverwalter

Antrag der Schulbehörde

Das vorliegende Budget für das Jahr 2024 sieht bei einem Steuerfuss von 94 Prozent einen Aufwandüberschuss von 117'100 Franken vor.

Die Schulbehörde stellt Ihnen folgende Anträge:

- 1. Erhöhung des Steuerfusses von 90 Prozent auf 94 Prozent**
- 2. Genehmigung des Budgets 2024**

Schulbehörde Aadorf

Erfolgsrechnung, gestuft

Nr	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Betrieblicher Aufwand						
30	Personalaufwand	17'558'300.00		15'881'300.00		14'963'802.56	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'790'500.00		3'576'100.00		3'288'188.84	
33	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	1'834'700.00		1'593'200.00		1'623'768.55	
35	Einlagen in Fonds und Spezial- finanzierungen					5'923.35	
36	Transferaufwand	368'200.00		464'900.00		302'193.70	
39	Interne Verrechnungen	300'400.00		288'900.00		269'828.60	
	Total Betrieblicher Aufwand	23'852'100.00		21'804'400.00		20'453'705.60	
	Betrieblicher Ertrag						
40	Fiskalertrag		19'007'000.00		17'733'000.00		17'359'073.08
42	Entgelte		601'600.00		497'100.00		488'441.75
43	Verschiedene Erträge						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				8'000.00		1'923.35
46	Transferertrag		3'937'700.00		2'043'900.00		20'626.25
49	Interne Verrechnungen		300'400.00		288'900.00		1'756'772.90
	Total Betrieblicher Ertrag		23'846'700.00		20'570'900.00		19'896'665.93
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	23'852'100.00	23'846'700.00	21'804'400.00	20'570'900.00	20'453'705.60	19'896'665.93
	Nettoergebnis		5'400.00		1'233'500.00		557'039.67
34	Finanzaufwand	203'000.00		115'500.00		104'186.37	
44	Finanzertrag		91'300.00		91'300.00		91'284.84
	Ergebnis aus Finanzierung		111'700.00		24'200.00		12'901.53
	Operatives Ergebnis	24'055'100.00	23'938'000.00	21'919'900.00	20'662'200.00	20'557'891.97	19'987'950.77
	Nettoergebnis		117'100.00		1'257'700.00		569'941.20
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag						
	Ausserordentlichse Ergebnis						
	Gesamtergebnis Erfolgs- rechnung	24'055'100.00	23'938'000.00	21'919'900.00	20'662'200.00	20'557'891.97	19'987'950.77
	Erfolg		117'100.00		1'257'700.00		569'941.20

Erfolgsrechnung, funktionale Gliederung

Nr	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Funktionale Gliederung	24'055'100.00	23'938'000.00	21'919'900.00	20'662'200.00	20'557'891.97	20'557'891.97
	Nettoergebnis		117'100.00		1'257'700.00		
0	Allgemeine Verwaltung	34'200.00		26'600.00		31'005.70	
	Nettoergebnis		34'200.00		26'600.00		31'005.70
1	Legislative	34'200.00		26'600.00		31'005.70	
110	Legislative	34'200.00		26'600.00		31'005.70	
30	Personalaufwand	4'900.00		4'900.00		5'118.90	
31	Sachaufwand	29'300.00		21'700.00		25'886.80	
2	Bildung	23'727'800.00	2'406'000.00	21'565'600.00	1'990'000.00	20'373'562.42	1'912'904.40
	Nettoergebnis		21'321'800.00		19'575'600.00		18'460'658.02
21	Obligatorische Schule	23'727'800.00	2'406'000.00	21'565'600.00	1'990'000.00	20'373'562.42	1'912'904.40
2110	Kindergarten	2'247'500.00	151'200.00	1'585'300.00	30'000.00	1'562'835.59	43'248.60
30	Personalaufwand	2'176'600.00		1'524'500.00		1'511'590.20	
31	Sachaufwand	70'900.00		60'800.00		51'245.39	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						4'124.00
46	Transferertrag		151'200.00		30'000.00		39'124.60
2118	Vorschulische Förderung	22'600.00	4'800.00				
30	Personalaufwand	18'600.00					
31	Sachaufwand	4'000.00					
46	Transferertrag		4'800.00				
2120	Primarstufe	8'119'000.00	577'300.00	7'818'100.00	453'900.00	7'579'718.03	424'894.85
30	Personalaufwand	7'213'300.00		6'965'200.00		6'697'769.61	
31	Sachaufwand	734'400.00		732'900.00		690'069.42	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	76'500.00		28'000.00		102'799.00	
39	interne Verrechnungen	94'800.00		92'000.00		89'080.00	

2110 Kindergarten

Die Stufe Kindergarten verzeichnet eine massive Kostensteigerung um 35 Prozent gegenüber dem Budget 2023.

30 *Personalaufwand*

Ab 2024 werden alle Kindergartenlehrpersonen vom Lohnband 2 ins Lohnband 3 angehoben. Dies allein führt zu einer Kostensteigerung von 10 Prozent. Zudem führen wir auf Beginn des Schuljahres 23/24 in Aadorf zwei zusätzliche Kindergärten.

2118 Vorschulische Förderung

Diese Funktion ist neu und erfasst die Tätigkeiten in der vorschulischen Sprachförderung. Ein Teil daraus ist die Logopädie, der andere die Unterstützung der Spielgruppen im Deutschunterricht.

2120 Primarstufe

Mit 7.5 Millionen Franken ist die Primarschule der grösste Kostenblock. Im Vergleich zum Vorjahr steigen die Kosten um knapp 180'000 Franken an.

30 *Personalaufwand*

Der Aufwand für die integrative Beschulung steigt mit mehr Fällen um 100'000 Franken.

33 *Abschreibungen*

Im 2024 wird ein Grossteil der iPads aus dem Jahr 2019 auf der Primarstufe ersetzt (Kindergarten bis 4. Klasse sowie diverse Fachzimmer). Dies führt zu neuen Abschreibungen von knapp 50'000 Franken.

Nr	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		157'300.00		160'000.00		134'347.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				8'000.00		11'937.70
46	Transferertrag		420'000.00		285'900.00		278'610.15
2130	Sekundarstufe	4'696'800.00	107'600.00	4'055'100.00	103'100.00	3'759'672.44	112'491.55
30	Personalaufwand	4'083'100.00		3'538'900.00		3'302'742.69	
31	Sachaufwand	528'500.00		470'800.00		443'129.75	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	69'800.00		35'000.00			
36	Transferaufwand	15'400.00		10'400.00		13'800.00	
42	Entgelte		38'800.00		34'600.00		54'387.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						3'104.55
46	Transferertrag		68'800.00		68'500.00		55'000.00
2140	Musikschule	688'700.00	667'800.00	695'000.00	677'700.00	682'446.35	675'245.65
30	Personalaufwand	656'800.00		665'000.00		648'100.00	
31	Sachaufwand	31'900.00		30'000.00		28'423.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					5'923.35	
42	Entgelte		261'000.00		271'300.00		266'772.75
43	Verschiedene Erträge						1'923.35
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						1'460.00
46	Transferertrag		312'000.00		314'400.00		316'009.55
49	Interne Verrechnungen		94'800.00		92'000.00		89'080.00

2130 Sekundarstufe

Eine weitere grosse Kostensteigerung erfolgt in der Sekundarschule. Im Vergleich zum Budget 23 steigen die Kosten um 16 Prozent oder gut 600'000 Franken an.

30 Personalaufwand

Der Personalaufwand erhöht sich im nächsten Jahr um über 500'000 Franken. Auf das Schuljahr 23/24 mussten infolge hoher Schülerzahlen zwei neue Klassen eröffnet werden. Auch im kommenden Schuljahr kommt voraussichtlich nochmals eine neue Klasse dazu.

2140 Musikschule

Die Musikschule kämpft nach wie vor mit leicht sinkenden Schülerzahlen. Der budgetierte Mehraufwand fällt leicht höher aus als im Budget 23.

Nr	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
217	Schulliegenschaften	5'375'000.00	580'100.00	5'060'000.00	561'600.00	4'683'233.93	525'646.60
2170	Schulliegenschaften	5'011'100.00	361'800.00	4'734'700.00	366'400.00	4'367'549.35	336'235.90
30	Personalaufwand	1'444'100.00		1'395'400.00		1'324'801.00	
31	Sachaufwand	1'894'200.00		1'825'300.00		1'538'078.80	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'672'800.00		1'514'000.00		1'504'669.55	
42	Entgelte		14'900.00		15'200.00		15'135.00
44	Finanzertrag		83'800.00		83'800.00		80'070.00
46	Transferertrag		77'500.00		82'500.00		72'282.30
49	Interne Verrechnungen		185'600.00		184'900.00		168'748.60
2171	Sporthalle Löhracker	363'900.00	218'300.00	325'300.00	195'200.00	315'684.58	189'410.70
30	Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		239.80	
31	Sachaufwand	164'700.00		126'800.00		134'696.18	
39	Interne Verrechnungen	197'600.00		196'900.00		180'748.60	
42	Entgelte		16'000.00		16'000.00		11'800.00
46	Transferertrag		202'300.00		179'200.00		177'610.70
2180	Tagesbetreuung	136'000.00	136'000.00				
30	Personalaufwand	110'100.00					
31	Sachaufwand	17'900.00					
39	Interne Verrechnungen	8'000.00					
42	Entgelte		113'600.00				
46	Transferertrag		22'400.00				

2170 Schulliegenschaften

Die Kosten für die Schulliegenschaften steigen im Vergleich zum Vorjahr um 6 Prozent oder rund 280'000 Franken. Ein grosser Teil davon sind die höheren Abschreibungen, welche durch die aktuellen Projekte (siehe Investitionsrechnung) um 160'000 Franken höher ausfallen. Auch bei den Energie- und Heizkosten rechnen wir nochmals mit einer Kostensteigerung.

31 Sachaufwand

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

Sekundarschule Löhracker

Einrichtungen für ein zusätzliches Klassenzimmer (35'000 Franken)

Schulhaus Guntershausen

Auswechseln der alten bestehenden Heizung im Schulhaus durch jene von der Turnhalle (34'000 Franken).

Schulhaus Ettenhausen

Sandgrube sanieren (12'000 Franken) und Gehweg-erweiterung beim roten Platz (15'000 Franken)

Schulhaus Häuslenen

Fallschutz Spielplatz erneuern (11'300 Franken).

Schulhaus Wittenwil

Ersatz der alten Wasserzirkulationsleitungen (27'500 Franken).

2171 Sporthalle Löhracker

Im Vergleich zum Budget 2023 fallen die Betriebskosten leicht höher aus. Grund dafür sind höhere Unterhaltskosten infolge grösserer Abnutzung.

2180 Tagesbetreuung

Ab 2024 wird der Betrieb der Tagesschule Häuslenen durch die Schule übernommen, bleibt aber Teil der FEKB (familienergänzende Kinderbetreuung), welche auch das Defizit übernimmt.

Nr	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
219	Obligatorische Schule, übriges	2'442'200.00	181'200.00	2'352'100.00	163'700.00	2'105'656.08	131'377.15
2190	Schulverwaltung	1'247'500.00	22'700.00	1'158'200.00	12'200.00	1'045'493.44	13'114.25
30	Personalaufwand	746'000.00		693'200.00		613'327.16	
31	Sachaufwand	148'700.00		140'100.00		143'772.58	
36	Transferaufwand	352'800.00		324'900.00		288'393.70	
46	Transferertrag		2'700.00		200.00		1'114.25
49	Interne Verrechnungen		20'000.00		12'000.00		12'000.00
2191	Schulleitung	727'600.00		735'800.00		706'188.61	
30	Personalaufwand	699'900.00		704'600.00		558'883.06	
31	Sachaufwand	27'700.00		31'200.00		147'305.55	
2192	Volksschule Sonstiges SSA	317'000.00	158'500.00	303'000.00	151'500.00	224'525.83	112'262.90
30	Personalaufwand	311'500.00		293'500.00		220'507.64	
31	Sachaufwand	5'500.00		9'500.00		4'018.19	
46	Transferertrag		158'500.00		151'500.00		112'262.90
2193	Volksschule Sonstiges Transporte	139'400.00		143'900.00		121'340.85	6'000.00
30	Personalaufwand	81'800.00		84'500.00		73'203.70	
31	Sachaufwand	42'000.00		43'200.00		31'837.15	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	15'600.00		16'200.00		16'300.00	
42	Entgelte						6'000.00
2194	Volksschule Sonstiges Bibliothek	10'700.00		11'200.00		8'107.35	
31	Sachaufwand	10'700.00		11'200.00		8'107.35	
4	Gesundheit	42'100.00		42'100.00		36'935.80	
	Nettoergebnis		42'100.00		42'100.00		36'935.80
43	Gesundheitsprävention	42'100.00		42'100.00		36'935.80	
4330	Schulgesundheitsdienst	42'100.00		42'100.00		36'935.80	
30	Personalaufwand	10'000.00		10'000.00		7'518.80	
31	Sachaufwand	32'100.00		32'100.00		29'417.00	

2190 Schulverwaltung

Durch den Austritt des Schulverwalters im Frühling 24 fallen einmalige Kosten während der Einführungs- und Übergabezeit an. Die restlichen Kosten bleiben mehr oder weniger unverändert.

2191 Schulleitung

Keine grossen Änderungen erfahren die Kosten der Schulleitung. Sie fallen sogar leicht tiefer aus.

2192 Schulsozialarbeit

Der im Frühling 23 erfolgte Ausbau der SSA um 70 Stellenprozente führt für ein ganzes Kalenderjahr zu höheren Kosten. Die Gesamtkosten werden zwischen Schule und Gemeinde je hälftig geteilt.

Nr	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	251'000.00	21'532'000.00	285'600.00	18'672'200.00	116'388.05	18'644'987.57
	Nettoergebnis	21'281'000.00		18'386'600.00		18'528'599.52	
91	Steuern	47'500.00	19'007'000.00	40'000.00	17'733'000.00	11'885.93	17'359'073.08
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	47'500.00	19'007'000.00	40'000.00	17'733'000.00	11'885.93	17'359'073.08
31	Sachaufwand	47'500.00		40'000.00		11'885.93	
40	Fiskalertrag		19'007'000.00		17'733'000.00		17'359'073.08
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'690'000.00	129'600.00	266'700.00		
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'690'000.00	129'600.00	266'700.00		
36	Transferaufwand			129'600.00			
46	Transferertrag		1'690'000.00		266'700.00		
95	Ertragsanteile		820'000.00		660'000.00		694'734.55
9500	Ertragsanteile übrige		820'000.00		660'000.00		694'734.55
46	Transferertrag		820'000.00		660'000.00		694'734.55
96	Vermögens- und Schulden- verwaltung	203'500.00	7'500.00	116'000.00	7'500.00	104'502.12	11'214.84
9610	Zinsen	203'000.00	7'500.00	115'500.00	7'500.00	104'186.37	11'214.84
34	Finanzaufwand	203'000.00		115'500.00		104'186.37	
44	Finanzertrag		7'500.00		7'500.00		11'214.84
9690	Finanzvermögen n.a.g.	500.00		500.00		315.75	
31	Sachaufwand	500.00		500.00		315.75	
97	Rückverteilungen		7'500.00		5'000.00		10'023.90
9710	Rückvergütung aus CO₂-Abgabe		7'500.00		5'000.00		10'023.90
46	Transferertrag		7'500.00		5'000.00		10'023.90
99	Nicht aufgeteilte Posten						569'941.20
9990	Abschluss						569'941.20
900	Abschluss Erfolgsrechnung						569'941.20

9100 Allgemeine Gemeindesteuern

Wie eingangs in den Erläuterungen erwähnt, sind wir optimistisch, was die Steuereingänge betrifft. Bei den natürlichen Personen rechnen wir mit einer Zunahme von 3 Prozent. Zudem bringt die Erhöhung des Steuerfusses um 4 Prozent zusätzlich rund 800'000 Franken an Mehreinnahmen.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Durch die Anpassung der Pauschalen im Beitragsgesetz auf 2023 sowie der höheren Schülerzahlen wird der Kantonsbeitrag mit fast 1.7 Millionen Franken erfreulich hoch ausfallen.

9500 Ertragsanteile übrige (Grundstückgewinnsteuern)

Die rege Bautätigkeit und die vielen Liegenschaftenverkäufe lassen die Grundstückgewinnsteuern weiter sprudeln. In Absprache mit der Gemeinde erhöhen wir den Betrag nochmals um 25 Prozent.

9610 Zinsen

Die Zinssätze für Kredite sind massiv angestiegen. Für zusätzliches Fremdkapital und die Ablösung von auslaufenden Festkrediten rechnen wir mit höheren Zinskosten.

Erfolgsrechnung, Artengliederung

Nr	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	24'055'100.00	23'938'000.00	21'919'900.00	20'662'200.00	20'557'891.97	20'557'891.97
	Nettoergebnis		117'100.00		1'257'700.00		
3	Aufwand	24'055'100.00		21'919'900.00		20'557'891.97	
30	Personalaufwand	17'558'300.00		15'881'300.00		14'963'802.56	
300	Behörden und Kommissionen	170'900.00		165'700.00		167'111.38	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'680'400.00		2'481'000.00		2'202'305.96	
302	Löhne des Lehrpersonals	11'655'800.00		10'399'100.00		10'033'052.35	
304	Zulagen	132'400.00		117'500.00		114'114.50	
305	Arbeitgeberbeiträge	2'652'000.00		2'504'700.00		2'267'136.65	
309	Übriger Personalaufwand	266'800.00		213'300.00		180'081.72	
31	Sachaufwand	3'790'500.00		3'576'100.00		3'288'188.84	
310	Material- und Warenaufwand	593'500.00		563'000.00		590'972.68	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	641'400.00		454'600.00		445'042.55	
312	Versorgung und Entsorgung (Heizung/Strom/Wasser)	498'000.00		459'000.00		390'415.02	
313	Dienstleistungen und Honorare	299'200.00		275'400.00		386'756.81	
314	Baulicher Unterhalt	782'300.00		852'800.00		625'186.11	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	180'600.00		181'700.00		186'879.64	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	164'800.00		150'400.00		116'387.00	
317	Schulreisen, Exkursionen, Lager, Spesen	451'200.00		458'100.00		396'283.91	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	47'500.00		40'000.00		11'885.93	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	132'000.00		141'100.00		138'379.19	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'834'700.00		1'593'200.00		1'623'768.55	
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	1'834'700.00		1'593'200.00		1'623'768.55	
34	Finanzaufwand	203'000.00		115'500.00		104'186.37	
340	Zinsaufwand	203'000.00		115'500.00		104'186.37	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					5'923.35	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im FK					5'923.35	
36	Transferaufwand	368'200.00		464'900.00		302'193.70	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	367'400.00		334'200.00		301'443.70	
362	Finanz- und Lastenausgleich			129'600.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	800.00		1'100.00		750.00	

Nr	Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39	Interne Verrechnungen	300'400.00		288'900.00		269'828.60	
390	Interne Verrechnung Sachaufwand	19'500.00		23'000.00		16'753.20	
391	Interne Verrechnung Personal- aufwand	280'900.00		265'900.00		253'075.40	
4	Ertrag		23'938'000.00		20'662'200.00		19'987'950.77
40	Fiskalertrag		19'007'000.00		17'733'000.00		17'359'073.08
400	Direkte Steuern natürliche Personen		17'521'000.00		16'310'000.00		16'050'163.53
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'486'000.00		1'423'000.00		1'308'909.55
42	Entgelte		601'600.00		497'100.00		488'441.75
423	Schul- und Kursgelder		509'100.00		405'800.00		379'080.25
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'900.00		31'200.00		24'435.00
425	Erlös aus Verkäufen						14'501.50
426	Rückerstattungen		61'600.00		60'100.00		70'425.00
43	Verschiedene Erträge						1'923.35
439	Übriger Ertrag						1'923.35
44	Finanzertrag		91'300.00		91'300.00		91'284.84
440	Zinsertrag		7'500.00		7'500.00		11'214.84
447	Liegenschaftenertrag VV		83'800.00		83'800.00		80'070.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				8'000.00		20'626.25
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im FK				8'000.00		20'626.25
46	Transferertrag		3'937'700.00		2'043'900.00		1'756'772.90
460	Ertragsanteile (Grundstückgewinnsteuern)		820'000.00		660'000.00		694'734.55
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		460'900.00		413'400.00		363'270.15
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'649'300.00		965'500.00		688'744.30
469	Übriger Transferertrag		7'500.00		5'000.00		10'023.90
49	Interne Verrechnungen		300'400.00		288'900.00		269'828.60
490	Interne Verrechnung Sachaufwand		19'500.00		23'000.00		16'753.20
491	Interne Verrechnung Personal- aufwand		280'900.00		265'900.00		253'075.40
9	Abschlusskonten						569'941.20
900	Abschluss Erfolgsrechnung						569'941.20
900	Abschluss Erfolgsrechnung						569'941.20

Investitionsrechnung

Nr	Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Funktionale Gliederung	4'072'000.00	4'072'000.00	2'252'000.00	2'252'000.00	1'731'969.55	1'731'969.55
	Bildung	4'072'000.00		2'252'000.00		1'731'969.55	
	Nettoergebnis		4'072'000.00		2'252'000.00		1'731'969.55
21	Obligatorische Schule	4'072'000.00		2'252'000.00		1'731'969.55	
2120	Primarstufe	185'000.00		112'000.00			
5062.10	ICT Primarschule	185'000.00		112'000.00			
2130	Sekundarstufe	174'000.00		180'000.00			
5060.00	Möbilien			80'000.00			
5062.00	Erneuerung ICT Sekundarschule	174'000.00		100'000.00			
2170	Schulliegenschaften	3'713'000.00		1'960'000.00		1'731'969.55	
5040.12	Sanierung Sek Nord / Vorprojekt			225'000.00			
5040.13	Sanierung Sek Nord	500'000.00					
5040.14	Projektierungskredit Neubau CAMPUS	550'000.00					
5040.25	Fassadensanierung Schulstrasse 9	330'000.00					
5040.32	Sanierung Badzimmer Chinderhuus					145'599.66	
5040.42	Sanierung alte Turnhalle Guntershausen	1'980'000.00		1'500'000.00			
5040.61	Pavillon/Klassenzimmer Ettenhausen					958'233.50	
5040.62	Sanierung Spielplatz Ettenhausen					109'126.04	

2120 / 5062.10 ICT Primarschule

Hier geht es um den Ersatz der iPads im Kindergarten und bis zur 4. Klasse sowie in diversen Fachzimmern. Diese wurden im Sommer 2019 angeschafft. Gesamthaft werden rund 350 Geräte ersetzt.

2130 / 5062.00 Erneuerung ICT Sekundarschule

Die Digitalisierung macht auch vor den Klassenzimmern nicht Halt. Sukzessive werden in allen Zimmern die Beamer und Wandtafeln durch Screens ersetzt. Dies ist die zweite Tranche und umfasst 13 Zimmer.

2170 / 5040.13 Sanierung Sek Nord

Sollte der Kredit für die Sanierung des Schulhauses Sek Nord an der Urnenabstimmung vom März 24 angenommen werden, fallen erste Planer- und Vorbereitungsarbeiten an.

2170 / 4040.14 Projektierungskredit Neubau CAMPUS Löhrracker

Im Rahmen der Schulraumplanung hat die Schule ein Vorprojekt 2 ausgearbeitet für die Erweiterung des Campus Löhrracker. Die Kostenschätzung für den Projektierungskredit wurde im Rahmen eines Planerwahl-Verfahrens ermittelt. Mit dem Projektierungskredit soll ein abstimmungsfähiges Bauprojekt ausgearbeitet werden. Eine Informationsveranstaltung fand anfangs November statt. Weitere Informationen zum Projekt finden Sie auf unserer Homepage www.schulenaadorf.ch (Über uns / Liegenschaften / Projekte). Über den Projektierungskredit im Betrag von 550'000 Franken wird separat unter Traktandum 2 abgestimmt.

Nr	Funktionale Gliederung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5040.63	Arenahügel/Pausenplatz Ettenhausen			155'000.00			
5040.70	Dachsanierung Wittenwil					89'862.85	
5040.81	Gesamtsanierung roter Platz Häuslenen					123'524.80	
5060.00	Mobilien	160'000.00					
5061.01	Sanierung Technik Aula					85'300.00	
5061.02	Schliessanlage Schulstrasse Aadorf					99'345.60	
5061.03	Sanierung Sanitäranlagen Wittenwil					120'977.10	
5061.04	Sanierung Sanitärleitungen Ettenhausen			80'000.00			
5061.05	Ersatz Beleuchtung diverse Schulhäuser	193'000.00					
9	Finanzen		4'072'000.00		2'252'000.00		1'731'969.55
	Nettoergebnis	4'072'000.00		2'252'000.00		1'731'969.55	
99	Nicht aufgeteilte Posten		4'072'000.00		2'252'000.00		1'731'969.55
9990	Abschluss		4'072'000.00		2'252'000.00		1'731'969.55
6900.00	Aktivierung		4'072'000.00		2'252'000.00		1'731'969.55

2170 / 5040.25 Fassadensanierung Schulstrasse 9 Aadorf
 In Zusammenarbeit mit dem Amt für Denkmalpflege und einem Labor wurden Bestandsaufnahmen für die Sanierung der Fassade der Liegenschaft gemacht. Die Fassadenuntersuchungen zeigen statische Risse, Hohlstellen, Abplatzungen und Schäden auf allen Seiten des Gebäudes.
 Die Fassade muss saniert werden und soll für einen neuen Lebenszyklus von fünfzehn bis zwanzig Jahren erneuert werden. Die vorgesehene Naturzulüftung im Keller schützt das Gebäude weiterhin in seiner Substanz und verbessert das Raumklima allgemein. Darüber hinaus führen die vorgesehenen Neuverglasungen der bestehenden Fenster zu Einsparungen bei den Heizkosten und beim Energieverbrauch.

2170 / 5040.42 Sanierung alte Turnhalle Guntershausen
 Dies ist die zweite Tranche des Sanierungskredits über 3.48 Millionen Franken für die alte Turnhalle Guntershausen, welcher von den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern am 25.09.2022 bewilligt wurde. Detaillierte Informationen finden Sie auf unserer Homepage unter Liegenschaften.
2170 / 5060.00 Mobilien
2170 / 5061.05 Ersatz Beleuchtung diverse Schulhäuser
 Diese beiden Investitionen hängen zusammen mit der Position 2130/5062.00 (Erneuerung ICT Sekundarschule). Parallel zur Erneuerung der Screens werden die Zimmerbeleuchtungen ausgewechselt und, wo erforderlich, das Mobiliar ersetzt. Sowohl die Beleuchtungen als auch das Mobiliar sind teilweise über 30-jährig.

Finanzplan 2025 – 2029

	Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand									
1)	30 Personalaufwand	14'964	15'881	17'558	17'948	18'424	18'941	19'355	19'616
	31 Sachaufwand	3'288	3'576	3'791	3'866	3'917	3'941	3'965	3'995
2)	33 Abschreibungen	1'624	1'593	1'835	1'323	1'668	1'724	2'363	2'391
	35 Einlagen Fonds EK	6	0	0	0	0	0	0	0
	36 Transferaufwand	302	335	368	376	401	416	431	451
	39 Interne Verrechnungen	270	289	300	303	303	303	303	303
Betrieblicher Ertrag									
	40 Fiskalertrag	17'359	17'733	19'007	19'722	20'509	21'430	22'393	23'287
	42 Entgelte	488	497	602	605	605	605	605	605
	43 Verschiedene Erträge	2	0	0	0	0	0	0	0
	45 Entnahmen Fonds EK	21	8	0	0	0	0	0	0
3)	46 Transferertrag	1'757	1'914	3'938	4'415	4'709	4'898	4'927	4'785
	49 Interne Verrechnungen	270	289	300	303	303	303	303	303
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-557	-1'234	-5	1'229	1'414	1'911	1'810	2'224
4)	34 Finanzaufwand	104	116	203	295	483	681	856	1'051
	44 Finanzertrag	91	91	91	91	91	91	91	91
Ergebnis aus Finanzierung		-13	-24	-112	-203	-391	-590	-765	-960
Operatives Ergebnis		-570	-1'258	-117	1'026	1'023	1'321	1'045	1'264
5)	38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	1'000	1'000	1'000	1'000	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	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-570	-1'258	-117	26	23	321	45	1'264
in Steuerprozenten		-3.0%	-6,4%	-0.6%	0.1%	0.1%	1.4%	0.2%	5.1%

	Investitionsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ausgaben	1'732	2'252	4'072	5'820	11'550	8'250	11'150	2'000
	Einnahmen	0	0	0	0	1'700	0	4'000	0
	Nettoinvestition	1'732	2'252	4'072	5'820	9'850	8'250	7'150	2'000
Bilanz per 31.12. (CHF in 1000)									
	Verwaltungsvermögen	19'862	20'521	22'758	27'255	35'437	41'962	46'749	46'358
	langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'390	16'890	19'390	23'890	33'890	40'390	48'890	47'290
	Eigenkapital	6'842	5'576	5'459	6'485	5'808	7'129	4'174	5'438
	davon Fonds/Vorfinanzierungen	1'708	1'700	1'700	2'700	2'000	3'000	0	0
	davon restliches EK	5'704	5'134	3'876	3'759	3'785	3'808	4'129	4'174
	davon Jahresergebnis	-570	-1'258	-117	26	23	321	45	1'264

- Bemerkungen**
- 1) unter Berücksichtigung der neu zu eröffnenden Klassen infolge steigender Schülerzahlen
 - 2) 2025 Wegfall von rund 600'000 Franken Abschreibungen aus Überführung HRM2
 - 3) Erhöhung der Ansätze im Beitragsgesetz führen zu höheren Einnahmen vom Kanton
 - 4) die ansteigenden Zinsen sowie der zusätzliche Bedarf an Fremdkapital führt zu massiv höheren Zinskosten
 - 5) Vorfinanzierung von jährlich 1 Mio Franken für Neubau Campus

Parameter	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerkraft 100 % (CHF in 1'000)	19'296	19'703	20'222	20'930	21'767	22'746	23'770	24'721
Veränderung Steuerkraft		2.1%	2.6%	3.5%	4.0%	4.5%	4.5%	4.0%
Steuerfuss effektiv	90 %	90 %	94 %	94 %	94 %	94 %	94 %	94 %
Steuerfuss notwendig	93 %	96 %	95 %	94 %	94 %	93 %	94 %	89 %
Lohnanpassung Verwaltungs- personal				2.5%	2.5%	4.0%	4.0%	4.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.2%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%
Teuerung Sachaufwand				1.2%	0.8%	0.5%	0.5%	0.5%
Kapitalkosten (Zinssatz)				1.5%	2.0%	2.0%	2.1%	2.2%
Anzahl Schüler (Durchschnitt RJ)	1'067.5	1'109.5	1'143.0	1'190.0	1'242.0	1'285.5	1'321.5	1'336.5
Kennzahlen								
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	33.7%	25.9%	23.0%	27.2%	23.3%	27.7%	15.5%	19.8%
Nettoverschuldungsquotient	75.0%	83.6%	83.6%	94.9%	129.0%	144.7%	169.9%	158.5%
Zinsbelastungsanteil	0.5%	0.5%	0.8%	1.2%	1.8%	2.5%	3.0%	3.6%
Zinsbelastungsrisiko	3.9%	4.2%	4.1%	4.8%	6.5%	7.5%	8.7%	8.2%
Aufwanddeckung	-	-	99.5%	104.3%	104.1%	105.1%	103.9%	104.6%

schulenaadorf | Schulsekretariat | Schulstrasse 9 | 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

Mehrzweckraum →
Garderobe A+B →

Impressum:

Layout, Satz: Genius Media AG, Frauenfeld

Quellenangabe Fotos: ZVG

Druck: Genius Media AG, Frauenfeld auf 80gm² Profitop FSC