



Volksschulgemeinde
Region Diessenhofen

Einladung zur 34. Gemeindeversammlung

Montag, 27. November 2023, 19.30 Uhr
Gemeindehaus, Schlatt

- Traktanden:**
1. Begrüssung
 2. Wahl der Stimmenzähler
 3. Protokoll der Rechnungsgemeindeversammlung vom 15. Mai 2023
 4. Budget Volksschulgemeinde Region Diessenhofen 2024
 - Budget 2024
 - Finanzplan
 - Steuerfuss 93 %
 5. Verschiedenes

Weiterführende Informationen finden Sie auf unserer Website:

www.vsgdh.ch/gemeindeversammlung



Inhaltsverzeichnis

Bericht des Präsidenten	5
Protokoll der 33. Gemeindeversammlung vom 15.05.2023, 19.30 Uhr, Gmeindschüür Schlattingen	7
Budget 2024	
• Grundsätze der Rechnungslegung HRM2	14
• Erfolgsrechnung (3-stufig)	15
• Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung)	16
• Erfolgsrechnung (Artengliederung)	18
• Investitionsrechnung (Artengliederung)	22
Kommentar zum Budget 2024	23
Finanzplan 2025–2029	27
VSGDH in Zahlen	28
Schülerstatistik	29
Ferienplan	30
Notizen	31

Fragen?

Für die Beantwortung von Detailfragen zum Budget dürfen Sie jederzeit einen Termin mit uns vereinbaren. Wir werden Ihnen gerne vorgängig zur Gemeindeversammlung die verlangten Auskünfte erteilen.

Schuladministration: Tel. 052 646 06 60

Öffnungszeiten: Montag-Freitag 08.00–12.00 / 13.30–16.00 Uhr

Bericht des Präsidenten

Liebe Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Region Diessenhofen

Mit dieser Botschaft präsentieren wir Ihnen das Budget 2024, sowie den Finanzplan für die Folgejahre 2025–2029.

Mit einem budgetierten Aufwand von CHF 16'857'404 und einem geplanten Ertrag in der Höhe von CHF 16'581'225 weisen wir für das Jahr 2024 einen voraussichtlichen Verlust von CHF 276'179 aus.

Folgende Hauptfaktoren beeinflussen die grössten Veränderungen gegenüber dem Budget 2023:

1. Die längst überfällige Angleichung der Besoldung der Kindergartenlehrpersonen wird per 1. Januar 2024 endlich in Kraft gesetzt.
2. Generell werden die Lohnkosten (Positionsanstieg und Teuerung) um 2 % erhöht.
3. Der im Budget 2023 budgetierte Sanierungsbeitrag für eine allfällige Unterdeckung der Pensionskasse muss dank einer guten Performance nicht mehr berücksichtigt werden.
4. Aufgrund der tieferen Steuerkraft aus dem Jahr 2022 werden wir wieder Beiträge aus dem Finanzausgleich erhalten.
5. Bei der Berechnung des Fiskalertrages haben wir uns an die Empfehlungen des Kantons gehalten.

Entsprechende Details und Erläuterungen finden Sie wie üblich in der Botschaft.

Für das neue Schuljahr haben wir in Diessenhofen einen zusätzlichen Kindergarten geplant. Er wird temporär in Schulcontainern in der Schupfenzelg aufgebaut werden. Dieser fünfte Kindergarten wird durch die wachsenden Schülerzahlen und den sehr hohen Anteil an fremdsprachigen Kindern nötig. Die Container werden gekauft. Bei einer angenommenen Mietdauer von ca. fünf Jahren wird das für die VSGDH die kostengünstigste Lösung sein. Aufgrund der grossen geplanten Bauvorhaben in Schlatt werden wir uns mittelfristig mit dem Thema Schulraumplanung Schlatt beschäftigen müssen.

Das Projekt Neubau Zentrum läuft nach Plan. Die Baubewilligung ist eingetroffen. An dieser Stelle möchte ich mich bei der Bauverwaltung der Stadt Diessenhofen für die konstruktive und professionelle Zusammenarbeit recht herzlich bedanken. Das Schulprovisorium konnte in den Herbstferien ohne grössere Probleme bezogen werden. In den nächsten 20 Monaten wird der Schulbetrieb im "Containerdörfli" stattfinden. Im Moment laufen die Altlastensanierungen und anschliessend wird mit dem Rückbau gestartet.

Der tiefere Steuersatz, die höheren Personalkosten und die geplanten Investitionen führen nach heutigen Erkenntnissen dazu, dass wir gemäss unserem Finanzplan in den Jahren 2024–2028 leichte Verluste schreiben werden. Dies ist jedoch mit unserem Eigenkapital absolut zu vertreten. Ab 2029 sollten wir wieder in die Gewinnzone kommen.

Alle Mitarbeitenden der VSGDH engagieren sich mit grosser Leidenschaft für eine moderne und zukunftsorientierte Schule, damit unsere Schülerinnen und Schüler auch in Zukunft von einem attraktiven Unterricht und einer wirtschaftlich sinnvollen und funktionalen Infrastruktur profitieren können. Wir danken ihnen für ihre Unterstützung.

Freundliche Grüsse



Hans Rudolf Stör
Schulpräsident

Website:



www.vsgdh.ch

Raum und Flügel:



www.vsgdh.ch/raum-und-fluegel

Protokoll der 33. Gemeindeversammlung (Rechnungsgemeinde) vom 15. Mai 2023, 19.30 Uhr, Gmeindschüür Schlattingen

Anwesende Stimmbürger: 45
davon VSGDH-Behördenmitglieder: 5
Absolutes Mehr: 23

Traktanden

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmzähler
3. Protokoll der Budgetgemeindeversammlung vom 28. November 2022
4. Jahresrechnung 2022 und Verwendung Aufwandüberschuss
 - 4.1. Jahresrechnung 2022
 - 4.2. Verwendung Aufwandüberschuss
5. Verschiedenes
 - 5.1. Zentrum – Wie weiter
 - 5.2. Anstehende Herausforderungen
 - 5.3. Schulleitung
 - 5.4. Elternrat Diessenhofen, Natascha Buschta
 - 5.5. Aus der Schule (Urs Steinacher)
 - 5.6. Fragen/Wortmeldung aus dem Publikum

1. Begrüssung

Hans Rudolf Stör heisst die Anwesenden im Namen der gesamten Schulbehörde und allen Mitarbeitenden der Volksschulgemeinde Region Diessenhofen in der Gmeindschüür Schlattingen herzlich willkommen.

Hans Rudolf Stör begrüsst die Vertretungen aus verschiedenen Behörden: Hermann Sieber (RPK), Kevin Kern, Yvonne Melone, Markus Bollinger (Stadtgemeinde Diessenhofen), Reto Vetter (Gemeinde Schlatt), Peter Mathys, Patrick Eicher und Andreas Quinz (Gemeinde Basadingen-Schlattingen), Gottfried Möckli (Kantonsrat). Ebenfalls begrüsst er die anwesenden Lehrpersonen und Schulleitungen, sowie Ursula Junker von der Presse (Bote, Schaffhauser Nachrichten). Er bedankt sich für die wohlwollende Berichterstattung.

Entschuldigt hat sich Wili Itef (Präsident Bürgergemeinde Basadingen-Schlattingen). Heute Abend findet ein Anlass bei der SP statt. Dabei referiert die Co-Präsidentin Mattea Meier. Aus diesem Grund haben sich diverse treue Besucherinnen und Besucher leider entschuldigt.

Die Einladung und Traktanden haben alle rechtzeitig erhalten. Es gibt keine Einwände zur Einladung, zu anwesenden Personen oder zur Traktandenliste.

2. Wahl der Stimmzähler

Natascha Buschta und Andrea Gehring werden als Stimmzählerinnen einstimmig gewählt.

3. Protokoll der Budgetgemeindeversammlung vom 28. November 2022

Das Protokoll der Budgetgemeindeversammlung vom 28. November 2022 wird einstimmig genehmigt und der Protokollführerin verdankt.

4. Jahresrechnung 2022 und Verwendung Aufwandüberschuss **4.1. Jahresrechnung 2022**

Die Jahresrechnung 2022 mit ihren umfangreichen Geschäften und Transaktionen wurde von den Rechnungsrevisoren am 13. März 2023 geprüft und abgenommen. Der Revisionsbericht ist auf der Seite 30 der Botschaft zu finden. Alle Teile der Jahresrechnung wurden in der Botschaft abgebildet. Erläuterungen zu den relevanten Abweichungen zum Budget sind auf den Seiten 23 bis 27 in der Botschaft zu finden.

Der Rechnungsabschluss 2022 ist entgegen der Erwartung negativ ausgefallen. Im Budget 2022 hatten wir noch mit einem Ertragsüberschuss gerechnet. Verursacht hat diese Wendung hauptsächlich der im Vergleich zum Budget viel tiefere Kantonsbeitrag, der aufgrund der hohen Steuerkraft im 2021 geringer ausfiel.

Die Bilanzsumme hat im Berichtsjahr um rund CHF 903'000 abgenommen. Sowohl das Finanzvermögen als auch das Verwaltungsvermögen haben sich reduziert. Details zur Entwicklung des Verwaltungsvermögens können dem Anlagespiegel auf Seite 34 der Botschaft entnommen werden. Infolge des Jahresverlustes von rund CHF 552'000 hat auch das Eigenkapital von CHF 7.7 Mio. auf CHF 7.2 Mio. abgenommen. Die Volksschulgemeinde Diessenhofen steht aber mit einer Eigenkapitalquote von 45.2 % weiterhin sehr solide da. Auf Seite 36 der Botschaft sind verschiedene Finanzkennzahlen dargestellt, welche aufzeigen, dass die VSGDH finanziell sehr gut dasteht. Bei einem Aufwand von CHF 15'854'290.27 und einem Ertrag von CHF 15'301'974.17 schliessen wir die Rechnung 2022 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 552'316.10 ab. Der Personalaufwand von CHF 12.3 Mio. entspricht rund 78 % des gesamten Aufwandes. Komplexere Klassensituationen führten zu erhöhtem Personalbedarf und demnach zu einem hohen Personalaufwand. Beim Sachaufwand sind die grössten Abweichungen eine Folge von unvorhergesehenen Unterhaltsarbeiten, sowie der Entwicklung unserer neuen Website. Aufgrund von Corona wurde auf einzelne Skilager verzichtet. Wegen des negativen Jahresergebnisses konnten die budgetierten CHF 300'000 nicht dem Erneuerungsfonds aus Baufolgekosten zugewiesen werden.

Auf der Ertragsseite ist der Fiskalertrag um rund CHF 100'000 tiefer ausgefallen als budgetiert, da die Steuererträge der natürlichen Personen unter den Erwartungen blieben. Im Transferertrag wird der um CHF 966'000 markant tiefere Kantonsbeitrag durch den um CHF 284'000 höheren Ertrag der Grundstückgewinnsteuern etwas kompensiert.

Über die Investitionsrechnung sind verschiedene Vorarbeiten zum Neubau

Zentrum bezahlt worden. Zudem sind die noch offenen Rechnungen zum Umbau in Basadingen sowie zum Ergänzungsneubau Letten bezahlt worden, bevor die beiden Bauabrechnungen abgeschlossen werden konnten. Diese sind im November 2022 an der Budgetgemeindeversammlung präsentiert worden.

Gabriela Brütsch bedankt sich bei Monika Löpfe und Cornelia Senn für ihre ausgezeichnete Arbeit und den grossen Einsatz.

Hans Rudolf Stör: Was heisst das für 2023? Wir gehen davon aus, dass der Kantonsbeitrag aufgrund der tieferen Steuerkraft wieder steigen wird. Wir wissen, dass die Sanierung der Pensionskasse nicht bezahlt werden muss, weil der Deckungsgrad hoch genug ist. Wir gehen davon aus, dass das Resultat 2023 besser sein wird als budgetiert. Den Verlust verkraften wir gut, ausserdem sind wir vom Kanton angehalten, das Eigenkapital abzubauen. Wir sind mit dem Steuereffekt dort, wo der Kanton die Volksschulgemeinden versieht.

Genehmigung der Jahresrechnung 2022

Die Jahresrechnung 2022 wird einstimmig genehmigt.

4.2. Verwendung Aufwandüberschuss

Die Schulbehörde beantragt, dass der Aufwandüberschuss von CHF 552'316.10 dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen wird.

Genehmigung Verwendung Aufwandüberschuss

Der Antrag auf Verwendung des Aufwandüberschusses wird einstimmig genehmigt.

5. Verschiedenes

5.1. Zentrum – Wie weiter?

Die Baubewilligung für den Abbruch des bestehenden Schulhauses und das Provisorium sind eingereicht. Einsprachen sind keine gekommen. Der Entscheid seitens des Stadtrats folgt wenn möglich im Mai. Das Baugesuch für den Neubau ist ebenfalls eingereicht. Auch da sind wir mit der Stadt kontinuierlich im Gespräch. An dieser Stelle recht herzlichen Dank an die zuständige Stelle mit Markus Baer für die professionelle Unterstützung.

Das Schulhaus wird ein Hybridbau aus Stahlbeton im Kern und einem Holzelementbau für die Unterrichtsräume. Das Holz soll aus den Wäldern der umliegenden Gemeinden kommen. Die Fassade wird in Weisstanne erstellt. Die ersten Vorbereitungsarbeiten laufen und wir freuen uns alle auf den Start. Die Zufahrt für die LKWs wird strikte vom Zugang der Lernenden aufs Areal getrennt. Das Provisorium besteht aus 72 Containern.

5.2. Anstehende Herausforderungen

An einzelnen Standorten steigt die Zahl der Kinder weiter an. Mitunter steigt die Anzahl Kinder mit schlechten oder keinen Deutschkenntnissen überproportional an (bis zu 60 %), dies hauptsächlich in Diessenhofen. Dieses für die Integration schwierige Phänomen bringt zusätzliche Herausforderungen mit

sich. Unterschiedliche Kulturen und Erwartungshaltungen etc. machen es für die Fachpersonen immer schwieriger, die Bildungsziele gemäss Lehrplan zu erreichen. Das führt auch teilweise zu Frust und Überlastung bei den Lehrpersonen.

Aufgrund dieser Ausgangslage hat die Schulbehörde Sofortmassnahmen beschlossen, die schlussendlich auch im Budget 2024 und auch für das zweite Halbjahr 2023 Auswirkungen haben werden.

- Die Kindergärten in Diessenhofen werden für das nächste Schuljahr durch eine permanente Unterrichtsassistenz unterstützt. Am Vormittag werden somit zwei Personen im Kindergarten anwesend sein.
- Das vom Kanton Thurgau entschiedene selektive Obligatorium für die alltagsintegrierte Sprachförderung werden wir zusammen mit der Spielgruppe Leuenhof und der KITA ein Jahr vorziehen.
- Für das Schuljahr 2024/2025 wird ein zusätzlicher Kindergarten mit einem Provisorium in Diessenhofen geplant, um die steigenden Kinderzahlen aufzufangen und die Klassengrössen zu optimieren.

Es ist absolut entscheidend, dass wir möglichst gute Voraussetzungen für die Startphase im Kindergarten bieten können. Je später Massnahmen greifen, desto schwieriger wird die Schullaufbahn.

5.3. Schulleitung

Urs Steinacher wird uns auf Ende Schuljahr 2022/23 verlassen. Er wird die etwas vorgezogene Pensionierung geniessen. Das ist seine letzte Schulgemeindeversammlung in dieser offiziellen Funktion.

Hans Rudolf Stör bedankt sich im Namen der ganzen Schulbehörde und aller Mitarbeitenden der VSGDH bei Urs Steinacher für sein sehr grosses Engagement, für seine Loyalität und für sein grosses Herz für unsere Schülerinnen und Schüler. Urs Steinacher hat an der VSGDH viel erlebt und auch überlebt. Er ist extrem aktiv und immer ansprechbar, übernimmt kurzfristig Stellvertretungen, damit die Schule möglichst reibungslos funktioniert. Urs Steinacher hat an dieser Schule Spuren hinterlassen; Spuren, denen man auch folgen kann und will. Es wird mit Sicherheit nicht die letzte Verabschiedung sein. Es folgen noch einige Anlässe, um ihn gebührend zu verabschieden. Vielen Dank für alles.

Aufgrund der neuen Situation haben wir uns entschieden die Konstellation der Führung nochmals kritisch zu hinterfragen. Jetzt haben wir neue Verantwortlichkeiten definiert und dazu die richtigen Personen gewinnen können.

Roland Dorer	Sekundarschule
Natalie Mokalis	KIGA und PS Schlatt
Cornelia Schurter	2.-6. Klasse PS Diessenhofen Co-SL Neu
Elena Hafner	KIGA-1. Klasse (EK) PS Diessenhofen Co-SL Neu
Marianne Winniger	KIGA und PS Basadingen-Schlattingen

Im Moment ist eine Stelle als Klassenlehrperson noch offen. Alle anderen Klassenlehrpersonen-Stellen konnten wir mit ausgebildeten Lehrpersonen wieder besetzen, was in der heutigen Situation eine ziemliche Herausforderung ist.

5.4. Elternrat Diessenhofen, Natascha Buschta

Natascha Buschta berichtet über die Anlässe von «sWissbegierig», ein Projekt des Elternrats Diessenhofen. Das wird seit 2019 angeboten. Zwei Mitglieder des Elternrates organisieren Führungen an Orte, an die man als Einzelperson nicht so einfach hinkommt: Post Verteilzentrum, SRF-Studios, Gottlieber Hüppen, Plättli Zoo, Rega, Flughafen Zürich, Lindt Schoggimuseum usw. Bis jetzt wurden nur den älteren Kindern ab der 4. Klasse Führungen angeboten, nun versucht der Elternrat auch, Angebote für jüngere Kinder zu finden. Die verschiedenen Ausflüge werden zyklisch wiederholt.

Hans Rudolf Stör: Der Elternrat plant jetzt auch schon wieder ein riesiges Projekt «Zirkus» für die Herbstferien (Ferienpass). Der Elternrat Basadingen-Schlattingen und der Elternrat Schlatt haben gemeinsam mit über 60 Kindern das Projekt «Forschen und Entdecken» durchgeführt. Hans Rudolf Stör dankt den Elternratsmitgliedern herzlich für das riesige Engagement.

5.5. Aus der Schule (Urs Steinacher)

Urs Steinacher hat 14 Jahre an der VSGDH gearbeitet. Urs Steinacher war es immer wichtig, dass der Schule ein Rahmen gegeben wird. Auch wollte er immer direkt mit den Kindern zusammenarbeiten können. Als Schulleiter hat man oft Arbeit mit schwierigen Situationen. Die Kinder persönlich zu kennen, half bei Gesprächen mit Eltern. Bis Ende Schuljahr 2021/22 war Urs Steinacher auch Schulleiter der Schule Basadingen, die eine lange Geschichte vorweisen kann. Viele Eltern gingen auch schon in Basadingen zur Schule. Auch die «alte Garde» der Lehrpersonen bemerkten oft, dass die Kinder von der Art her ihren Eltern, die schon bei ihnen die Schule besucht hatten, gleichen. Was immer schön war, waren die Jahresschlussingen, die Weihnachtssingen usw., das gehörte zur Kultur des Dorfes.

Diessenhofen ist der grösste Standort mit über 300 Kindern. Es wurden viele Projektwochen durchgeführt. Dabei ging es darum, dass die Kinder auch über die «gewohnten» Lerninhalte wie Mathematik usw. hinaus wichtige Lektionen fürs Leben lernten.

Ein Thema, das Urs Steinacher immer fasziniert hat, war die Bandbreite von Kindern vom Kindergarten bis zur 6. Klasse. Er als ehemaliger Mittelstufenlehrer musste viel über die Kindergartenstufe lernen. Dort wird sehr viel an Basisarbeit geleistet, auf die später aufgebaut wird. Gerade die alters- und klassenübergreifenden Projektwochen waren immer sehr spannend. Ein Beispiel war auch das Basteln für den Advents- und Weihnachtsmarkt in Basadingen, wo schlussendlich auch der Öffentlichkeit die Resultate vorgestellt werden konnten. Es war immer ein grosser Aufwand, der sich aber sehr gelohnt hat.

Diese Projektwochen sind vermutlich auch die Anlässe, an die sich die Kinder ihr Leben lang erinnern.

Ohne die Teams wäre die Arbeit gar nie möglich gewesen. Deshalb hat man auch teambildende Anlässe (z.B. Iglubau auf der Selamatt) durchgeführt, um den Zusammenhalt zu stärken. Es geht nur, wenn alle helfen, das konnte an diesen Anlässen zusammen erlebt werden.

Urs Steinacher erwähnt auch den Elternrat. Speziell für den Anlass für das 100-jährige Bestehen des Primarschulhauses in Diessenhofen wurde ein riesiger Effort des Elternrats geleistet. Das war ein toller Anlass! Aber auch alle anderen Anlässe während der Freizeit und auch die Zusammenarbeit während des Schulalltags sind immer sehr wertvoll, er dankt allen Mitgliedern. Die Institution Elternrat ist eine tolle Sache und sehr hilfreich.

Urs Steinacher hat mit vielen verschiedenen Personen zusammengearbeitet in der Vergangenheit. Die Zusammenarbeit war immer sehr kollegial, mit den anderen SL, mit der Behörde und der Verwaltung. Es ist auch immer wertvoll, wenn man sich mit anderen SL-Kolleginnen und -Kollegen austauschen kann. Dieser Austausch ist enorm hilfreich. Er dankt für die Loyalität und die Rückendeckung in den vergangenen Jahren. Wir arbeiten sehr gut zusammen, jede(r) in ihrer/seiner Rolle, jede(r) mit dem Bewusstsein für die Arbeit des/der anderen.

Multikulti-Umfeld: Das ist immer ein grosses Thema. Urs Steinacher hat die Statistiken verglichen, zu seiner Anfangszeit war der Prozentsatz von Fremdsprachigen bei ca. 40 %, heute bei 60 %. Das ist herausfordernd, aber auch spannend. Wir müssen damit leben lernen. Es geht nicht nur um die Sprachen, sondern um das kulturelle Umfeld. Die Eltern haben z.T. ein ganz anderes Bild von «Schule». Die Kinder leben manchmal in einer grossen Spannung, sie erleben Schule in der Schweiz, die Eltern haben eine ganz andere Prägung und Vorstellung. Für die Kinder ist das manchmal ein Grund für Zerrissenheit. Es gehört auch zu unserer Aufgabe, das gegenseitige Vertrauen mit gemeinschaftsbildenden Anlässen zu stärken.

Die Hauswarte in den Teams sind enorm wichtig. Ihre Rolle wird oft unterschätzt. Diese Personen tragen sehr viel zur Atmosphäre im Schulhaus bei.

Corona-Pandemie: Eine Projektwoche «Märchen» konnten wir ganz kurz vor dem Lockdown noch durchführen. Wir mussten eine Bewilligung des Kantons einholen und ganz viele Regeln einhalten. Eine Woche später wurden die Schulen geschlossen. So etwas gab es noch nie, das war ein Schock für alle Beteiligten. Als Schule und als Team haben wir sehr gut funktioniert und alles in kurzer Zeit hervorragend umgesetzt. Wir möchten das nie mehr erleben. Das Ganze hat einen positiven Nebeneffekt: Viele Eltern haben gelernt, die Arbeit der Lehrpersonen zu schätzen. Jemand hat bemerkt, dass es manchmal nicht an den Lehrpersonen liegt, wenn es mit den Kindern nicht gut klappt. Wir mussten aber auch lernen, dass es für die Eltern eine sehr

schwierige Zeit war, weil z.B. bei einigen Eltern auch die Existenz auf der Kippe stand. Das weckte das gegenseitige Verständnis.

Wichtigstes Fazit: Wir setzen das Kind ins Zentrum. Wenn wir uns Gedanken über Strategien gemacht haben, ging es immer um die Maxime: Was ist gut fürs Kind? Die Perspektive der Eltern unterscheidet sich manchmal von der Perspektive der Schule: Die Eltern sehen ihr Kind als Einzelperson. Wir sehen unsere Lernenden als Ganzes. Dieses Jahr mussten wir eine schwierige Entscheidung fällen für die 2. Klassen in Diessenhofen, weil es dort einen ganz starken Jahrgang hat, zusammen mit den EK-Kindern, die ebenfalls in die 2. Klassen eintreten. Wir öffnen jetzt eine weitere Halbklassse, was bedeutet, dass einzelne Kinder nach der 1. Klasse in eine andere Gruppe wechseln müssen. Für einzelne Eltern war das problematisch. Als VSGDH müssen wir die Gesamtsituation (Wohl aller Kinder, kleine Klassengrößen bis zur 6. Klasse) im Auge behalten. Wir sind dankbar, dass die Eltern das Ganze mittragen.

Vorarbeiten zum Abbruch und Neubau Zentrum: 2017 wurde ein Projektwettbewerb durchgeführt. Urs Steinacher hat erwartet, dass er den Neubau noch miterlebt. Es tut etwas weh, dass er jetzt loslassen muss. Aber die Schule wird immer eine «Baustelle» sein. Wir müssen immer neue Wege bereiten, an die Zukunft denken und die Kinder vorbereiten. Urs Steinacher ist überzeugt, dass die VSGDH auf einem guten Weg ist und mit dem Neubau ein tolles Projekt realisiert. Er wünscht der VSGDH weiterhin alles Gute und eine glückliche Hand.

Hans Rudolf Stör: Das Ganze zeigt das grosse Herzblut und Engagement, das hinter der Arbeit der Schulleitung steckt. Er dankt Urs Steinacher für den grossen Einsatz.

5.6. Fragen/Wortmeldung aus dem Publikum

Es kommen keine weiteren Wortmeldungen und Fragen aus dem Publikum.

Niemand erhebt Einspruch gegen den Ablauf der Versammlung.

Mit bestem Dank für das geschenkte Vertrauen und das Interesse schliesst der Präsident die Versammlung um 20.40 Uhr. Er wünscht allen Anwesenden schöne Ferien und einen tollen Sommer.

Hans Rudolf Stör schliesst mit einem Zitat von John F. Kennedy: "Es gibt nur eins, was auf Dauer teurer ist als Bildung, keine Bildung."

Für die Richtigkeit:

Der Schulpräsident



Hans Rudolf Stör

Die Protokollführerin



Franziska Benz

Grundsätze der Rechnungslegung HRM2

Basis bildet die Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 23. April 2013. Die Verordnung kann eingesehen werden unter www.amtsblatt.tg.ch unter 17/2013 vom 26.4.2013, ab S. 945 ff. oder im kantonalen Rechtsbuch (RB131.21).

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

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

Die Aktivierungsgrenze wird durch die Behörde festgelegt. Die Aktivierungsgrenze von CHF 100'000 ist zwingend.

Unsere Schulbehörde hat eine Aktivierungsgrenze von CHF 75'000 festgelegt.

Abschreibungen des Verwaltungsvermögens müssen linear über die gesamte Nutzungsdauer erfolgen.

Die Nutzungsdauer des bestehenden Verwaltungsvermögens wird wie folgt bewertet:

- neuere Objekte bis 11 Jahre 28 Jahre Restnutzungsdauer
- mittlere Objekte 12 bis 22 Jahre 17 Jahre Restnutzungsdauer
- ältere Objekte ab 23 Jahren 6 Jahre Restnutzungsdauer

Abschreibungssätze (gemäss RB 131.21)

Kategorien	Nutzungsdauer	Abschreibungssatz linear
Gebäude, Hochbauten, Sportplätze	33 Jahre	3.0 %
Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	8 Jahre	12.5 %
Haustechnik	15 Jahre	6.7 %
Immaterielle Anlagen	5 Jahre	20.0 %
Informatik- und Kommunikationssystem (Hard- und Software)	4 Jahre	25.0 %

Erfolgsrechnung (3-stufig)

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Betrieblicher Aufwand						
30 Personalaufwand	12'795'410.00		12'784'800.00		12'321'752.32	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'491'980.00		2'352'050.00		2'435'148.81	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	784'164.00		766'487.00		743'750.00	
36 Transferaufwand	405'850.00		367'000.00		326'389.69	
Total Betrieblicher Aufwand	16'477'404.00		16'270'337.00		15'827'040.82	
Betrieblicher Ertrag						
40 Fiskalertrag		15'000'000.00		15'400'000.00		14'202'134.51
42 Entgelte						12'907.50
46 Transferertrag		1'547'525.00		565'500.00		1'053'082.94
Total Betrieblicher Ertrag		16'547'525.00		15'965'500.00		15'268'124.95
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	16'477'404.00	16'547'525.00	16'270'337.00	15'965'500.00	15'827'040.82	15'268'124.95
Nettoergebnis	70'121.00			304'837.00		558'915.87
34 Finanzaufwand	380'000.00		31'250.00		27'249.45	
44 Finanzertrag		33'700.00		33'700.00		33'849.22
Ergebnis aus Finanzierung	380'000.00	33'700.00	31'250.00	33'700.00	27'249.45	33'849.22
OPERATIVES ERGEBNIS	16'857'404.00	16'581'225.00	16'301'587.00	15'999'200.00	15'854'290.27	15'301'974.17
Nettoergebnis		276'179.00		302'387.00		552'316.10
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	16'857'404.00	16'581'225.00	16'301'587.00	15'999'200.00	15'854'290.27	15'301'974.17
Aufwand- / Ertragsüberschuss		276'179.00		302'387.00		552'316.10

Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung)

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG	16'857'404.00	16'581'225.00	16'301'587.00	15'999'200.00	15'854'290.27	15'854'290.27
Nettoergebnis		276'179.00		302'387.00		
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
Nettoergebnis	22'200.00	22'200.00	23'200.00	23'200.00	29'862.00	29'862.00
1 Legislative						
Nettoergebnis	22'200.00	22'200.00	23'200.00	23'200.00	29'862.00	29'862.00
11 Legislative						
Nettoergebnis	22'200.00	22'200.00	23'200.00	23'200.00	29'862.00	29'862.00
2 BILDUNG						
Nettoergebnis	16'293'624.00	284'650.00	16'086'597.00	187'200.00	15'660'508.14	286'504.80
		16'008'974.00		15'899'397.00		15'374'003.34
21 Obligatorische Schule						
Nettoergebnis	16'293'624.00	284'650.00	16'086'597.00	187'200.00	15'660'508.14	286'504.80
211 Eingangsstufe						
Nettoergebnis	1'997'240.00	93'500.00	1'720'970.00	1'648'495.90	1'648'495.90	41'632.25
2110 Kindergarten	1'967'240.00	93'500.00	1'720'970.00	1'648'495.90	1'648'495.90	41'632.25
2118 Vorschulische Förderung	30'000.00					
212 Primarstufe						
Nettoergebnis	6'073'060.00	91'150.00	6'184'000.00	136'300.00	5'908'839.66	171'244.80
2120 Primarstufe	6'073'060.00	91'150.00	6'184'000.00	136'300.00	5'908'839.66	171'244.80
213 Sekundarstufe 1						
Nettoergebnis	3'599'764.00	78'300.00	3'650'227.00	29'200.00	3'627'637.59	40'597.10
2130 Sekundarstufe	3'599'764.00	78'300.00	3'650'227.00	29'200.00	3'627'637.59	40'597.10
217 Schulliegenschaften						
Nettoergebnis	2'629'600.00	21'700.00	2'495'780.00	21'700.00	2'527'197.46	31'744.00
2170 Schulliegenschaften	2'629'600.00	21'700.00	2'495'780.00	21'700.00	2'527'197.46	31'744.00
218 Tagesbetreuung						
Nettoergebnis	7'020.00				784.75	
2180 Tagesbetreuung	7'020.00				784.75	
219 Obligatorische Schule, übriges						
Nettoergebnis	1'986'940.00		2'035'620.00		1'947'552.78	1'286.65
2190 Schulverwaltung	915'070.00		934'090.00		916'710.58	1'286.65
2191 Schulleitung	634'450.00		676'340.00		643'891.20	
2192 Volksschule Sonstiges SSA	225'090.00		223'180.00		215'648.44	
2193 Volksschule Sonstiges Transporte	212'330.00		202'010.00		171'302.56	

Erfolgsrechnung (funktionale Gliederung)

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4 GESUNDHEIT						
Nettoergebnis	61'580.00	61'580.00	60'540.00	60'540.00	59'749.85	59'749.85
43 Gesundheitsprävention						
433 Schulgesundheitsdienst						
Nettoergebnis	61'580.00	61'580.00	60'540.00	60'540.00	59'749.85	59'749.85
9 FINANZEN UND STEUERN						
Nettoergebnis	480'000.00	16'296'575.00	131'250.00	15'812'000.00	104'170.28	15'567'785.47
Nettoergebnis	15'816'575.00	15'816'575.00	15'680'750.00	15'680'750.00	15'463'615.19	15'463'615.19
91 Steuern						
Nettoergebnis	100'000.00	15'000'000.00	100'000.00	15'400'000.00	73'290.98	14'202'134.51
910 Steuern						
Allgemeine Gemeindesteuern	100'000.00	15'000'000.00	100'000.00	15'400'000.00	73'290.98	14'202'134.51
Nettoergebnis	784'575.00	784'575.00	784'575.00	784'575.00	208'766.00	208'766.00
93 Finanz- und Lastenausgleich						
Nettoergebnis	500'000.00	500'000.00	400'000.00	400'000.00	584'001.89	584'001.89
930 Finanz- und Lastenausgleich						
Nettoergebnis	500'000.00	500'000.00	400'000.00	400'000.00	584'001.89	584'001.89
95 Ertragsanteile						
Nettoergebnis	380'000.00	12'000.00	31'250.00	12'000.00	30'879.30	12'192.22
950 Ertragsanteile übrige						
Nettoergebnis	380'000.00	12'000.00	31'250.00	12'000.00	30'879.30	12'192.22
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung						
Nettoergebnis	380'000.00	12'000.00	31'250.00	12'000.00	30'879.30	12'192.22
961 Zinsen						
Nettoergebnis	380'000.00	12'000.00	31'250.00	12'000.00	30'879.30	12'192.22
97 Rückverteilungen						
Nettoergebnis	380'000.00	12'000.00	31'250.00	12'000.00	30'879.30	12'192.22
971 Rückverteilung aus CO2-Abgabe						
Nettoergebnis	380'000.00	12'000.00	31'250.00	12'000.00	30'879.30	12'192.22
99 Nicht aufgeteilte Posten						
Nettoergebnis	552'316.10	552'316.10	552'316.10	552'316.10	552'316.10	552'316.10
999 Abschluss						
Nettoergebnis	552'316.10	552'316.10	552'316.10	552'316.10	552'316.10	552'316.10

Erfolgsrechnung (Artengliederung)

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	16'957'404.00	16'581'225.00	16'301'587.00	15'999'200.00	15'854'290.27	15'854'290.27
Nettoergebnis		276'179.00		302'387.00		
3 AUFWAND	16'857'404.00		16'301'587.00		15'854'290.27	
30 Personalaufwand	12'795'410.00		12'784'800.00		12'321'752.32	
300 Behörden und Kommissionen	184'500.00		180'000.00		160'554.96	
3000 Entsch. Tag- und Sitzungsgelder Behörden/Kommiss.	184'500.00		180'000.00		160'554.96	
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'830'300.00		1'828'800.00		1'726'738.65	
3010 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'830'300.00		1'828'800.00		1'726'738.65	
302 Löhne des Lehrpersonals	8'494'900.00		8'277'900.00		8'157'125.94	
3020 Löhne des Lehrpersonals	8'494'900.00		8'277'900.00		8'157'125.94	
304 Zulagen	88'590.00		77'520.00		88'811.70	
3040 Kantonale Familienzulage	88'590.00		77'520.00		88'811.70	
305 Arbeitgeberbeiträge	2'098'620.00		2'330'780.00		2'094'509.45	
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	842'050.00		824'950.00		803'186.45	
3052 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'058'000.00		1'229'650.00		1'026'110.85	
3053 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	50'500.00		49'790.00		48'368.05	
3055 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	148'070.00		226'390.00		216'844.10	
309 Übriger Personalaufwand	98'500.00		89'800.00		94'011.62	
3090 Aus- und Weiterbildung des Personals	69'000.00		61'500.00		63'107.28	
3091 Personalwerbung			2'000.00		5'767.80	
3099 Übriger Personalaufwand	29'500.00		26'300.00		25'136.54	
31 Sachaufwand	2'491'980.00		2'352'050.00		2'435'148.81	
310 Material- und Warenaufwand	447'500.00		439'700.00		457'949.61	
3100 Büromaterial	5'800.00		6'500.00		4'252.31	
3101 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	63'200.00		59'000.00		67'743.92	
3102 Drucksachen, Publikationen	6'500.00		8'500.00		18'399.90	
3104 Lehrmittel	372'000.00		365'700.00		367'553.48	

Erfolgsrechnung (Artengliederung)

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311 Nicht aktivierbare Anlagen	169'950.00		176'400.00		319'993.48	
3110 Anschaffung Raumausstattung	113'600.00		102'900.00		97'467.87	
3111 Anschaffung Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	52'050.00		69'500.00		101'786.21	
3113 Anschaffung Hardware	4'300.00		4'000.00		60'005.25	
3118 Anschaffung von immateriellen Anlagen					60'734.15	
312 Versorgung und Entsorgung	262'900.00		244'300.00		173'404.70	
3120 Versorgung und Entsorgung	262'900.00		244'300.00		173'404.70	
313 Dienstleistungen und Honorare	331'530.00		305'700.00		360'079.05	
3130 Dienstleistungen Dritter	107'800.00		107'800.00		137'402.05	
3132 Honorare	141'630.00		141'630.00		143'046.20	
3134 Sachversicherungsprämien, Haftpflichtversicherungen	43'500.00		41'300.00		39'791.90	
3136 Honorare privatärztlicher Tätigkeit	38'000.00		37'000.00		39'000.90	
3137 Steuern und Abgaben	600.00		850.00		838.00	
314 Baulicher Unterhalt	504'200.00		415'500.00		512'271.21	
3140 Unterhalt an Grundstücken	42'600.00		36'700.00		25'022.32	
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	132'300.00		174'300.00		188'255.15	
3149 Übriger baulicher Unterhalt	329'300.00		204'500.00		298'993.74	
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	95'800.00		105'950.00		87'745.91	
3150 Unterhalt Raumausstattung	3'500.00		10'100.00		5'753.75	
3151 Unterhalt Apparate, Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	43'800.00		44'650.00		34'450.15	
3153 Informatik-Unterhalt (Hardware)	40'000.00		40'000.00		40'156.81	
3158 Unterhalt immaterielle Anlagen	8'500.00		11'200.00		7'385.20	
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	262'400.00		253'100.00		210'202.53	
3160 Miete und Pacht Liegenschaften	95'000.00		91'000.00		91'000.00	
3161 Mieten, Benützungskosten Mobilien	88'000.00		85'000.00		67'760.95	
3162 Raten für operatives Leasing	15'000.00		22'000.00		7'138.80	
3163 Software-Lizenzen	64'400.00		55'100.00		44'302.78	
317 Spesenentschädigung	311'700.00		305'300.00		232'508.95	
3170 Reisekosten und Spesen	59'700.00		62'600.00		56'394.65	
3171 Exkursionen, Schulreisen und Lager	252'000.00		242'700.00		176'114.30	
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	100'000.00		100'000.00		76'920.83	
3181 Tatsächliche Forderungsverluste	100'000.00		100'000.00		76'920.83	

Erfolgsrechnung (Artengliederung)

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
319	6'000.00		6'100.00		4'072.54	
3199	6'000.00		6'100.00		4'072.54	
33	784'164.00		766'487.00		743'750.00	
330	784'164.00		766'487.00		743'750.00	
3300	784'164.00		766'487.00		743'750.00	
34	380'000.00		31'250.00		27'249.45	
340	380'000.00		31'250.00		27'249.45	
3400					11.00	
3406	380'000.00		31'250.00		27'238.45	
36	405'850.00		367'000.00		326'389.69	
361	345'700.00		339'600.00		299'170.69	
3612	345'700.00		339'600.00		299'170.69	
363	60'150.00		27'400.00		27'219.00	
3632	23'000.00		8'000.00		8'300.00	
3636	37'150.00		19'400.00		18'919.00	
4	16'581'225.00		15'999'200.00		15'301'974.17	
40	15'000'000.00		15'400'000.00		14'202'134.51	
400	14'040'000.00		14'440'000.00		13'389'862.66	
4000	11'600'000.00		11'950'000.00		108'72'467.48	
4001	1'230'000.00		1'280'000.00		1'357'385.95	
4002	1'210'000.00		1'210'000.00		1'1'60'009.23	
401	960'000.00		960'000.00		812'271.85	
4010	960'000.00		960'000.00		812'271.85	

Erfolgsrechnung (Artengliederung)

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42 Entgelte						12'907.50
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						6'380.00
4240 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						6'380.00
425 Erlös aus Verkäufen						6'527.50
4250 Verkäufe						6'527.50
44 Finanzertrag		33'700.00		33'700.00		33'849.22
440 Zinsertrag		12'000.00		12'000.00		12'192.22
4401 Verzugszinsen		12'000.00		12'000.00		12'192.22
447 Liegenschaftenertrag VV		21'700.00		21'700.00		21'657.00
4470 Pacht- und Mietzins Liegenschaften VV		21'700.00		21'700.00		21'657.00
46 Transferertrag		1'547'525.00		565'500.00		1'053'082.94
460 Ertragsanteile		500'000.00		400'000.00		584'001.89
4601 Grundstückgewinnsteuern		500'000.00		400'000.00		584'001.89
461 Entschädigungen von Gemeinwesen		18'750.00		18'750.00		34'153.65
4612 Entschädigungen von Gemeinden		18'750.00		18'750.00		34'153.65
462 Finanz- und Lastenausgleich		1'028'775.00		165'500.00		426'552.65
4621.5 Finanzausgleich des Kantons		784'575.00				208'766.00
4621.6 Direktzahlungen von Kanton		244'200.00		165'500.00		217'786.65
469 Übriger Transferertrag						8'374.75
4699 Rückverteilungen						8'374.75
9 ABSCHLUSSKONTEN						
900 Abschluss Erfolgsrechnung						552'316.10
900 Abschluss Erfolgsrechnung						552'316.10
9001 Aufwandüberschuss						552'316.10

Investitionsrechnung (Artengliederung)

Bezeichnung	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
INVESTITIONSRECHNUNG	13'001'000.00	13'001'000.00	4'467'300.00	4'467'300.00	396'401.46	396'401.46
5 INVESTITIONSAUSGABEN	13'001'000.00		4'467'300.00		396'401.46	
50 Sachanlagen	13'001'000.00		4'467'300.00		396'401.46	
504 Hochbauten	12'850'000.00		4'075'500.00		396'401.46	
5040.10 Hochbauten Basadingen			82'500.00		17'135.25	
5040.20 Hochbauten Diessenhofen (Zentrum)			12'500'000.00		292'143.95	
5040.21 Hochbauten Diessenhofen (Letten)		230'000.00	3'525'000.00		87'122.26	
5040.22 Hochbauten Diessenhofen (Kindergarten)		120'000.00				
5040.31 Hochbauten Schliatt (Kindergarten)			80'600.00			
5040.32 Hochbauten Schliatt (Trüllewis)			140'800.00			
5040.33 Hochbauten Schliatt (Werkschulhaus)			139'000.00			
5040.34 Hochbauten Schliatt (Turnhalle)			107'600.00			
506.1 Haustechnik			86'000.00			
5061.20 Haustechnik Kindergarten Stadtgraben Diessenhofen			86'000.00			
506.2 Informatik Hardware	151'000.00		305'800.00			
5062.00 Informatik Hardware Primarschulen	126'000.00		196'900.00			
5062.50 Informatik Hardware Sekundar	25'000.00		108'900.00			
6 INVESTITIONSEINNAHMEN		13'001'000.00		4'467'300.00		396'401.46
69 Übertrag an Bilanz		13'001'000.00		4'467'300.00		396'401.46
690 Aktivierung		13'001'000.00		4'467'300.00		396'401.46
6900.00 Aktivierung		13'001'000.00		4'467'300.00		396'401.46

Kommentar zum Budget 2024

Erfolgsrechnung (Artengliederung)

Das vorliegende Budget sieht bei einem Aufwand von CHF 16'857'404 und einem Ertrag von CHF 16'581'225 einen Verlust von CHF 276'179 vor.

Sachgruppe	Abweichung ggü. Budget 2023	Begründung
30 Personalaufwand		Die Berechnungsbasis bei den Löhnen bildet das Schuljahr 2023/2024. Wir gehen von einem Besoldungsanstieg von 2 % aus (Positionsanstieg und Teuerung).
3020 Löhne des Lehrpersonals	+217'000	Ab 1. Januar 2024 wird die Besoldung der Kindergartenlehrpersonen den Primarlehrpersonen gleichgestellt. Dies wirkt sich mit einer Zunahme von rund 8.5 % auf die Gesamtlohnsumme im Kindergarten aus. Zudem muss ab August 2024 am Schulstandort Diessenhofen ein zusätzlicher Kindergarten geführt werden. Grosse Klassen, viele fremdsprachige Kinder und eine herausfordernde Gesamtsituation machen die Unterstützung durch Unterrichtsassistenzen nötig.
3040 Kantonale Familienzulage	+ 11'070	Wir haben mehr Mitarbeitende, welche Anspruch auf Familienzulage haben.
3050 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, FAK	+ 17'100	Höhere Löhne generieren mehr Sozialabgaben.
3052 AG-Beiträge Pensionskassen	-171'650	Für das Budget 2023 empfahl die Pensionskassenverwaltung, aufgrund der damaligen Situation, einen Sanierungsbeitrag von 2.5 % vom versicherten Lohn zu berücksichtigen (rund Fr. 190'000).
3055 AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	-78'320	Auf Januar 2024 wechseln wir unseren Krankentaggeldversicherer. Unser Broker konnte bessere Konditionen aushandeln.

Sachgruppe	Abweichung	Begründung
31 Sachaufwand		
3110 Anschaffung Raumausstattung	+ 10'700	In Basadingen werden Schülerpulte und -stühle ersetzt. In der Primarschule Diessenhofen und Schlattingen werden Lernwaben angeschafft, ausserdem erhält das Psychomotorikzimmer in Diessenhofen neues Mobiliar. In Schlatt wird jedes Schuljahr ein Schulzimmer neu möbliert. Der Aussenlernraum im Schulhaus Letten wird neu gestaltet.
3111 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	- 17'450	Es werden weniger Anschaffungen getätigt wie im Vorjahr.
3120 Versorgung und Entsorgung	+ 18'600	Die Strompreise werden auch im neuen Jahr wieder steigen.
3132 Honorare	+ 22'880	Es fallen zusätzliche Kosten an, welche uns vom Kanton wieder zurückerstattet werden.
3144 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	-42'000	Im Jahr 2024 ist weniger Gebäudeunterhalt budgetiert wie im Vorjahr.
3149 übriger baulicher Unterhalt	+ 124'800	In den Kindergärten Basadingen, Schlattingen und Schlatt werden die Spielplätze neu gestaltet. Die Primarschule Schlattingen plant einen neuen Spielplatz (zusammen mit der Politischen Gemeinde). In Basadingen, Schlattingen und Schlatt werden Videoüberwachungen installiert. Im Schulhaus Letten müssen die Steuerung der Lüftung ersetzt werden sowie Sicherheitseinrichtungen für den Dachaufstieg Nord angebracht werden.
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		
3300 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	+ 17'677	Diverse Zugänge aus der Investitionsrechnung werden neu ab 2024 abgeschrieben (Details siehe unten).

Sachgruppe	Abweichung	Begründung
34 Finanzaufwand		
3406 Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	+ 348'750	Für den Neubau des Schulhauses Zentrum muss mehr Fremdkapital zu wesentlich höheren Konditionen aufgenommen werden.
36 Transferaufwand		
3632 Beiträge an Gemeinden	+ 15'000	Perimeteranteil Ausbau Kindergartenweg in Schlatt.
3636 Beiträge an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck	+ 17'750	Unser Anteil an der vorschulischen Sprachförderung.
40 Fiskalertrag		
400 + 401 Direkte Steuern natürliche und juristische Personen	-400'000	Wir rechnen mit Mehreinnahmen von 5 % gegenüber der Rechnung 2022. Die Berechnung der Steuereinnahmen beruht auf einem Steuerfuss von 93 %.
46 Transferertrag		
4601 Grundstücksgewinnsteuern	+ 100'000	Das Budget wurde den Erfahrungswerten der letzten Jahre angepasst.
4612 Entschädigung von Gemeinden	+ 18'750	Wir erhalten Schulgeld für einen Lernenden von einer anderen Gemeinde.
4621.5 Finanzausgleich des Kantons	+ 784'575	Der Kantonsbeitrag ist abhängig von der Steuerkraft und den Schülerzahlen. Eine tiefere Steuerkraft im Vorjahr ergibt im Folgejahr einen höheren Finanzausgleich.
4621.6 Direktzahlungen von Kanton	+ 78'700	Direktzahlungen von Kanton für integrierte Sonderschüler.

Investitionsrechnung (Artengliederung)

Sachgruppe	in CHF	Details
50 Sacheinlagen		
5040.20 Hochbauten Diessenhofen (Zentrum)	12'500'000	Neubau Schulhaus Zentrum

Sachgruppe	in CHF	Details
5040.21 Hochbauten Diessenhofen (Letten)	230'000	Neue Beleuchtung
5040.22 Hochbauten Diessenhofen (Kindergarten Schupfenzelg)	120'000	Kauf Container für zusätzlichen Kindergarten Schupfenzelg
5062.00 Informatik Hardware Primarschulen	126'000	Ausstattung Primarschulen mit neuen Geräten
5062.50 Informatik Hardware Sekundar	25'000	Das Lehrerteam der Sek wird mit neuen Geräten ausgestattet

Finanzplan

Der vorliegende Finanzplan basiert auf einem Steuerfuss von 93 %. Die Schülerzahlen entsprechen dem aktuellen Stand der Einwohnerkontrolle. Für die Entwicklung von Teuerung, Steuerkraft sowie Zinsen gehen wir von Annahmen aus.

Im Finanzplan enthalten sind Netto-Investitionen für Immobilien und Informatik von CHF 3'354'000 in den Jahren 2025 - 2028. Im Detail sind dies

CHF 2'500'000	Neubau Schulhaus Zentrum plus Provisorium (Rest bis bewilligter Kredit CHF 16'625'000)
CHF 432'000	Neue Beleuchtung Primarschulhaus und Kigas in Diessenhofen, Primarschulhäuser und Kigas in Basadingen-Schlattingen
CHF 422'000	Informatik Primarschule und Sekundar

Aufgrund der Analyse des Finanzplanes beantragt die Behörde, den Steuerfuss für 2024 bei 93 % zu belassen.

18. September 2023 / Cornelia Senn und Monika Löpfe

Fragen?

Für die Beantwortung von Detailfragen zum Budget dürfen Sie jederzeit einen Termin mit uns vereinbaren. Wir werden Ihnen gerne vorgängig zur Gemeindeversammlung die verlangten Auskünfte erteilen.

Schuladministration: Tel. 052 646 06 60

Öffnungszeiten: Montag-Freitag 08.00–12.00 / 13.30–16.00 Uhr

Finanzplan 2025–2029

Volksschulgemeinde Region Diessenhofen

erstellt am: 12.09.2023

Erfolgsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<i>Betrieblicher Aufwand</i>								
30 Personalaufwand	12'322	12'785	12'795	13'042	13'221	13'350	13'481	13'614
31 Sachaufwand	2'435	2'352	2'492	2'517	2'542	2'567	2'593	2'619
33 Abschreibungen	744	766	784	1'245	1'287	1'248	1'244	1'148
35 Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	326	367	406	384	394	404	414	424
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Betrieblicher Ertrag</i>								
40 Fiskalertrag	14'202	15'400	15'000	15'448	15'909	16'385	16'874	17'378
42 Entgelte	13	0	0	0	0	0	0	0
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	1'053	566	1'548	1'596	1'545	1'231	759	744
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-559</i>	<i>-305</i>	<i>70</i>	<i>-145</i>	<i>10</i>	<i>45</i>	<i>-99</i>	<i>318</i>
34 Finanzaufwand	27	31	380	390	410	390	370	348
44 Finanzertrag	34	34	34	34	34	34	34	34
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>7</i>	<i>2</i>	<i>-346</i>	<i>-356</i>	<i>-376</i>	<i>-356</i>	<i>-336</i>	<i>-314</i>
Operatives Ergebnis	-552	-302	-276	-501	-366	-311	-435	3
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
<i>Ausserordentliches Ergebnis</i>	<i>0</i>							
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-552	-302	-276	-501	-366	-311	-435	3
in Steuerprozenten	-3.6%	-1.8%	-1.7%	-3.0%	-2.2%	-1.8%	-2.4%	0.0%

Investitionsrechnung (CHF in 1'000)	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	396	4'467	13'001	2'705	367	149	133	0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestition	396	4'467	13'001	2'705	367	149	133	0

Bilanz per 31.12. (CHF in 1'000)	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Verwaltungsvermögen (14)	11'650	15'351	27'568	29'027	28'107	27'008	25'898	24'750
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)	6'500	7'000	19'500	20'500	19'500	18'500	17'400	16'300
Eigenkapital (29)	7'161	6'859	6'582	6'081	5'715	5'404	4'968	4'972
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)	621	621	621	621	621	621	621	621
davon restliches EK (292/296/298/2999)	7'092	6'540	6'237	5'961	5'460	5'093	4'782	4'347
davon Jahresergebnis (2990)	-552	-302	-276	-501	-366	-311	-435	3

Parameter	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Steuerkraft (einfache Steuer) (CHF in 1'000)	15'156	16'452	16'022	16'502	16'997	17'507	18'032	18'573
Veränderung Steuerkraft		8.5%	-2.6%	3.0%	3.0%	3.0%	3.0%	3.0%
Steuerfuss effektiv	93%	93%	93%	93%	93%	93%	93%	93%
Steuerfuss notwendig	97%	95%	95%	96%	95%	95%	95%	93%
Lohnanpassung Verwaltungspersonal				1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Lohnanpassung Lehrpersonal				1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Teuerung Sachaufwand				1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Kapitalkosten (Zinssatz)				2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%

Die VSGDH in Zahlen Schuljahr 2023/24

Schule

Kindergarten	152 Kinder
Primarschule	451 Schülerinnen und Schüler
Sekundarschule	223 Schülerinnen und Schüler
	826 Total

Lehrpersonen	114 Personen	7353%
	Kindergarten	918%
	Primarschule inkl. EK/KIKI/EFF	3149%
	Sekundarschule inkl. KIKI + Förderzentrum	1891%
	Förderunterricht inkl. InS	1395%
	<i>Stellvertretungen infolge Krankheit/Unfall/Mutterschaft usw. sind nicht berücksichtigt</i>	

Verwaltung

Behörde

Stör Hans Rudolf	Präsidentiale Aufgaben, Pädagogik, Schulentwicklung	60%
Brütsch Gabriela	Vize-Präsidium, Finanzen	} 20%
Bürgi Markus	Liegenschaften, Sicherheit	
Rohner Lida	Pädagogik, Schulentwicklung, Qualitätssicherung	
Rüttimann Karin	Qualitätssicherung	
Schmid Ivankovic Margaretha	Kultur, Kommunikation und Spezialaufgaben	

5 Schulleitungen	330%
2 Schulische Sozialarbeiter	160%
3 Angestellte Finanzen und Sekretariat	210%
4 Angestellte Schülertransport	133%
1 Zivildienstleistender	100%

Liegenschaften 1155%

13 Angestellte SIBE/Standortverantwortliche/Hausdienste	955%
2 Lernende EFZ Fachmann Betriebsunterhalt/Fachrichtung Hausdienst	200%

15 Liegenschaften Versicherungswert CHF 60'717'000.00

Schülerstatistik

Stand: 15.09.2023

			2022/23	2023/24	2024/25	2025/26	2026/27	2027/28
Diessenhofen Sek	1		66	80	66	59	74	82
	2		73	64	80	66	59	74
	3		61	68	64	80	66	59
	Total		200	212	210	205	199	215

Diessenhofen Kiga	1		40	34	48	48	30	37	
	2		28	41	34	48	48	30	
	Primar	1		40	25	41	34	48	48
		2		37	47	30	41	34	48
		3		33	38	47	30	41	34
		4		34	35	38	47	30	41
		5		33	30	35	38	47	30
		6		43	32	30	35	38	47
	Total		288	282	303	321	316	315	

Basadingen-Schlattingen Kiga	1		17	19	20	21	20	5	
	2		22	17	19	20	21	20	
	Primar	1		13	20	17	19	20	21
		2		23	15	21	17	19	20
		3		13	22	15	21	17	19
		4		11	15	22	15	21	17
		5		16	11	15	22	15	21
		6		17	17	11	15	22	15
	Total		132	136	140	150	155	138	

Schlatt Kiga	1		24	16	29	17	23	20	
	2		23	25	16	29	17	23	
	Primar	1		19	21	25	16	29	17
		2		22	19	21	25	16	29
		3		25	22	19	21	25	16
		4		18	24	22	19	21	25
		5		16	18	24	22	19	21
		6		15	17	18	24	22	19
	Total		162	162	174	173	172	170	

Kleinklassen	EK		14	12	6			
	KK PS		11	11	6	2	1	0
	KK Sek		10	11	13	11	11	0
	Total		35	34	25	13	12	0

VSGDH	Total		817	826	852	862	854	838
--------------	--------------	--	------------	------------	------------	------------	------------	------------

Ferienplan

Schuljahr 2023/2024

Erster Schultag	14.08.2023	Montag			
Herbstferien	07.10.2023	Samstag	-	22.10.2023	Sonntag
Weihnachtsferien	23.12.2023	Samstag	-	07.01.2024	Sonntag
Sportferien	27.01.2024	Samstag	-	04.02.2024	Sonntag
Frühlingsferien	29.03.2024	Freitag	-	14.04.2024	Sonntag
Pfingstferien	09.05.2024	Donnerstag	-	20.05.2024	Montag
Sommerferien	06.07.2024	Samstag	-	11.08.2024	Sonntag

Schuljahr 2024/2025

Erster Schultag	12.08.2024	Montag			
Herbstferien	05.10.2024	Samstag	-	20.10.2024	Sonntag
Weihnachtsferien	21.12.2024	Samstag	-	05.01.2025	Sonntag
Sportferien	25.01.2025	Samstag	-	02.02.2025	Sonntag
Frühlingsferien	05.04.2025	Samstag	-	21.04.2025	Montag
Pfingstferien	29.05.2025	Donnerstag	-	09.06.2025	Montag
Sommerferien	05.07.2025	Samstag	-	10.08.2025	Sonntag

Schuljahr 2025/2026

Erster Schultag	11.08.2025	Montag			
Herbstferien	04.10.2025	Samstag	-	19.10.2025	Sonntag
Weihnachtsferien	20.12.2025	Samstag	-	04.01.2026	Sonntag
Sportferien	24.01.2026	Samstag	-	01.02.2026	Sonntag
Frühlingsferien	03.04.2026	Freitag	-	19.04.2026	Sonntag
Pfingstferien	14.05.2026	Donnerstag	-	25.05.2026	Montag
Sommerferien	04.07.2026	Samstag	-	09.08.2026	Sonntag

Schuljahr 2026/2027

Erster Schultag	10.08.2026	Montag			
Herbstferien	03.10.2026	Samstag	-	18.10.2026	Sonntag
Weihnachtsferien	19.12.2026	Samstag	-	03.01.2027	Sonntag
Sportferien	30.01.2027	Samstag	-	07.02.2027	Sonntag
Frühlingsferien	26.03.2027	Freitag	-	11.04.2027	Sonntag
Pfingstferien	06.05.2027	Donnerstag	-	17.05.2027	Montag
Sommerferien	10.07.2027	Samstag	-	15.08.2027	Sonntag

Schuljahr 2027/2028

Erster Schultag	16.08.2027	Montag			
Herbstferien	09.10.2027	Samstag	-	24.10.2027	Sonntag
Weihnachtsferien	18.12.2027	Samstag	-	02.01.2028	Sonntag
Sportferien	29.01.2028	Samstag	-	06.02.2028	Sonntag
Frühlingsferien	01.04.2028	Samstag	-	17.04.2028	Montag
Pfingstferien	25.05.2028	Donnerstag	-	05.06.2028	Montag
Sommerferien	08.07.2028	Samstag	-	13.08.2028	Sonntag

Impressum:

Volksschulgemeinde Region Diessenhofen
Schuladministration, Alte Basadingerstr. 7, 8253 Diessenhofen

Tel.: 052 646 06 60

Mail: sekretariat@vsgdh.ch

Website: www.vsgdh.ch

