

## Ergebnisbericht

### Erfolgsrechnung 2022 Arten 30 - 39

Nr	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Mehr-/ Minderaufwand	Kommentar
		<b>Aufwand</b>			<b>Rechnung - Budget 2022</b>	
30	Personalaufwand	19'048'925.93	18'974'650.00	18'717'983.10	74'275.93	Der Anteil des Personalaufwand beträgt 77 % des gesamten Aufwands. Die Erfolgsrechnung 2022 weist höhere Kosten für das Personal aus. Dies ist begründet mit einer zusätzlichen Einführungsklasse für Fremdsprachige ab April 2022. Die Kosten wurden vom Kanton unter der Position 4621 Kantonsbeiträge an die VSG Bischofszell zurückerstattet. In der Musikschule wurden mehr Lektionen angeboten, diese sind durch höhere Kursgelder unter der Position 4231 Schul- und Kursgelder sowie unter 4621 Kantonsbeiträge gedeckt.
31	Sachaufwand	3'283'249.42	3'575'700.00	3'084'588.01	-292'450.58	Auf den Sach- und übrigen Betriebsaufwand entfallen zirka 13 % des gesamten Aufwands. Die Kosten für Anschaffungen fielen rund CHF 68'600 tiefer aus, jene für Dienstleistungen rund CHF 99'400, für den bauliche Unterhalt rund CHF 37'200. Die Forderungsverluste bei den Steuern lagen rund CHF 108'500 tiefer. Dagegen fielen höhere Kosten für Versorgung und Entsorgung von rund CHF 48'800 an.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'086'197.70	1'041'000.00	970'621.51	45'197.70	Für die iPads, welche an der Gemeindeversammlung vom 9. Juni 2022 bewilligt wurden, fielen Abschreibungen von rund CHF 44'500 an.
34	Finanzaufwand	80'060.32	77'000.00	54'526.65	3'060.32	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	200'000.00	200'000.00	400'000.00	.00	In den Bauerneuerungsfond wurden wie budgetiert CHF 200'000 eingelegt.
36	Transferaufwand	593'232.30	534'800.00	553'784.75	58'432.30	Die Steuerbezugskosten liegen CHF 75'200 höher aufgrund der höheren Steuererträge.
39	Interne Verrechnungen	560'356.93	563'400.00	663'924.55	-3'043.07	Die Kosten der ICT von rund CHF 538'400 werden an die Stufen Kindergarten, Primar- und Sekundarstufe sowie die Schulverwaltung intern verrechnet. Für den Mittagstisch werden Kosten von rund CHF 2'300 intern verrechnet, für die Musikschule rund CHF 21'000 Personalkosten für das Sekretariat.

## Erfolgsrechnung 2022 Arten 40-49

Nr	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Mehr-/ Minderertrag Rechnung - Budget 2022	Kommentar
		<b>Ertrag</b>				
40	Fiskalertrag	17836668.61	16'849'000.00	17'496'739.30	987'668.61	Der Steuerfuss beträgt unverändert 90 %. Die budgetierten Steuereinnahmen basieren auf entsprechenden Prognosen der Steuerämter vom Herbst 2021. Bei den Steuererträge fielen die Einkommenssteuern rund CHF 266'700 besser aus, die Vermögenssteuern rund CHF 155'600. Die Quellensteuern fielen rund CHF 72'700 höher aus, die Steuern der juristischen Personen rund CHF 492'800.
42	Entgelte	335'025.16	291'800.00	134'582.05	43'225.16	Die Elternbeiträge für Lager fielen rund CHF 14'100 höher aus, die Kursgelder für die Musikschule rund CHF 27'200.
43	Verschiedene Erträge	1'332.65	500.00		832.65	
44	Finanzertrag	91'290.48	73'400.00	82'031.80	17'890.48	Die Mietzinseinnahmen lagen rund CHF 18'500 höher, davon CHF 7'200 in Halden und CHF 12'900 für das Haus der Musik.
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			31'015.35	-	Im 2022 wurden keine Projekte aus Legaten finanziert.
46	Transferertrag	5'350'065.98	6'544'000.00	5'225'568.90	-1'193'934.02	Die Grundstückgewinnsteuern liegen rund CHF 79'200 höher, dagegen die Kantonsbeiträge rund CHF 1.4 Mio. tiefer. Der Beitrag für Sonderpädagogische Massnahmen wurde vom Kanton neu festgelegt und um 2 % gesenkt. Für die Anrechnung der Flüchtlinge aus der Ukraine wurden CHF 142'062 für den Besoldungsaufwand und CHF 26'725 für den Betriebsaufwand gesprochen. Zusätzlich wurde eine weitere Einführungsklasse für Fremdsprache ab April 2022 mit rund CHF 52'500 entschädigt.
49	Interne Verrechnungen	560'356.93	563'400.00	663'924.55	-3'043.07	Die Kosten der ICT von rund CHF 538'400 werden an die Stufen Kindergarten, Primar- und Sekundarstufe sowie die Schulverwaltung intern verrechnet. Für den Mittagstisch werden Kosten von rund CHF 2'300 intern verrechnet, für die Musikschule rund CHF 21'000 Personalkosten für das Sekretariat.

## Erfolgsrechnung 2022 Funktional – Stufen 110-4330

Nr	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Mehr- /Minderaufwand	Kommentar
		<b>Nettoaufwand</b>			<b>Rechnung - Budget 2022</b>	
110	Legislative	60'644.55	80'300.00	58'523.90	-19'655.45	Die Abstimmung zum Ersatzneubau Nord wurde auf 2023 verlegt. Die Kosten dafür wurden mit rund CHF 21'000 budgetiert.
2110	Kindergarten	2'669'444.19	2'729'900.00	2'668'868.83	-60'455.81	Die Besoldung Logopädie und Psychomotorik zeigt einen Minderaufwand im Kindergarten von rund CHF 38'100 und Mehraufwand in der Primarstufe von rund CHF 23'800.
2120	Primarstufe	8'522'187.33	8'399'500.00	8'386'097.67	122'687.33	Die Aufwendungen für Deutsch als Zweitsprache liegen rund CHF 17'300 höher, jene für das übrige Förderangebot rund CHF 16'000. Die Stellvertretungskosten fielen rund CHF 50'000 höher aus.
2130	Sekundarstufe	5'124'393.29	5'307'000.00	5'121'821.01	-182'606.71	Das Budget rechnete mit einer zusätzlichen Klasse ab August 2022. Rückerstattungen von Taggeldern fielen rund CHF 51'300 höher aus. Eine zusätzlichen Einführungsklasse für Fremdsprachige (Ukrainer-Schüler*innen) ab April 2022 wurde vom Kanton mit höheren Beiträgen beglichen. Es wurden mehr Exkursionen für rund CHF 20'500 durchgeführt, dagegen blieben die Kosten für Lager rund CHF 22'000 tiefer.
2140	Musikschule	34'628.06	35'850.00	0.00	-1'221.94	In der Musikschule wurden mehr Lektionen besucht, diese sind durch höhere Kursgelder sowie Kantonsbeiträge gedeckt.
2150	Sonderrechnung	.00	0.00	0.00	.00	Die Anschaffungen für Hardware liegen rund CHF 13'100 tiefer, jene für Dienstleistungen rund CHF 29'300. Projekte wurden verschoben (Umstellung LehrerOffice), daher fielen weniger Softwarelizenzkosten an (rund CHF 28'300). Die Abschreibungen auf Hard- und Software betragen CHF 242'000. Diese sind um rund CHF 44'500 höher. An der Gemeindeversammlung vom 9. Juni 2022 wurde der 1:1 iPad Ausstattung ab der 5. Klasse zugestimmt. Die Kosten der ICT von rund CHF 538'400 werden an die Stufen Kindergarten, Primar- und Sekundarstufe sowie die Schulverwaltung intern verrechnet.
2170	Schulliegenschaften	3'511'714.63	3'506'000.00	3'519'717.86	5'714.63	Im Unterhalt fielen rund CHF 32'200 tiefere Kosten an, an Planungskosten rund CHF 12'900. Die Kosten für Versorgung und Entsorgung fielen rund CHF 50'800 höher aus. Die Kosten für die Bruggfeldhalle stiegen um rund CHF 45'000 aufgrund höherer Unterhaltskosten. Dagegen stiegen die Mieteinnahmen um CHF 18'500.
2180	Tagesbetreuung	33479.3	40'000.00	30'000.00	-6520.7	Im 2022 startete der Mittagstisch in Bischofszell. Die Stadt Bischofszell beteiligt sich hälftig an den Kosten.

Nr	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Mehr- /Minderaufwand	Kommentar
		Nettoaufwand			Rechnung - Budget 2022	
<b>2190</b>	<b>Schulbehörde und -verwaltung</b>	1283410.93	1'284'400.00	1'275'755.97	-989.07	In der Verwaltung fielen höhere Personalkosten von rund CHF 27'100 an. Die Kosten für den Umzug der Verwaltung lag rund CHF 12'000 tiefer.
2191	Schulleitung	814883.35	821'700.00	817'028.65	-6816.65	Die Kosten liegen im Bereich des Budget und des Vorjahres.
2192	Schulische Sozialarbeit SSA	451989.58	451'400.00	393'484.33	589.58	Die SSA wurde per August 2021 mit einer 70 % Stelle aufgestockt. Beim Schülertransport durch Dritte fielen weniger Fahrten an als budgetiert (rund CHF 46'400), insbesondere zwischen Zihlschlacht und Hohentannen .
2193	Schülertransporte	287607.71	33'300.00	26'992.60	-54192.29	Die Beträge fielen gegenüber dem Vorjahr rund CHF 5'500 höher aus. Die VSG Bischofszell beteiligt mit 50 % an den Mietkosten für die Bibliothek, rund CHF 15'200 pro Jahr.
2194	Bibliothek	33087.1	64'900.00	58'203.55	-212.9	Die Honorare für Ärzte und Zahnärzte lagen rund CHF 4'700 tiefer.
4330	Schulgesundheitsdienst	56913.33			-7986.67	

### Erfolgsrechnung 2022 Funktional – Stufen 9000-9710

Nr	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Mehr- /Minderertrag	Kommentar
		Nettoertrag	Nettoertrag	Nettoertrag	Rechnung 2022- Budget 2022	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	17'819'313.33	16'722'000.00	17'440'416.96	1'097'313.33	Die Steuererträge fielen insgesamt rund CHF 1'100'000 höher aus. Davon fallen rund CHF 266'700 auf die Einkommenssteuern und rund CHF 155'600 auf die Vermögenssteuern. Die Quellensteuern fallen rund CHF 72'700 höher aus, die Steuern der juristischen Personen rund CHF 492'800. Die Forderungsverluste lagen rund CHF 110'000 tiefer
9300	Finanz- und Lastenausgleich	3'771'668.00	5'180'000.00	3'851'238.55	-1'408'332.00	Die Kantonsbeiträge lagen stark unter Budget aufgrund der gestiegenen Steuerkraft und dem tieferen Sonderpädagogischen Ausgleich. Die Steuerkraft der Einwohner mit 100 % liegt bei rund CHF 19.9 Mio., budgetiert waren CHF 18.6 Mio. Die Beitragsleistungen für Flüchtlinge aus der Ukraine betragen rund CHF 142'100 für Besoldungsaufwand und rund CHF 26'700 für den Betriebsaufwand.
9500	Ertragsanteile übrige	679'150.48	600'000.00	646'774.15	79'150.48	Die Grundstückgewinnsteuern liegen rund CHF 79'200 höher als budgetiert.
9610	Zinsen	-76'307.35	-58'000.00	-49'150.36	-18'307.35	Die Zinsenverbindlichkeiten liegen CHF 16'100 höher. Mit dem Kauf Haus der Musik entstanden zusätzliche Verbindlichkeiten von rund CHF 12'900.
9630	Liegenschaften Finanzvermögen	500.00	.00	500.00	500.00	Pachtertrag Flur
9690	Finanzvermögen n.a.g.	.00	.00	12'564.40	.00	Im 2022 fiel keine Wertberichtigung auf Heizölvorräten an.
9710	Rückvergütung aus CO2-Abgabe	12'776.10	7'600.00	4'367.15	5'176.10	Die Rückgabe fiel leicht höher aus.

## Investitionsrechnung 2022 Funktional

Nr	Bezeichnung	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021		Kommentar
		Aufwand	Aufwand	Aufwand	Ertrag	
5062.03	iPad Stufe Primarschule 5.+6.Klasse	177'495.55				Die Erweiterung der iPad-Ausrüstung der Primarstufe wurde an der Gemeindeversammlung vom 9. Juni 2022 gutgeheissen.
5040.06	Ersatzneubau Nord Planung	471'540.05	200'000.00	433'795.61		Der Ersatzneubau Schulhaus Nord Bischofszell wurde soweit vorangetrieben, dass das Baugesuch bereitelegt und bei einer Annahme des Objektkredites am 12. März 2023 umgehend eingereicht werden kann. Planungs- arbeiten von 2021 waren verzögert und erst im 2022 angefallen.
5040.08	Umbau/Sanierung Kenzenau			624'850.25		
5040.09	Turnhalle Hoffnungsgut Sanierung	16'656.15		58'756.55		Die Sanierung der Turnhalle Hoffnungsgut wurde an der Abstimmung vom 27. November 2022 gutgeheissen.
5040.10	Schulhaus Hoffnungsgut Brandschutz	30'047.60	350'000.00	16'801.20		Die Brandschutzmassnahmen in der Schulanlage Hoffnungsgut mussten aufgrund von Vorgaben des Kantons nochmals überarbeitet werden. An der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2022 wurde das Projekt vorgestellt.
5040.11	Schulhaus Hoffnungsgut Umgestaltung Lichthof		336'000.00			Die Umgestaltung des Lichthofs wurde an der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2022 gutgeheissen. Die Arbeiten fallen erst im 2023 an.
5040.12	Haus der Musik Kauf	1'450'000.00				Der Kauf des Haus der Musik wurde an der Abstimmung vom 28. November 2021 gutgeheissen.
6310.04	Kant.Förderbeitrag Sanierung Kenzenau				25'195.00	
5060.01	Bibliothek Beitrag Einrichtung	109'702.15	113'300.00			Der Beitrag an die Bibliothek fiel leicht tiefer aus.