

Budget und Steuerfuss 2025

Erfolgsrechnung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
FUNKTIONALE GLIEDERUNG		19 226 500	18 274 300	17 929 300	17 238 900	16 478 185.62	16 478 185.62
	Nettoergebnis		952 200		690 400		
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG			80 500		50 958.30	
	Nettoergebnis		76 600		80 500		50 958.30
1	LEGISLATIVE	76 600		80 500		50 958.30	
11	Legislative	76 600		80 500		50 958.30	
2	BILDUNG	18 980 200	768 200	17 697 350	536 700	16 224 824.73	660 742.59
	Nettoergebnis		18 212 000		17 160 650		15 564 082.14
21	Obligatorische Schule	18 980 200	768 200	17 697 350	536 700	16 224 824.73	660 742.59
211	Eingangsstufe	2 591 900	170 200	2 524 950	75 400	2 300 291.31	111 665.70
212	Primarstufe	7 206 700	339 600	6 792 000	238 200	6 143 015.17	216 832.54
213	Sekundarstufe 1	3 591 900	63 900	3 282 800	12 200	2 961 696.20	64 910.60
217	Schulliegenschaften	3 262 200	165 500	2 935 900	189 600	2 744 336.07	216 837.90
219	Obligatorische Schule, übriges	2 327 500	29 000	2 161 700	21 300	2 075 485.98	50 495.85
				2 161 700			
4	GESUNDHEIT	52 100		36 450		33 704.45	
	Nettoergebnis		52 100		36 450		33 704.45
43	Gesundheitsprävention	52 100		36 450		33 704.45	
433	Schulgesundheit	52 100		36 450		33 704.45	
9	FINANZEN UND STEUERN	117 600	17 506 100	115 000	16 702 200	168 698.14	15 817 443.03
	Nettoergebnis	17 388 500		16 587 200		15 648 744.89	
91	Steuern		13 000 000		12 500 000	36 032.17	12 449 481.72
910	Steuern		13 000 000		12 500 000	36 032.17	12 449 481.72
93	Finanz- und Lastenausgleich		3 900 000		3 800 000		2 853 887.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		3 900 000		3 800 000		2 853 887.00
95	Ertragsanteile		500 000		300 000		434 590.22
950	Ertragsanteile übrige		500 000		300 000		434 590.22
96	Vermögens- und Schulden- verwaltung	117 600	100 100	115 000	97 700	97 210.05	73 542.94
961	Zinsen	100 000	7 000	100 000	8 000	76 556.11	8 493.39
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	17 200	93 100	14 700	89 700	20 312.15	65 049.55
969	Finanzvermögen n.a.g.	400		300		341.79	
97	Rückverteilungen		6 000		4 500		5 941.15
971	Rückverteilung aus CO ₂ -Abgabe		6 000		4 500		5 941.15
99	Nicht aufgeteilte Posten					35 455.92	
999	Abschluss					35 455.92	

Das Budget 2025 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 952 200 auf. Bei einem Gesamtaufwand von CHF 19 226 500 sind das knapp 4,95%. Das Eigenkapital soll weiter abgebaut werden. Mit den vorgesehenen Verlusten und den Entnahmen aus dem Bauerneuerungsfonds sind wir im Jahr 2026 auf der vom Kanton geforderten Basis. Abweichungen gegenüber Budget 2024 sind nachfolgend erläutert.

2110 – Kindergarten

Die Kosten sind leicht tiefer gegenüber Budget Vorjahr, da ein Kindergarten per August 2025 geschlossen wird.

2111 – Basisstufe

Die Lohn- und Sozialversicherungskosten fallen leicht höher aus.

2118 – Vorschulische Förderung

Die Dienstleistungen Dritter und die entsprechende Rückerstattung des Amts für Volksschule konnten genauer berechnet werden. Das Budget ist leicht höher als im Vorjahr.

2120 – Primarschule

In der Primarstufe werden zwei neue Klassen geschaffen. Dies bedeutet höhere Personal- und Sozialversicherungskosten wie auch Lehrmittel und Verbrauchsmaterial.

2130 – Sekundarschule

Die im Jahr 2024 geschaffene, zusätzliche erste Klasse wirkt sich auf das ganze Jahr aus. Ebenfalls wird auf das Schuljahr 2025/26 eine zusätzliche erste Klasse ab August 2025 ins Gewicht fallen. Deshalb ist das Budget höher als im Vorjahr.

2170 – Liegenschaften

Eine zusätzliche Teilzeitstelle soll im Hausdienst geschaffen werden. Dies aufgrund der zusätzlichen Räume, welche erstellt wurden und noch werden. Durch die Ernennung eines Mitarbeiters zur Kontaktperson Arbeitssicherheit (KOPAS) müssen gewisse Arbeiten dieser Person verlagert werden. Zudem steigen die Unterhaltskosten für Hochbauten. Auf der Einnahmenseite fallen die Mietzinse der Mieter teilweise weg. Die Vermietung der Wohnungen in Götighofen und Donzhäusern bleibt bestehen. Nach einer Pilotphase sollen an allen Standorten Brandwarnanlagen angebracht werden. Zudem werden laufend einheitliche Hinweistafeln für das Verhalten auf einer Schulanlage angebracht. Im Schulhaus Befang wird eine zusätzliche Brandschutzverglasung eingebaut. So kann auch diese grosszügige Korridorzone für den Unterricht genutzt werden. Die Wohnung im Befang soll ab Sommer 2025 von der Schulverwaltung als Büro genutzt werden, und so den steigenden Platzbedarf der Schulverwaltung abdecken. In Schönenberg wird die bestehende Wohnung über dem Kindergarten Oettlishaus umgebaut und neu für Schulzwecke genutzt. Die Baum- und Rasenpflege wird neu teilweise mit Hilfe von externen Dienstleistern vorgenommen. Einige Vorplätze und Beläge sind unterhaltsbedürftig.

2190 – Schulverwaltung

Die zunehmenden Schülerzahlen, die Eröffnung neuer Klassen und die steigende Anzahl an Mitarbeitenden haben Auswirkungen auf die Ressourcen der Schulverwaltung. Daher wird das Gesamtpensum um 40% erhöht. Im Rahmen der geplanten Reorganisation wird zudem eine neue Stelle für eine Sachbearbeiterin Liegenschaften mit einem Beschäftigungsumfang von 60–80% geschaffen.

2191 – Schulleitung

Die steigenden Schülerzahlen, die Eröffnung neuer Klassen sowie die wachsende Anzahl an Mitarbeitenden beeinflussen ebenfalls die Ressourcen der Schulleitungen. Die durchgeführten Berechnungen haben ergeben, dass eine Anpassung um 10% notwendig ist. Diese Anpassungen wurden bei den Lohn- und Sozialversicherungen berücksichtigt.

2192 – Schulsozialarbeit

Die Löhne fallen leicht tiefer aus.

4330 – Schulgesundheitsdienst/Schulzahnpflege

Aufgrund der Pensionierung unserer langjährigen Mitarbeiterin kommt es zu einer leichten Kostenerhöhung, die durch die Neuanstellung und Einarbeitung der neuen Mitarbeiterin entsteht.

9100 – Steuern

Die Steuereinnahmen wurden um 4% erhöht.

9300 – Finanz- und Lastenausgleich

Der Finanz- und Lastenausgleich stieg aufgrund der Schülerzahlen und Anzahl Klassen von CHF 2,85 Mio. in der Rechnung 2023 auf CHF 3,8 Mio. im Budget 2024. Aktuell zeigt die Berechnung einen Kantonsbeitrag von rund CHF 3,9 Mio.

9500 – Ertragsanteile übrige

Die Grundstückgewinnsteuer wurde bei CHF 500 000 festgesetzt.

9610 – Zinsen

Die Zinsen wurden von der Finanzkommission bei CHF 100 000 festgesetzt. Der Bedarf an flüssigen Mitteln wird nächstes Jahr höher sein, jedoch sinken die Zinsen. Zudem wird dieses Jahr ein höher verzinstes Darlehen von CHF 2 Mio. zurückbezahlt.

Anträge

Die Behörde der VSG Region Sulgen beantragt,

- a. den Steuerfuss bei 93% zu belassen
- b. das Budget 2025 mit einem Gesamtaufwand von CHF 19 226 500 und einem Gesamtertrag von CHF 18 274 300 und einem Aufwandüberschuss von CHF 952 200 zu genehmigen.