



Einladung zur Budget-Versammlung der
Primarschulgemeinde Bottighofen
Donnerstag, 14. Dezember 2023, 19.00 Uhr im
Dorfzentrum

Wahl der Stimmenzähler

Traktanden:

1. Protokoll aussenordentliche Gemeindeversammlung vom 24. August 2023
2. Budget 2024
3. Steuerfuss: Antrag gleichbleibend bei 36%
4. Mitteilungen
5. Verschiedenes

1. Protokoll

Gemäss separater Datei

2. Budget 2024

Im Budget für das Jahr 2024 ist ein Aufwandüberschuss von CHF 904'800.00 vorgesehen. Zum Vergleich: Im Budget 2023 rechnete die Primarschulgemeinde (PSG) Bottighofen mit einem Verlust von CHF 29'700.00.

Das Budget 2024 wurde von der PSG Bottighofen basierend auf den aktuellen Daten der Schule erstellt. Mehrere Faktoren führen zu den erhöhten Kosten: Zum einen verursachen höhere Lohnkosten im Kindergarten sowie die Einführung einer neuen Mittelstufenklasse zusätzliche Ausgaben im Personalbereich. Zum anderen ist die voraussichtliche Finanzausgleichszahlung an den Kanton deutlich angestiegen. Des Weiteren wird mit niedrigeren Steuereinnahmen gerechnet.

0110 Legislative

Im Jahr 2024 sind zwei Gemeindeversammlungen geplant. Zudem steht eine Neuwahl an, da das Behördenmitglied Patrick Bauer, Ressort Finanzen, zum Ende des Schuljahres 2023/24 sein Amt niederlegen wird. Aufgrund dieser Umstände hat die PSG Bottighofen den Aufwand etwas erhöht.

2110 Kindergarten

Im Vergleich zum Budget 2023 erhöht sich der Personalaufwand um CHF 35'200.00. Neben den regulären Lohnerhöhungen wird eine bedeutende Änderung vorgenommen: Die Kindergartenlehrpersonen werden den Kolleginnen und Kollegen der Primarschule gleichgestellt und befinden sich nun in Lohnband 3 (zuvor in Lohnband 2). Diese Anpassung erfolgte aufgrund eines Entscheids des Regierungsrats des Kantons Thurgau im Jahr 2022. Bis zu dieser Änderung hatten Kindergartenlehrkräfte durchschnittlich 8,5% weniger Gehalt als ihre Kollegen der Primarstufe erhalten.

2120 Primarschule

Der für das kommende Jahr budgetierte Nettoaufwand beträgt CHF 2'276'700.00. Dies stellt eine Erhöhung von CHF 362'700.00 im Vergleich zum Vorjahr dar.

Einige Hauptfaktoren für diesen Anstieg sind:

Neue Klassen: Mit der Einführung einer neuen 5/6 Klasse ab August 2024 und dem ersten vollen Schuljahr der im Sommer 2023 neu geschaffenen 3/4 Klasse entstehen zusätzliche Personalkosten. Ebenfalls aufgrund von Mehrstunden in den Fächern Englisch und Textiles Werken summieren sich diese auf zusätzliche CHF 264'200.00.

Lehrmittel und Raumausstattung: Durch die Einführung der neuen Klasse verzeichnen wir auch einen erhöhten Lehrmittelaufwand von CHF 19'100.00 und höhere Kosten für die Raumausstattung in Höhe von CHF 38'900.00 im Vergleich zum Budget des Vorjahres.

Projektwoche Zirkus: Im kommenden Jahr findet die "Projektwoche Zirkus" statt, für die CHF 13'000.00 eingeplant wurden.

Neue Wandtafelsysteme: Es ist geplant, acht neue Wandtafelsysteme mit interaktiven Monitoren anzuschaffen, wofür im Budget CHF 65'600.00 vorgesehen sind.

Softwarelizenzen: Die Anschaffung diverser neuer Softwarelizenzen führt zu einem Mehraufwand von CHF 20'700.00 im Vergleich zu 2023.

Diese geplanten Ausgaben reflektieren die Anstrengungen der Schule, eine qualitativ hochwertige Bildung sicherzustellen und mit den aktuellen Anforderungen Schritt zu halten.

2170 Schulliegenschaften

Der Aufwand für die «Schulliegenschaften» reduziert sich im kommenden Budget um CHF 245'000.00 auf CHF 762'900.00. Im Vorjahresbudget waren es noch CHF 1'007'900.00. Ein signifikanter Faktor für diese Reduktion ist der stark verringerte Unterhaltsaufwand für «Hochbauten und Gebäude». Für das folgende Jahr sind hier lediglich CHF 40'700.00 veranschlagt, verglichen mit CHF 420'300.00 im Jahr 2023.

Andererseits zeigt sich beim Personalaufwand ein Zuwachs von CHF 64'900.00. Dies resultiert vor allem aus der Entscheidung der Schulbehörde, ab Januar 2024 eine 80-Prozent Hauswartstelle einzurichten. Parallel dazu wird ab Sommer 2024 vorerst auf die Ausbildung eines Lernenden verzichtet. Diese Veränderungen bewirken eine erhebliche Verringerung der Unterstützungsstunden im Reinigungsbereich.

Des Weiteren steigt das Budget für «Dienstleistungen Dritter» um CHF 47'000.00 gegenüber dem Vorjahr. Enthalten sind hier die Aufwendungen für eine Zustandsanalyse der Leitungen und Boiler in den Gebäuden der Primarschule Bottighofen sowie eine Machbarkeitsstudie zum «Türmlihuus».

2180 Tagesbetreuung

Der Beitrag an die Politische Gemeinde zur Mitfinanzierung der ausserschulischen Betreuung und Jugendarbeit wurde, wie im Vorjahr, mit CHF 20'000.00 budgetiert.

2190 Schulverwaltung und 2191 Schulleitung

Für die Positionen «Schulverwaltung» und «Schulleitung» plant die PSG Bottighofen im kommenden Jahr mit einem Aufwand von CHF 372'000.00. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet das eine Erhöhung um CHF 3'300.00. In dieser Position sind auch die Bezugsprovisionen für die Politische Gemeinde berücksichtigt. Der dafür vorgesehene Betrag, der von den Steuereinnahmen abhängig ist, beläuft sich auf CHF 70'500.00.

2192 Volksschule Sonstiges SSA

In diesem Budgetposten sind die Ausgaben für den Schulsozialarbeiter enthalten. Im Vergleich zum Budget 2023 zeigt der Aufwand nur minimale Veränderungen.

2193 Volksschule Sonstiges Transporte

Das Konto «Volksschule Sonstiges Transporte» zeigt ebenfalls nur eine geringe Abweichung. Für das kommende Jahr sind CHF 22'300.00 vorgesehen, während es im Vorjahr CHF 22'700.00 waren.

2194 Volksschule Sonstiges Bibliothek

Gegenüber dem Vorjahr sind die Ausgaben für die «Volksschule Sonstiges Bibliothek» gleichgeblieben.

4330 Schulgesundheitsdienst und 4331 Schulzahnklinik

Bei diesen Konten erhöht sich der Aufwand minimal um CHF 3'600.00.

9100 Allgemeine Gemeindesteuern und 9500 Ertragsanteile übrige

Die prognostizierten Steuereinnahmen für die PSG Bottighofen werden stets von den Zuständigen der Politischen Gemeinde übermittelt. Für

2024 wird im Vergleich zum Budget 2023 mit einem Rückgang der Einnahmen um CHF 345'300.00 gerechnet.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Im Jahr 2024 steigen die vorgesehenen Überweisungen an den Kanton Thurgau um CHF 382'000.00 im Vergleich zum Budget 2023 und um CHF 494'207.00 im Vergleich zur Rechnung von 2022. Diese Erhöhung resultiert hauptsächlich aus dem angewendeten Abschöpfungssatz und den für 2023 optimistisch prognostizierten Steuereinnahmen.

9610 Zinsen

Die Finanzierungskosten für früher durchgeführte Schulhauserweiterungen und die Sanierung des Turnhallendachs belaufen sich derzeit auf CHF 20'900.00. Im Gegenzug rechnen wir aufgrund unserer Guthabensalden mit Zinseinnahmen von insgesamt CHF 15'000.00, basierend auf einem Zinssatz von 1%.

Aussichten

Die anhaltend positive Entwicklung der vergangenen Jahre zeigt im Jahr 2024 einen massiven Rückgang. Ein Defizit von leicht über CHF 900'000.00 wird erwartet. Jedoch ermöglicht uns die im Laufe der Jahre aufgebaute solide Liquidität und das robuste Eigenkapital, dieses negative Ergebnis zu bewältigen. Für 2025 sind Renovierungen und Reparaturarbeiten, insbesondere im «alten Schulhausteil», vorgesehen.

Antrag:

Die Primarschulbehörde beantragt, dem vorliegenden Budget für das Jahr 2024 basierend auf einem Steuerfuss von 36 Prozent zuzustimmen.

3. Steuerfuss: Antrag gleichbleibend bei 36%

Basierend auf der aktuellen Prognose und dem Budget 2024 sieht die Primarschulbehörde Bottighofen keinen Anlass zur Änderung des Steuerfusses für das kommende Jahr.

Antrag:

Die Primarschulbehörde beantragt den Steuerfuss für das Jahr 2024 bei 36 Prozent zu belassen.

4. Mitteilungen

5. Verschiedenes

Anhang

- Erfolgsrechnung funktional
- Erfolgsrechnung gestuft
- Erfolgsrechnung detailliert
- Finanzplan 2025-2029

Erfolgsrechnung Funktional

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	15'100		11'100		8'386	
110	Legislative	15'100		11'100		8'386	
2	BILDUNG	4'029'500	28'200	3'861'800	15'700	3'515'776	21'045
2110	Kindergarten	492'900		457'200		422'072	4'500
2118	Vorschulische Förderung	11'700	12'300				
2120	Primarstufe	2'288'300	11'400	1'925'400	11'200	1'786'665	7'425
2170	Schulliegenschaften	762'900	4'500	1'007'900	4'500	886'087	9'065
2180	Tagesbetreuung	20'000		20'000		20'249	
2190	Schulverwaltung	252'300		254'500		217'222	
2191	Schulleitung	119'700		114'200		106'686	
2192	Schulsozialarbeit SSA	51'400		51'900		49'125	55
2193	Schulbus, Schülertransporte	22'300		22'700		20'314	
2194	Bibliothek	8'000		8'000		7'356	
4	GESUNDHEIT	15'700		12'100		25'949	12'976
4330	Schulgesundheitsdienst	7'700		4'100		2'935	
4331	Schulzahnklinik	8'000		8'000		23'014	12'976
9	FINANZEN UND STEUERN	1'570'200	4'697'500	1'191'900	5'031'500	1'103'612	4'710'786
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	17'300	4'532'000	21'000	4'767'000	36'796	4'531'084
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'532'000		1'150'000		1'037'793	
9500	Ertragsanteile übrige		150'000		264'000		177'083
9610	Zinsen	20'900	15'000	20'900		29'024	1'153
9710	Rückvergütung CO2-Abgabe		500		500		1'465
	Summe	5'630'500	4'725'700	5'076'900	5'047'200	4'653'723	4'744'807
	Ergebnis		-904'800		-29'700	91'085	

Erfolgsrechnung gestuft

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Betrieblicher Aufwand	5'609'600	5'056'000	4'626'439
30 Personalaufwand	2'962'400	2'590'200	2'409'911
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	793'400	964'800	836'825
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	216'800	241'800	232'060
36 Transferaufwand	1'637'000	1'259'200	1'147'643
Betrieblicher Ertrag	4'710'200	5'046'700	4'743'154
40 Fiskalertrag	4'532'000	4'767'000	4'531'084
42 Entgelte	15'400	15'200	28'966
43 Verschieden Erträge			
46 Transferertrag	162'800	264'500	183'103
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-899'400	-9'300	116'715
34 Finanzaufwand	20'900	20'900	27'283
44 Finanzertrag	15'500	500	1'653
Operatives Ergebnis	-5'400	-20'400	-25'630
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-904'800	-29'700	91'085
(+ = Ertragsüberschuss/-= Aufwandsüberschuss)			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	15'100		11'100		8'386	
01	Legislative	15'100		11'100		8'386	
0110	Legislative	15'100		11'100		8'386	
30	Personalaufwand	1'100		1'100		606	
300	Behörden und Kommissionen	1'100		1'100		606	
31	Sachaufwand	14'000		10'000		7'780	
310	Material- und Warenaufwand	12'000		8'000		7'130	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'000		2'000		650	
2	BILDUNG	4'029'100	28'200	3'861'800	15'700	3'515'775	21'045
21	Obligatorische Schule	4'029'100	28'200	3'861'800	15'700	3'515'775	21'045
2110	Kindergarten	492'500		457'200		422'072	4'500
30	Personalaufwand	478'900		443'700		410'688	
302	Löhne des Lehrpersonals	402'000		369'900		341'213	



Erfolgsrechnung detailliert

PRIMARSCHULGEMEINDE
BOTTIGHOFEN
Budget 2024

304	Zulagen	2'500	600	1'608	
305	Arbeitgeberbeiträge	72'900	71'700	67'577	
309	Übriger Personalaufwand	1'500	1'500	290	
31	Sachaufwand	13'600	13'500	11'384	4'500
310	Material- und Warenaufwand	8'000	8'200	6'676	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	100		1'037	
313	Dienstleistungen und Honorare			78	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	300	300		
316	Mieten, Leasing Benutzungsgebühren	3'700	3'700	3'183	
317	Spesenentschädigung	1'500	1'300	410	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	400			
46	Transferaufwand				4'500
462	Finanz- und Lastenausgleich				4'500

Erfolgsrechnung detailliert

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2118	Vorschulische Förderung	11'700	12'300				
31	Sachaufwand	11'700	12'300				
313	Dienstleistungen und Honorare	11'700					
46	Transferaufwand		12'300				
462	Finanz- und Lastenausgleich		12'300				
2120	Primarstufe	2'288'300	11'400	1'925'400	11'200	1'786'665	7'425
30	Personalaufwand	1'845'100		1'583'900		1'469'192	
302	Löhne des Lehrpersonals	1'482'000		1'254'200		1'200'547	
304	Zulagen	19'700		13'000		14'693	
305	Arbeitgeberbeiträge	321'900		292'200		240'022	
309	Übriger Personalaufwand	21'500		24'500		13'929	
31	Sachaufwand	425'700		296'500		296'784	
310	Material- und Warenaufwand	106'300		87'200		70'141	

Erfolgsrechnung detailliert

311	Nicht aktivierbare Anlagen	140'600	65'800	104'090
313	Dienstleistungen und Honorare	10'600	10'600	11'155
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	20'000	28'000	36'408
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	80'200	44'500	29'378
317	Spesenentschädigung	68'000	60'400	45'612
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12'500	37'500	14'089
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	12'500	37'500	14'089
36	Transferaufwand	5'000	7'500	6'600
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	5'000	7'500	6'600
42	Entgelte	11'400	11'200	7'425
423	Schul- und Kursgelder	1'700	1'700	1'355
426	Rückerstattungen	9'700	9'500	6'070



Erfolgsrechnung detailliert

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	762'900	4'500	1'007'900	4'500	886'087	9'065
30	Personalaufwand	330'000		265'100		248'726	
300	Behörden und Kommissionen					5'182	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274'600		220'400		203'211	
304	Zulagen	2'700		2'700		2'700	
305	Arbeitgeberbeiträge	47'000		38'200		34'777	
309	Übriger Personalaufwand	5'700		3'800		2'856	
31	Sachaufwand	228'600		538'500		419'390	
310	Material- und Warenaufwand	12'100		12'000		11'700	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	2'000		7'000		7'922	
312	Versorgung und Entsorgung	68'400		54'000		61'180	
313	Dienstleistungen und Honorare	57'400		10'400		62'909	
314	Baulicher Unterhalt	80'400		448'000		270'350	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	5'000		5'000		3'316	



Erfolgsrechnung detailliert

PRIMARSCHULGEMEINDE
BOTTIGHOFEN
Budget 2024

316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'500	1'300	1'272
319	Verschiedener Betriebsaufwand	1'800	800	740
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	204'300	204'300	217'971
330	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	204'300	204'300	217'971
42	Entgelte	4'000	4'000	8'565
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	4'000	4'000	8'565
44	Finanzertrag	500	500	500
447	Liegenschaftenertrag VV	500	500	500
2180	Tagesbetreuung	20'000	20'000	20'249
36	Transferaufwand	20'000	20'000	20'249
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	20'000	20'000	20'249

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulverwaltung	252'300		254'500		217'222	
30	Personalaufwand	134'200		129'800		129'144	
300	Behörden und Kommissionen	67'900		66'400		60'769	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'500		42'700		49'410	
304	Zulagen	700		700		855	
305	Arbeitgeberbeiträge	19'400		18'300		17'084	
309	Übriger Personalaufwand	1'700		1'700		1'027	
31	Sachaufwand	46'100		51'000		27'515	
310	Material- und Warenaufwand	1'500		1'500		2'757	
313	Dienstleistungen und Honorare	22'800		32'300		11'847	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	300		300			
316	Mieten, Leasing, Benützungsgebühren	600		600		508	
317	Spesenentschädigung	20'900		16'300		12'403	
36	Transferaufwand	72'000		73'700		60'563	

Erfolgsrechnung detailliert

361	Entschädigungen an Gemeinwesen	70'500	71'200	58'904	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1'500	2'500	1'659	
2191	Schulleitung	119'700	114'200	106'686	
30	Personalaufwand	118'500	113'000	105'903	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	102'800	97'000	93'606	
305	Arbeitgeberbeiträge	15'200	15'500	12'297	
309	Übriger Personalaufwand	500	500		
31	Sachaufwand	1'200	1'200	783	
310	Material- und Warenaufwand	500	500	608	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	500	500		
316	Mieten, Leasing, Benützungsgebühren	200	200	176	
2192	Schulsozialarbeit SSA	51'400	51'900	49'125	55
30	Personalaufwand	49'600	49'000	40'671	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	38'100	36'600	32'211	
304	Zulagen	1'000	1'000	866	

Erfolgsrechnung detailliert

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305	Arbeitgeberbeiträge	8'000		8'400		6'453	
309	Übriger Personalaufwand	2'500		3'000		1'140	
31	Sachaufwand	1'800		2'900		8'454	
310	Material- und Warenaufwand	600		800		368	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	300		1'600		7'429	
313	Dienstleistungen und Honorare	100		300			
316	Mieten, Leasing, Benützungsgebühren	800		200		656	
46	Transferaufwand						55
461	Entschädigung von Gemeinwesen						55
2193	Volksschule Sonstiges Transporte	22'300		22'700		20'314	
31	Sachaufwand	22'300		22'700		20'314	
317	Spesenentschädigung	22'300		22'700		20'314	



Erfolgsrechnung detailliert

PRIMARSCHULGEMEINDE
BOTTIGHOFEN
Budget 2024

2194	Volksschule Sonstiges Bibliothek	8'000	8'000	7'356	
30	Personalaufwand	4'000	4'000	3'528	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'100	3'000	2'863	
304	Zulagen	100	100	75	
305	Arbeitgeberbeiträge	800	900	590	
31	Sachaufwand	4'000	4'000	3'828	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'500	3'500	3'828	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungskosten	500	500		
4	GESUNDHEIT	15'700	12'100	25'949	12'976
43	Gesundheitsprävention	15'700	12'100	25'949	12'976
4330	Schulgesundheitsdienst	7'700	4'100	2'935	
30	Personalaufwand	1'000	600	1'454	
309	Übriger Personalaufwand	1'000	600	1'454	

Erfolgsrechnung detailliert

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
31	Sachaufwand	6'700		3'500		1'481	
310	Material- und Warenaufwand	1'000		1'000		609	
313	Dienstleistungen und Honorare	5'700		2'500		872	
4331	Schulzahnklinik	8'000		8'000		23'014	12'976
31	Sachaufwand	8'000		8'000		23'014	
318	Wertberichtigung auf Forderung					327	
36	Transferaufwand	8'000		8'000		22'687	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	8'000		8'000		22'687	
42	Entgelte						12'976
426	Rückerstattungen						12'976

Erfolgsrechnung detailliert

9	FINANZEN UND STEUERN	1'570'200	4'697'500	1'191'900	5'031'500	1'103'612	4'710'786
91	Steuern	17'300	4'532'000	21'000	4'767'000	36'796	4'531'084
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	17'300	4'532'000	21'000	4'767'000	36'796	4'531'084
31	Sachaufwand	17'300		21'000		36'796	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'300		21'000		36'796	
40	Fiskalertrag		4'532'000		4'767'000		4'531'084
400	Direkte Steuern natürliche Personen		4'267'000		4'186'000		3'956'267
401	Direkte Steuern juristische Personen		265'000		581'000		574'817
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'532'000		1'150'000		1'037'793	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'532'000		1'150'000		1'037'793	
36	Transferaufwand	1'532'000		1'150'000		1'037'793	
362	Finanz- und Lastenausgleich	1'532'000		1'150'000		1'037'793	
95	Ertragsanteile		150'000		264'000		177'083
9500	Ertragsanteile übrige		150'000		264'000		177'083
46	Transfererträge		150'000		264'000		177'083
460	Ertragsanteile		150'000		264'000		177'083



Erfolgsrechnung detailliert

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	20'900	15'000	20'900		29'024	1'153
9610	Zinsen	20'900	15'000	20'900		29'024	1'153
31	Sachaufwand					1'740	
313	Dienstleistungen und Honorare					24	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'716	
34	Finanzaufwand	20'900		20'900		27'283	
340	Zinsaufwand	20'900		20'900		27'283	
44	Finanzertrag		15'000				1'153
440	Zinsertrag		15'000				1'153
97	Rückverteilungen		500		500		1'465
9710	Rückvergütung aus CO2-Abgabe		500		500		1'465
46	Transferertrag		500		500		1'465
469	Übriger Transferertrag		500		500		1'465



Erfolgsrechnung detailliert

99	Nicht aufgeteilte Posten		91'085
9990	Abschluss		91'085
90	Abschluss Erfolgsrechnung		91'085
900	Abschluss Erfolgsrechnung		91'085



Finanzplan 2025 – 2029

PRIMARSCHULGEMEINDE
BOTTIGHOFEN
Budget 2024

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Finanzplan 2025	2026	2027	2028	2029
Betrieblicher Aufwand								
30 Personalaufwand	2'410	2'590	2'962	3'006	3'051	3'096	3'143	3'189
31 Sachaufwand	837	965	793	801	809	817	826	834
33 Abschreibungen	232	242	217	216	195	195	180	180
35 Einlagen Fonds EK	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand	1'148	1'259	1'637	1'199	1'283	1'245	1'235	1'254
39 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag								
40 Fiskalertrag	4'531	4'767	4'532	4'595	4'641	4'687	4'734	4'781
42 Entgelte	29	15	15	0	0	0	0	0
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen Fonds EK	0	0	0	310	0	0	0	0
46 Transferertrag	183	265	163	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	117	-9	-899	-318	-697	-666	-649	-675



Finanzplan 2025 – 2029

PRIMARSCHULGEMEINDE
BOTTIGHOFEN
Budget 2024

	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
34 Finanzaufwand	27	21	21	40	60	100	100	100
44 Finanzertrag	2	1	16	0	0	0	0	0
Ergebnis aus Finanzierung	-26	-20	-5	-40	-60	-100	-100	-100
Operatives Ergebnis	91	-30	-905	-358	-757	-766	-749	-775
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
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	91	-30	-905	-358	-757	-766	-749	-775
in Steuerprozenten	0.7%	-0.2%	-7.2%	-2.8%	-5.9%	-5.9%	-5.7%	-5.9%



Finanzplan 2025 – 2029

PRIMARSCHULGEMEINDE
BOTTIGHOFEN
Budget 2024

	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
Investitionsrechnung in TCHF	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben	0	0	0	1'573	1'000	1'500	500	0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestition	0	0	0	1'573	1'000	1'500	500	0

	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
Bilanz per 31.12. in TCHF	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Verwaltungsvermögen (14)	4'317	4'075	3'858	3'642	3'448	3'253	3'073	2'894
langfristige Finanzverbindlichkeiten (206)	2'000	2'000	2'000	3'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Eigenkapital (29)	4'843	4'813	3'909	3'241	2'484	17'180	969	194
davon Fonds/Vorfinanzierungen (291/293)	313	313	313	3	3	3	3	3
davon restliches EK (292/296/298/2999)	4'439	4'530	4'500	3'596	3'238	2'481	1'751	966
davon Jahresergebnis (2990)	91	-30	-905	-358	-757	-766	-749	-775



Finanzplan 2025 – 2029

PRIMARSCHULGEMEINDE
BOTTIGHOFEN
Budget 2024

Kennzahlen	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Eigenkapitalquote (zu operativem Aufwand)	104.90%	94.80%	69.40%	61.60%	46.00%	31.50%	17.70%	3.50%
Nettoverschuldungsquotient	-11.60%	-15.50%	-1.70%	11.80%	28.70%	44.60%	80.10%	76.50%
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	0.10%	0.80%	1.30%	2.10%	2.10%	2.10%
Zinsbelastungsrisiko	2.10%	2.00%	2.10%	3.10%	5.40%	5.30%	5.30%	5.20%
Aufwanddeckung	-	-	83.90%	93.20%	86.00%	85.90%	86.30%	86.10%