

Protokoll der Gemeindeversammlung

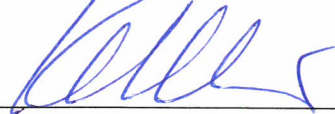
| | |
|-------------|--|
| Datum | 7. Dezember 2021 |
| Ort | Mehrzweckhalle Trüllikon |
| Zeit | 20.19 – 20.44 Uhr |
| Vorsitz | Schulpflegepräsident Markus Keller |
| Protokoll | Gemeindeschreiber Walter Marty |
| Stimmzähler | Thommy Gmür |
| Anwesend | 27 Stimmberechtigte |
| Stimmrecht | Anwesend sind drei nicht Stimmberechtigte; das Stimmrecht wird niemandem bestritten. |

Traktanden

1. Genehmigung des Budgets 2022 und Festsetzung des Steuerfusses auf 48% der einfachen Staatssteuer.
2. Anfragen gemäss § 17 GG

Die Richtigkeit des Protokolls bezeugen:

Der Präsident



Der Stimmzähler



1. Budget 2022, Genehmigung

Auszug aus dem Budget 2021

| Primarschule Trüllikon | | Budget 2022 | |
|---|--|--------------------|--------------------|
| Steuerertrag und Steuerfuss | | | |
| Steuerertrag und Steuerfuss | | Budget 2022 | Budget 2021 |
| Steuerbedarf | | | |
| Gesamtaufwand | | 1'988'200.00 | 1'900'690.00 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | | 971'900.00 | 1'000'450.00 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss (-) | | -1'026'300.00 | -900'240.00 |
| Steuerertrag und Steuerfuss | Budget 2022 | Budget 2021 | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % | 2'013'330.00 | 2'073'000.00 | |
| Steuerfuss | 48% | 48% | |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | | |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 822'400.00 | 796'800.00 | |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 126'900.00 | 113'000.00 | |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 14'200.00 | 13'800.00 | |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 2'900.00 | 2'800.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 966'400.00 | 926'400.00 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | | 966'400.00 | 926'400.00 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | -59'900.00 | 26'160.00 |

Seite 10

Erfolgsrechnung – Zusammenzug nach Aufgabenbereichen

| Primarschule Trüllikon | | Budget 2022 | | | | | |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Erfolgsrechnung | | | | | | | |
| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 11'400.00 | 0.00 | 6'400.00 | 0.00 | 4'534.35 | 0.00 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | Bildung | 1'959'700.00 | 94'200.00 | 1'857'090.00 | 109'300.00 | 1'770'850.13 | 182'705.76 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | Gesundheit | 6'800.00 | 0.00 | 7'700.00 | 0.00 | 3'584.25 | 0.00 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 8 | Volkswirtschaft | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 80'200.00 | 1'904'000.00 | 29'500.00 | 1'817'550.00 | 17'171.25 | 1'713'600.14 |
| | Total Aufwand / Ertrag | 2'058'100.00 | 1'998'200.00 | 1'900'680.00 | 1'926'850.00 | 1'796'139.98 | 1'906'305.90 |
| | Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss | -59'900.00 | 0.00 | 26'160.00 | 0.00 | 110'165.92 | 0.00 |
| | Total | 1'998'200.00 | 1'998'200.00 | 1'926'850.00 | 1'926'850.00 | 1'906'305.90 | 1'906'305.90 |

Seite 21

Investitionsrechnung – Zusammenzug nach Aufgabenbereiche

Primarschule Trüllikon

Budget 2022

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2022 | | Budget 2021 | | Rechnung 2020 | |
|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 Allgemeine Verwaltung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 Bildung | 80'000.00 | 0.00 | 270'000.00 | 0.00 | 950'059.04 | 1'10'633.32 |
| 3 Kultur, Sport und Freizeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 Gesundheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5 Soziale Sicherheit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7 Umweltschutz und Raumordnung | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9 Finanzen und Steuern | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 958'059.04 | 958'059.04 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | 80'000.00 | 0.00 | 270'000.00 | 0.00 | 1'906'118.08 | 1'066'592.36 |
| Nettoinvestitionen | 0.00 | 80'000.00 | 0.00 | 270'000.00 | 0.00 | 839'425.72 |
| Total | 80'000.00 | 80'000.00 | 270'000.00 | 270'000.00 | 1'906'118.08 | 1'906'118.08 |

Seite 20

Kommentar zum Budget 2022**a. Wirtschaftliche Lage und Entwicklung**

Die wirtschaftliche Lage kann immer noch als gut bezeichnet werden. Obschon in dieses Budget mit einem Aufwandüberschuss von 60 TCHF budgetiert werden musste, sind Aufwände und Erträge, langfristig, immer noch ausgewogen. Im Mittel über die letzten 7 Jahre konnten die Rechnungen mit einem Ertragsüberschuss von ca. 130 TCHF abschliessen. Nimmt man die Budgetjahre 2021 und 2022 in die Berechnung mit auf sind es immer sind es noch ca. 100 TCHF.

Der Neubauwert der Schulliegenschaften wird auf ca. 10-13M geschätzt. Bei einer Abschreibungsdauer von 33 Jahren müssten demzufolge Abschreibungen in der Höhe von 300-400 TCHF in der Erfolgsrechnung budgetiert werden können. Um die zukünftigen dringend erforderlichen Investitionen von 3-6M im Bereich Liegenschaften zu finanzieren reicht das Eigenkapital nicht aus und es wird zu weiterer Fremdfinanzierung kommen. Die finanzielle Entwicklung wird in den nächsten Jahren herausfordernd, aber nicht unlösbar.

Die Kosten für den Betrieb insbesondere Löhne sind in den letzten Jahre kontinuierlich gestiegen. Insbesondere die Sonderschulmassnahmen in den verschiedensten Disziplinen haben dazu beigetragen. Mit der Umstellung des Zweckverbandes und der Neuorientierung der Heilpädagogischen Schule in Humlikon kommen weitere Unbekannte hinzu.

Im laufenden Schuljahr werden deshalb, wie alle paar Jahre, die Kosten in allen Bereichen genauer beleuchtet als sonst und nach Einsparpotential gesucht.

Um die wirtschaftliche Entwicklung auch langfristig beurteilen zu können, wurde der Planungshorizont für die Investitionsplanung bis ins Jahr 2030 ausgedehnt. Nur mit einer weit-sichtigen Planung ist es möglich die Folgen abschätzen zu können, um so eine Vision zu entwickeln die nachhaltig ist.

b. Stand der Aufgabenerfüllung

Die Schule kann die an sie gestellten Aufgaben vollständig erfüllen. Die Volksschule befindet sich permanent im Wandel.

Mit dem Lehrplan 21, Einführung von Medien und Informatik und dem Wechsel der Mitarbeiter-Beurteilung von der Schulpflege zur Schulleitung, um nur einige zu nennen, sind in den letzten Jahren laufend neue Anforderungen an den Schulbetrieb gestellt worden. Die coronabedingten Einschränkungen und Schulbetriebsanpassungen wie auch der beschleunigte Einzug der Digitalisierung in den Schulbetrieb sind weitere Herausforderungen dies es zu bewältigen gilt.

Die aktuellen Themen, an denen die Schule arbeitet, sind im Schulprogramm festgehalten und werden laufend angepasst. Dieses ist auf der Homepage der Schule zu finden welche sich zur Zeit in der Überarbeitung befindet und gegen Ende Jahr aufgeschaltet werden soll. Das Fokusthema der Schulpflege wird aber weiterhin die Schulliegenschaft mit allen Randthemen sein. Weitere Themen sind Einführung einer Geschäftsverwaltungssoftware, Umstellen des Archivplans und vollständige Digitalisierung.

Einführen eines internen Kontrollsystems und das Optimieren, Professionalisieren und Digitalisieren der Abläufe. Dies ist insbesondere wichtig um bei Behördenwechsel, der im Sommer 2022 ansteht, weniger Zeit beim Knowhowtransfer zu verbringen.

c. Begründen der erheblichen Abweichung gegenüber Vorjahresbudget

Das Budget 2022 zeigt gegenüber dem Vorjahresbudget eine stabile Ertragsseite. Auf der Aufwandseite ist aber eine Steigerung von ca. 5% gegenüber dem Budget 2021 zu verzeichnen ggü. der Rechnung 2020 sogar um ca. 10%.

Die wesentlichen Abweichungen sind in den Personalkosten zu finden. Wie bereits erwähnt sind es die Massnahmen, die ausserhalb des regulären Schulbetriebs zu leisten sind, die dazu führen, dass es in dem Bereich eine Kostensteigerung gegeben hat.

d. Begründung Antrag Steuerfuss

Der Steuerfuss wird trotz des Aufwandüberschusses auf dem Vorjahressatz von 48% belassen. Dies aufgrund der Tatsache, dass die Rechnung in den Vorjahren immer mit einem Ertragsüberschuss abgeschlossen werden konnte.

Im Zusammenhang mit den künftigen finanziellen Verpflichtungen muss dieser aber auf den Prüfstand gestellt werden.

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von CHF 80'000.00 aus.

Antrag

Das Budget 2022 der Primarschulgemeinde Trüllikon sei zu genehmigen und abzunehmen.

Rechnungsprüfungskommission

Es sind keine Bemerkungen seitens der Rechnungsprüfungskommission.

Diskussion

Das Wort wird nicht verlangt, Anträge werden keine gestellt.

Antrag an die Gemeindeversammlung

Beschluss

der Gemeindeversammlung Trüllikon über die

1. Genehmigung des Budgets 2022 der Primarschule Trüllikon

2. Festsetzung des Steuerfusses auf 48 %

vom 7. Dezember 2021

Die Gemeindeversammlung

auf Antrag der Schulpflege
sowie in Anwendung von Art. 14, Abs. 1, Ziffern 1 und 2 der Schulgemeindeordnung vom 14. Januar 2009

b e s c h l i e s s t :

einstimmig

1. Das Budget der Primarschule Trüllikon für das Rechnungsjahr 2022 wird genehmigt.

Der budgetierte Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung von CHF 59'900.00 wird wie folgt verwendet:

| | | |
|--|------------|-------------------|
| - Steuern: 48 % der einfachen Staatssteuer | CHF | 966'400.00 |
| - Zu deckender Aufwand | CHF | 1'026'300.00 |
| <i>Entnahme aus dem Eigenkapital</i> | <i>CHF</i> | <i>-59'900.00</i> |

2. Der Steuerfuss wird auf 48 % festgesetzt.

* * * * *

2. Anfragen gemäss §17 GG

Es sind keine Anfragen gemäss §17 GG eingegangen

* * * * *

Schluss der Versammlung

Die Versammlung erhebt keine Einwände gegen die Geschäftsführung. Sie nimmt Kenntnis von der Rechtsmittelbelehrung über die Auflage, zur Anfechtung des Protokolls und zur Anfechtung der gefassten Beschlüsse.

Für die Richtigkeit:


Der Protokollführer