

**TRAKTANDEN
DER 1. ERWEITERTEN
GEMEINDEVERSAMMLUNG
(FUSION AHA)**

**VOM 5. DEZEMBER 2022
UM 19.00 UHR**

MEHRZWECKRAUM BEIM SCHULHAUS ZIELACKER,
KLEINANDELFINGEN

- 1. Abnahme Budget 2023 und
Festsetzen Steuerfuss auf 45 % der
einfachen Staatssteuer (Vorjahr 45 %)**
- 2. Genehmigung Personalverordnung**
- 3. Genehmigung Entschädigungs-
verordnung**
- 4. Genehmigung Gebührenverordnung**
- 5. Allfällige Anfragen gemäss
§ 17 des Gemeindegesetzes**

BELEUCHTENDER BERICHT

Traktandum 1

Abnahme Budget 2023 und Festsetzen Steuerfuss auf 45 % der einfachen Staatssteuer (Vorjahr 45 %)

1. Antrag der Übergangsbehörde

Die Übergangsbehörde hat das **Budget 2023** der Schulgemeinde Andelfingen genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	14'224'500.00
	Gesamtertrag	Fr.	14'227'900.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	3'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	850'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	850'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'000'000.00
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	1'000'000.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	14'456'900.00	
Steuerfuss			45%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital gutgeschrieben.

ANTRAG DER ÜBERGANGSBEHÖRDE

Die Übergangsbehörde beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Schulgemeinde Andelfingen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 45 % (Vorjahr 45 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

ANTRAG DER ÜBERGANGSRECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

Die Übergangs-RPK beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Schulgemeinde Andelfingen entsprechend dem Antrag der Übergangsbehörde zu genehmigen und den Steuerfuss auf 45 % (Vorjahr 45 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

2. Bericht der Übergangsbehörde

a) Situation der Schulgemeinde und mutmassliche Entwicklung

Stand Fusion per 1. Januar 2023 und laufendes Schuljahr 2022/23

Nachdem Ende 2021 die Grossfusion Region Andelfingen (Adlikon-Andelfingen-Henggart-Humlikon-Thalheim an der Thur) an der Urne abgelehnt wurde, wurde bereits ein Jahr später die Kleinfusion AHA (Adlikon-Humlikon-Andelfingen) an der Urne angenommen. Auf den 1. Januar 2023 werden die Schulgemeinden Adlikon und Humlikon in die Primarschulgemeinde Andelfingen eingemeindet. D.h. die Primarschulgemeinde Andelfingen bleibt bestehen, die zwei kleinen Schulgemeinden werden von ihr aufgenommen und lösen sich damit auf. Parallel dazu erfolgt gleichzeitig dasselbe bei den politischen Gemeinden.

Die Primarschule Andelfingen (PSA) startet in ihr erstes Fusionsjahr mit rund 520 Schülerinnen und Schülern aus den Dörfern resp. Dorfteilen Alten, Andelfingen, Dätwil, Kleinandelfingen, Oerlingen (bisher) und Adlikon, Humlikon und Niederwil (neu). Die Fusion per 1.1.2023 hat zunächst aber keinen unmittelbaren Einfluss auf den laufenden Schulbetrieb, d.h. das Schuljahr läuft an den jeweiligen Schulstandorten sowohl für die Lehrpersonen wie auch für die Schülerinnen und Schüler wie bis anhin weiter. Lediglich der Bereich Schulverwaltung wird gleich auf Beginn der Fusion zusammengelegt und alle Dienstleistungen erfolgen zentral aus Andelfingen.

Die Kinder aus dem Dorfteil Niederwil besuchen derzeit noch die Primarschule in der Schulgemeinde Dägerlen. Der entsprechende Schülerzuteilungsvertrag wurde mit Blick auf die Fusion von den Stimmberechtigten der Primarschulgemeinde Adlikon auf Ende Schuljahr 23/24 gekündigt. Die Kinder aus Niederwil werden somit ab Sommer 24 ebenfalls die Schule an den Standorten Andelfingen / Kleinandelfingen besuchen.

Ausblick aufs Schuljahr 2023/24 und weiter

Die Primarschule Andelfingen verfolgt seit Jahren eine Zentralisierungsstrategie. Alle Schülerinnen und Schüler der jetzigen Primarschule Andelfingen besuchen den Kindergarten und die Primarstufe am Schulstandort Andelfingen oder Kleinandelfingen. Wie schon im Beleuchtenden Bericht zur Fusionsabstimmung kommuniziert, wird an dieser Zentralisierung auf zwei Schulstandorte festgehalten. Die Schule kann so, kurz gefasst, organisatorische, pädagogische, personelle wie auch integrative Aspekte am besten umsetzen. Alle Kinder wie auch alle Lehrpersonen der Schulgemeinde profitieren vom gleichen Schulangebot resp. von gleichen Rahmenbedingungen.

Das in die Jahre gekommene Schulhaus Adlikon wird wie geplant auf Ende SJ 2022/23 geschlossen. Die 1. und 2. Klässler aus den Dörfern Adlikon und Humlikon starten im SJ 2023/24 in Andelfingen/Kleinandelfingen. Gleichzeitig mit der Schliessung des Schulhauses in Adlikon wird auch der Hortbetrieb in Adlikon eingestellt. Alle Kinder besuchen fortan den Hort MIKADO. Der Schulstandort Humlikon bleibt solange noch bestehen, wie es aus organisatorischen Gründen notwendig ist, d.h. bis der notwendige Schulraum für alle Kinder in Andelfingen/Kleinandelfingen zur Verfügung steht.

Im 2023 findet die Urnenabstimmung für den Erweiterungsbau des Schulhauses Hofwiesen in Andelfingen statt. Der entsprechende Planungskredit wurde bereits an der Gemeindeversammlung im Frühling eingeholt, denn ein Erweiterungsbau an der PSA wäre auch ohne Fusion notwendig gewesen, um bestehende langjährige Provisorien in festen Schulraum umzuwandeln. Da der Erweiterungsbau gemäss jetziger Planung Winter 25 fertig gestellt sein wird, wird das Schulhaus Humlikon mindestens bis zu diesem Zeitpunkt weiterbetrieben.

Nachdem der Schulbetrieb in Humlikon eingestellt sein wird, wird die derzeit im alten Schulhaus in Kleinandelfingen eingemietete Kleingruppenschule Kleinandelfingen (KGS) die entsprechenden Räumlichkeiten beziehen. Da sich diese in direkter Nachbarschaft zur Heilpädagogischen Schule (HPS) in Humlikon befinden und es sich bei beiden Schulen um Tagessonderschulen handelt, werden zwischen dem Schulzweckverband und der Primarschulpflege Andelfingen derzeit Gespräche geführt, diese beiden Tagessonderschulen unter eine gemeinsame Trägerschaft zu stellen.

In der erweiterten Primarschulgemeinde werden im nächsten Schuljahr (Stand jetzt) weiterhin 5 Kindergartenklassen und voraussichtlich 17 Primarschulklassen (pro Jahrgang jeweils 2 oder 3 Parallelklassen) geführt.

b) Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget Vorjahr

In den Erläuterungen zur Erfolgsrechnung und zur Investitionsrechnung sind alle erheblichen Abweichungen gegenüber dem Budget Vorjahr aufgelistet und begründet (siehe dazu die Seiten 16 - 18 und 33 im Budget).

Gemäss Richtlinie des Kantons muss bei einem Zusammenschluss das erste konsolidierte Budget (2023) einen Vergleich mit dem Vorjahr ausweisen. Auf die Konsolidierung der Jahresrechnungen kann verzichtet werden. Folglich stellt das abgebildete Budget Vorjahr (2022) einen Zusammenzug der Einzelbudgets aller drei Primarschulen dar, die im Budget ausgewiesene Jahresrechnung 2021 weist jedoch nur die Werte der Primarschule Andelfingen aus.

c) Begründung des Antrags zum Steuerfuss und mutmassliche wirtschaftliche Entwicklung

Im ersten Fusionsjahr finden sich im Budget zwei ausserordentliche Ertragspositionen (Verkauf Schulhaus Adlikon und Fusionsbeitrag Kanton), welche grösstenteils der finanzpolitischen Reserve zugeführt werden sollen (siehe Erläuterungen S. 18 im Budget). So kann das erste Budget der erweiterten Primarschulgemeinde Andelfingen mit einem Steuerfuss in der bisherigen Höhe von 45 % und mit einem Ertragsüberschuss von CHF 3'400.- sehr ausgeglichen abschliessen.

Weiterführende Informationen zur wirtschaftlichen Entwicklung finden Sie im aktuellen Finanzplan 2023 – 2027 der Schule.

3. Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		14'224'500.00	13'127'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		7'722'300.00	6'168'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-6'502'200.00	-6'958'800.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
		Budget 2023	Budget 2022
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %		14'456'900.00	14'629'100.00
Steuerfuss		45%	45%/58%/52% (AHA)
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		4'996'700.00	5'241'200.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		853'000.00	862'700.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		598'500.00	658'300.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		57'400.00	59'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		6'505'600.00	6'821'200.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		6'505'600.00	6'821'200.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	3'400.00	-137'600.00

4. Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022
30	Personalaufwand	3'384'400.00	3'257'100.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'906'100.00	2'375'800.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	350'300.00	311'900.00
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	5'900.00	100.00
36	Transferaufwand	6'227'000.00	6'506'500.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>11'873'700.00</i>	<i>12'451'400.00</i>
40	Fiskalertrag	7'194'400.00	7'549'800.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00
42	Entgelte	322'000.00	242'200.00
43	Übrige Erträge	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00
46	Transferertrag	5'403'600.00	3'483'500.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>12'920'000.00</i>	<i>11'275'500.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'046'300.00	-1'175'900.00
34	Finanzaufwand	35'600.00	36'200.00
44	Finanzertrag	1'082'700.00	1'583'900.00
	Ergebnis aus Finanzierung	1'047'100.00	1'547'700.00
Operatives Ergebnis		2'093'400.00	371'800.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	2'090'000.00	565'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-2'090'000.00	-565'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		3'400.00	-193'200.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	225'200.00	229'800.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	225'200.00	229'800.00
	Total Aufwand	14'224'500.00	13'127'600.00
	Total Ertrag	14'227'900.00	12'934'400.00

4.1 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen (Verzinsung der Liegenschaften des Finanzvermögens)

Der **Zinssatz** für die interne Verzinsung gemäss § 36 VGG beträgt **0.53%** gemäss Beschluss der Übergangsbehörde vom 5.10.2022.

Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Nennenswertes im Bereich Bildung

2

Wie im Beleuchtenden Bericht zur Fusionsabstimmung bereits festgehalten, ist das Einsparpotential durch die Schulfusion recht gering. Vieles an den Volksschulen ist durch übergeordnetes, kantonales Recht geregelt, der kommunale Spielraum gering. Insbesondere läuft im ersten Fusionsjahr der Schulbetrieb in Humlikon durchgehend weiter, derjenige in Adlikon bis Sommer 23. Aufgrund steigender Schülerzahlen in Niederwil steigen auch die Schulgeldzahlungen an die Primarschulgemeinde Dägerlen an. Erste direkte Synergien ergeben sich im Bereich der Behörde wie auch der Schulleitung und der Schulverwaltung. Weitere Differenzen ergeben sich vor allem auch aus der Tatsache, dass einerseits Zahlungen aus der bestehenden Zusammenarbeit zwischen der Primarschule Adlikon und Humlikon wegfallen und andererseits Kontierungen der drei Schulen zusammengeführt werden mussten.

Funktion / Konto	Budget 2023 Saldo	Budget 2022 Saldo	Differenz	Bemerkungen
2110 Kindergarten				
Konto 3010.00	49'000	26'500	22'500	uneinheitliche Kontierung im Vorjahr, Mehrbedarf an schülerbezogener Assistenz
Konto 3611.00	615'000	698'200	-83'200	Januar - Juli 2022 wurde in Andelfingen gegenüber 2023 eine Kindergartenklasse mehr geführt
Konto 4612.00	0	112'200	-112'200	Schulgeldzahlungen PS Adlikon an PS Humlikon entfallen
2120 Primarstufe				
Konto 3010.00	99'900	10'300	89'600	alle Integrationsassistenzen werden neu einheitlich in diesem Konto geführt (uneinheitliche Kontierung im Vorjahr, teils anderes Konto, teils andere Funktion)
Konto 3130.00	0	45'800	-45'800	Transportkosten Sonderschulung werden neu einheitlich in der Funktion 2200 geführt
Konto 3611.00	3'284'600	3'125'200	159'400	Anstieg insbesondere aufgrund ordentlicher Stufenanstiege und vollem Teuerungsausgleich (gemäss Regierungsratsbeschluss)
Konto 3612.00	574'500	630'800	-56'300	Schulgeldzahlung zwischen PS Adlikon und PS Humlikon entfallen, neu werden alle beim Zweckverband bezogene Therapiektionen einzeln abgerechnet und hier budgetiert (siehe Bemerkung Konto 2200.3612.00)
Konto 3635.00	0	23'000	-23'000	neu unter der Funktion 2200
Konto 4612.00	98'000	481'000	-383'000	Schulgeldzahlungen zwischen PS Adlikon und PS Humlikon entfallen

Funktion / Konto	Budget 2023 Saldo	Budget 2022 Saldo	Differenz	Bemerkungen
2170 Schulliegenschaften				
Konto 3140.00	48'000	89'000	-41'000	Unterhalt an Grundstücken fällt tiefer aus
Konto 3144.00	324'600	390'800	-66'200	Unterhalt an Gebäuden fällt ebenfalls tiefer aus, 2 grössere Unterhaltspositionen finden sich in der Investitionsrechnung (ab CHF 50'000)
Konto 3300.40	328'900	293'400	35'500	höhere Abschreibungen aufgrund der Investitionen im 2023
2180 Tagesbetreuung				
Konto 4240.00	290'000	0	290'000	neue Kontierungsvorschrift Kanton (siehe Konto unten), nach Einbruch in den letzten 2 Jahren steigen die Anmeldezahlen im Hort MIKADO wieder an
Konto 4260.00	0	212'400	-212'400	neue Kontierungsvorschrift Kanton (siehe Konto oben)
2190 Schulleitung und Behörde				
Konto 3000.01	135'000	174'500	-39'500	Schulpflegen Adlikon und Humlikon werden aufgehoben
Konto 3000.02	7'000	32'000	-25'000	dementsprechend gesamthaft auch weniger Tag- und Sitzungsgelder
Konto 3611.01	368'500	395'300	-26'800	Gesamtpensum der Schulleitung sinkt durch Fusion
2191 Schulverwaltung				
Konto 3010.00	290'000	308'400	-18'400	Gesamtpensum der Schulverwaltung sinkt durch Fusion
Konto 3130.00	34'800	65'500	-30'700	externe Vergabe der Finanzverwaltung der Schulen Adlikon und Humlikon entfällt
Konto 3132.00	20'000	160'000	-140'000	erhöht im 2022 aufgrund der Fusionsvorbereitungen (siehe Konto 4611.00 unten)
Konto 3612.00	215'100	244'100	-29'000	geringere Steuerbezugskosten aufgrund tiefer prognostizierter Steuereinnahmen
Konto 4611.00	200'100	0	200'100	Zusammenschlussbeitrag pauschal Kanton (Kosten Fusionsvorbereitung, siehe Konto 3132.00)
Konto 4612.00	1'444'800	0	1'444'800	Weiterleitung Fusionsbeitrag Kanton seitens politische Gemeinde Andelfingen
2192 Volksschule, Sonstiges				
Konto 3010.00	170'000	135'500	34'500	Anstieg Entschädigung Schulbuspersonal, insbesondere aufgrund von (geschätzten) Mehrfahrten, Lohnentwicklungsmassnahmen und Teuerungsausgleich
Konto 3130.02	7'200	65'400	-58'200	Transportkosten Sonderschulung werden neu einheitlich in der Funktion 2200 geführt
Konto 4260.00	0	25'000	-25'000	Transportentschädigung Schulbus von PS Humlikon an PS Adlikon entfällt
Konto 3010.03	39'300	19'000	20'300	Mehrbedarf an Schulassistenzen
Konto 3130.01	72'700	42'700	30'000	einmalige Erhöhung aufgrund von ICT-Anpassungen aus Fusion, ICT-Umstellungen generell, Aufsetzungsaufwand I-Pads und Notebooks (Beginn neuer 3-Jahres-Leasing-Zyklus)
2200 Sonderschulen				
Konto 3130.00	99'400	0	99'400	Transportkosten Sonderschulung werden neu einheitlich unter dieser Funktion geführt
Konto 3612.00	210'500	430'700	-220'200	Beiträge an den Zweckverband der Schulgemeinden im Bezirk Andelfingen sinken: Der im Solidaritätsprinzip getragene Aufwandüberschuss fällt inskünftig tiefer aus, da alle Therapien (Logopädie & Psychomotorik) den Schulen separat in Rechnung gestellt werden (siehe Konto 2120.3612.00)
Konto 3631.01	499'000	528'200	-29'200	Rückgang Schulgeldzahlungen externe Sonderschulung

4.2 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Nennenswertes im Bereich Finanzen und Steuern

Die beiden Haupteinnahmequellen der Schule (Allg. Gemeindesteuern & Finanz- und Lastenausgleich) fallen gegenüber Budget Vorjahr recht unterschiedlich aus. Während der von den politischen Gemeinden geschätzte allg. Gemeindesteuerertrag gegenüber Vorjahr tiefer ausfällt, fällt der Finanzausgleich wesentlich höher aus.

Das Budget 2023 weist zwei ausserordentliche, hohe Einnahmepositionen auf: Dies ist einerseits der Verkauf des Schulhauses in Adlikon (Konto 9639.4411.40) und andererseits der von der politischen Gemeinde Andelfingen an die Schule weitergeleitete Fusionsbeitrag des Kantons (Konto 2191.4612.00). Diese ausserordentlichen Einnahmen ermöglichen es der Schule, weitere finanzpolitische Reserven zu bilden. Diese stehen dann in jenen Budgetjahren zur Verfügung, falls bei einer Nettoschuld der Schulgemeinde der Aufwandüberschuss höher ausfällt als die Abschreibungen zuzüglich 3 % des Steuerertrages, womit grundsätzlich nicht notwendige Steuerfusserhöhungen vermieden werden können.

9

Funktion / Konto	Budget 2023 Saldo	Budget 2022 Saldo	Differenz	Bemerkungen
9100 Allg. Gemeindesteuern	7'186'600	7'539'600	-353'000	geschätzter Minderertrag (Netto-) Steuereinnahmen
9300 Finanz- und Lastenausgleich				
Konto 4632.10	2'192'900	1'293'600	899'300	höherer Ressourcenausgleich
Konto 4632.20	28'600	47'200	-18'600	tieferer demografischer Sonderlastenausgleich
9639 Gewinn auf Liegenschaft des FV				
Konto 4411.40	980'000	1'480'000	-500'000	geschätzter (Mindest-) Nettoverkaufspreis Schulhaus Adlikon
9900 Finanzpolitische Reserve				
Konto 3894.00	2'090'000	565'000	1'525'000	Überführung ausserordentlicher Ertragsüberschuss (aufgrund Verkauf Schulhaus Adlikon und Anteil Fusionsbeitrag Kanton) in die finanzpolitische Reserve

5. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022
50	Sachanlagen	850'000.00	485'000.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		850'000.00	485'000.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben		850'000.00	485'000.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-850'000.00	-485'000.00

6. Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	20'000.00	20'000.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	980'000.00	1'480'000.00
Total Investitionsausgaben		1'000'000.00	1'500'000.00
80	Verkauf von Sachanlagen	1'000'000.00	1'500'000.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'000'000.00	1'500'000.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Investitionsausgaben		1'000'000.00	1'500'000.00
Total Investitionseinnahmen		1'000'000.00	1'500'000.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00

5.1 / 6.1 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Im 2023 wird die Urnenabstimmung für den Erweiterungsbau des Schulhauses Hofwiesen in Andelfingen stattfinden. Der entsprechende Planungskredit wurde bereits an der letzten Gemeindeversammlung eingeholt. Ein Erweiterungsbau wäre auch ohne Fusion notwendig gewesen, um bestehende langjährige Provisorien in festen Schulraum umzuwandeln.

Das bei sämtlichen Schulliegenschaften im Einsatz stehende mechatronische Schliesssystem Kaba «Elostar» wurde vom Hersteller per Ende 2016 abgekündigt. Der Reparatur- und Nachschlüsseldienst ist nur noch bis 31.12.2024 gewährleistet. Der technologische Wandel und die steigenden Ansprüche an die Sicherheit (integrierte Chips) erlauben das bestehende System nicht mehr weiterzuführen.

Die Primarschule ist bestrebt, ihre Schulliegenschaften laufend energetisch zu optimieren und den Primärenergieverbrauch zu senken. Mit der Investition in eine PV-Anlage soll die Eigenstromproduktion gefördert und die energetische Gesamtbilanz deutlich verbessert werden. Die Schulanlage Zielacker ist prädestiniert, weil die Liegenschaften nicht in Kernzonen stehen oder denkmalpflegerisch geschützt sind, sondern weil auch die Energieerzeugung mit dem dualen Wärmeerzeugungssystem von Wärmepumpen und Pelletsheizung einen hohen Anteil von Eigenstromverbrauch ermöglicht.

Konto	Budget 2023	
2170.5040.13	600'000	1. Etappe Schulraumerweiterung Hofwiesen (Urnenabstimmung noch ausstehend, im Juni 2023 geplant)
2170.5040.14	150'000	Ersatz Schliessanlage, System SALTO
2170.5040.15	100'000	Bau Photovoltaik-Anlage Schulhaus Zielacker

9

Finanzvermögen

Im Finanzvermögen ist der Verkauf des Schulhauses Adlikon budgetiert.

Der Schulbetrieb in Adlikon wird auf Sommer 23 eingestellt und das Schulhaus soll noch im gleichen Jahr verkauft werden.

Konto	Budget 2023	
9630.7240.00	20'000	Nebenkosten Verkauf
9630.7740.00	980'000	Verkaufsgewinn zugunsten Erfolgsrechnung
9630.8040.00	1'000'000	geschätzter (Minimal-) Verkaufserlös

Traktandum 2

Genehmigung Personalverordnung

siehe separater Beleuchtender Bericht

Traktandum 3

Genehmigung Entschädigungsverordnung

siehe separater Beleuchtender Bericht

Traktandum 4

Genehmigung Gebührenverordnung

siehe separater Beleuchtender Bericht

Traktandum 5

Allfällige Anfragen gemäss § 17 des Gemeindegesetzes