

Budget 2024



Inhalt

| | |
|-----------------------------------------|----|
| Kommentar zum Budget | 3 |
| Erfolgsrechnung | 5 |
| Detailliertes Budget | 7 |
| Investitionsrechnung | 15 |
| Bericht der Geschäftsprüfungskommission | 16 |
| Antrag des Schulrates | 17 |
| Finanzplan | 18 |
| Abschreibungsplan | 19 |
| Ferienplan | 20 |

Kommentar zum Budget

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Gesamtaufwand und Finanzbedarf

Das Budget 2024 weist bei einem Gesamtaufwand von CHF 8'781'100 einen Finanzbedarf von CHF 8'598'200 auf. Der Vergleich mit dem Budget 2023 sieht wie folgt aus:

| | Gesamtaufwand | Finanzbedarf |
|--------------------|---------------|----------------|
| Budget 2023 | 8'689'800 | 8'472'900 |
| Budget 2024 | 8'781'100 | 8'598'200 |
| Veränderung | 91'300 | 125'300 |

Gegenüber dem Vorjahr steigt der Finanzbedarf im Budgetjahr 2024 um CHF 125'000. Die Finanzplanung sah im letzten Jahr für das Jahr 2024 noch einen Finanzbedarf von CHF 8'431'000'000 aus. Die Mehrkosten von rund CHF 167'200 sind vor allem auf die erwartete Lohnsteigerung von 1,7 % sowie die höheren Energiepreise zurückzuführen.

Teuerung und Energiepreise

Die Personalverbände fordern für das St. Galler Staatspersonal eine Anpassung der Löhne an die Teuerung zwischen 2 % und 2,4 %. Die Regierung des Kantons St. Gallen wird die Löhne der Lehrpersonen sowie des Staatspersonals in der Wintersession beschliessen. Im Budget 2024 rechnet die Oberstufenschule Grünau mit einer verhaltenen Teuerungsanpassung von 1,7 %. Die Löhne sowie die Sozialabgaben sind eine gebundene Ausgabe.

Die Energiekosten erfahren auch im nächsten Jahr erneut eine Kostensteigerung. Bei der Elektrizität rechnen wir mit einer Zunahme um rund 27 % und bei der Fernwärme um etwa 7 Prozent.

Unterricht

Aktuell werden an der Oberstufenschule Grünau rund 327 Schülerinnen und Schüler unterrichtet. Basis für unsere Schülerzahlen in den nächsten Jahren bilden die Daten aus den Primarschulen Berg, Muolen und Wittenbach. Auf das kommende Schuljahr hin erwarten wir gemäss Schülerzahlenprognose gleichbleibende Schülerzahlen, weshalb wir mit gleich vielen Klassen wie im aktuellen Schuljahr planen. Somit sieht die Klassenzusammensetzung im kommenden Schuljahr 2024/2025 wie folgt aus:

- 1. Oberstufe: 3 Sekundarklassen
3 Realklassen
- 2. Oberstufe: 3 Sekundarklassen
3 Realklassen
- 3. Oberstufe: 3 Sekundarklassen
2 Realklassen
- 1. - 3. Oberstufe: 1 Kleinklasse

Informatik

Sämtliche Schulträger im Kanton St. Gallen sind gesetzlich verpflichtet, in den nächsten Jahren auf die Schulverwaltungssoftware von PUPIL umzustellen. Die Oberstufenschule Grünau hat sich entschlossen, die Umstellung im 2024 vorzunehmen. Dabei fallen folgende zusätzliche Kosten an:

| Kontonummer | Beschreibung | Betrag |
|-----------------------------------|-------------------------------|---------------|
| 01210.30000 | Projektsitzungen | 3'000 |
| 21300.30990 | Kick-Off Pupil | 1'500 |
| 21900.30100 | 30 % Pensum PLST für 4 Monate | 11'800 |
| 21900.31300 | Pupil Schnittstellen | 5'000 |
| 21910.31300 | einmalige Kosten | 28'000 |
| Total Kosten Projekt Pupil | | 49'300 |

Wie jedes Jahr werden alle Erstklässler mit einem persönlichen Notebook ausgerüstet. Die Ausgaben von CHF 78'000 werden der Investitionsrechnung belastet und über drei Jahre abgeschrieben. Die Abschreibungen sind in der Erfolgsrechnung ausgewiesen.

Behörden

Im kommenden Jahr finden im Herbst die Gesamterneuerungswahlen von Schulparlament und Schulrat statt. Die Kosten für das Sitzungsgeld des Wahlbüros, den Druck, die Verpackung und den Versand der Abstimmungsunterlagen sowie der Nutzung der speziellen Wahlermittlungssoftware belaufen sich auf rund CHF 28'200.

Neugestaltung des Pausenplatzes

Im März 2023 erteilte der Schulrat einen Projektauftrag für eine Neugestaltung des Pausenplatzes, da dieser kaum Grünflächen aufweist und für die Jugendlichen wenig attraktiv wirkt. Durch die Neugestaltung wird der Platz optisch, ökologisch und auch in der Nutzung stark aufgewertet. Gleichzeitig bleibt aber auch noch eine grosse Fläche für diverse Bedürfnisse, wie beispielsweise für die Schulschlussveranstaltung, zur Verfügung.

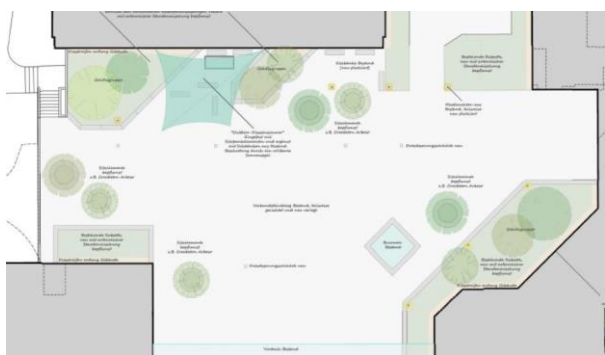


Bild: Plan Neugestaltung Pausenplatz

Die Kosten sind inklusive MwSt. und Reserven mit rund CHF 175'000 veranschlagt. In einem separaten Bericht sowie anlässlich der Parlamentssitzung vom November 2023 werden die Kosten noch detailliert erläutert.

Schulgelder

Im Jahr 2024 werden rund 24 Schülerinnen und Schüler aus dem Gemeindegebiet der Oberstufenschule Grünau eine auswärtige Schule besuchen. 9 Schülerinnen und Schüler (SuS) besuchen eine Talentschule, 6 SuS eine Sonderschule, 2 SuS eine andere auswärtige Volksschule und 7 SuS besuchen das Untergymnasium in St. Gallen. Für diese Schülerinnen und Schüler hat die Oberstufenschule Grünau gemäss den gesetzlichen Vorgaben ein Schulgeld in der Höhe von insgesamt CHF 615'200 zu bezahlen.

Zinsen

Die Finanzverwaltung Wittenbach rechnet nach eigener Aussage im nächsten Jahr für das Darlehen mit einem unverändertem Zinssatz von 1 Prozent.

Mittelbeschaffung

Die Verwaltung der Finanzmittel erfolgt seit vielen Jahren durch die Finanzverwaltung der Gemeinde Wittenbach. Dieses Modell hat sich sehr gut bewährt und wird von Aufsichts- und Kontrollorganen als vorbildlich bezeichnet. Die Zusammenarbeit mit der Finanzverwaltung der Gemeinde Wittenbach verläuft unbürokratisch, speditiv und kompetent. Der Schulrat dankt den Mitarbeitenden der Finanzverwaltung für die sehr gute Zusammenarbeit.

Weitere Erklärungen zum Budget 2024 entnehmen Sie bitte den folgenden Seiten. Der Schulrat dankt Ihnen für das ihm entgegengebrachte Vertrauen und steht Ihnen für weitere Auskünfte gerne zur Verfügung.

Oberstufenschule Grünau
Schulrat

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

| Bezeichnung | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 01100 Parlament, Abstimmungen, Wahlen | 25'317.50 | 0.00 | 27'600 | 0 | 59'300 | |
| 01210 Schulrat und Kommissionen | 101'199.50 | 0.00 | 111'500 | 0 | 111'400 | |
| 21300 Oberstufe | 4'295'469.51 | 47'332.30 | 4'568'100 | 33'800 | 4'597'500 | 19'500 |
| 21400 Musikschule | 151'626.88 | 0.00 | 157'600 | 0 | 157'000 | |
| 21710 Oberstufenzentrum | 1'503'961.39 | 52'708.80 | 1'559'200 | 3'600 | 1'585'500 | 7'900 |
| 21720 Aula | 16'346.26 | 22'505.00 | 19'700 | 27'500 | 18'000 | 29'500 |
| 21800 Tagesbetreuung | 3'217.00 | 2'160.00 | 7'700 | 3'700 | 9'000 | 7'000 |
| 21900 Schulleitung und Schulverwaltung | 474'230.73 | 32'407.85 | 502'100 | 32'800 | 514'700 | 32'800 |
| 21910 Informatik Schule | 269'343.69 | 16'063.75 | 260'100 | 14'400 | 274'000 | 14'800 |
| 21920 Volksschule Sonstiges | 1'034'376.60 | 119'714.95 | 1'029'900 | 99'800 | 945'300 | 68'600 |
| 21930 Sonderpädagogische Massnahmen | 311'422.47 | 0.00 | 304'600 | 0 | 366'800 | |
| 43300 Schularztdienst | 5'655.30 | 0.00 | 10'000 | 0 | 8'400 | |
| 43301 Schulzahnpflege | 10'226.00 | 0.00 | 10'600 | 0 | 10'300 | |
| 96100 Zinsen | 77'500.00 | 0.00 | 121'100 | 0 | 123'900 | |
| 97100 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 0.00 | 3'687.20 | 0 | 1'300 | | 2'800 |
| 99000 Nicht aufgeteilte Posten | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 99100 Finanzbedarf Schulgemeinden | 0.00 | 7'983'312.98 | 0 | 8'472'900 | | 8'598'200 |
| Total Aufwand und Ertrag | 8'279'892.83 | 8'279'892.83 | 8'689'800 | 8'689'800 | 8'781'100 | 8'781'100 |

Sachgruppengliederung

| | Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 |
|-------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Betrieblicher Aufwand | 8'279'892.83 | 8'689'800 | 8'781'100 |
| 30 Personalaufwand | 5'302'946.65 | 5'528'900 | 5'621'500 |
| 300 Behörden und Kommissionen | 85'872.50 | 104'600 | 109'600 |
| 301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 685'032.50 | 676'400 | 691'400 |
| 302 Löhne der Lehrpersonen | 3'604'698.10 | 3'745'800 | 3'817'900 |
| 305 Arbeitgeberbeiträge | 892'675.85 | 914'900 | 938'400 |
| 309 Übriger Personalaufwand | 34'667.70 | 87'200 | 64'200 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'031'963.35 | 1'165'600 | 1'255'300 |
| 310 Material- und Warenaufwand | 177'174.70 | 250'100 | 272'000 |
| 311 Nicht aktivierbare Anlagen | 103'433.72 | 97'000 | 126'500 |
| 312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 173'775.30 | 193'100 | 224'900 |
| 313 Dienstleistungen und Honorare | 165'065.11 | 158'800 | 197'200 |
| 314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 132'691.60 | 172'300 | 139'500 |
| 315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen | 35'084.22 | 44'900 | 41'200 |
| 316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | 47'330.85 | 44'000 | 42'800 |
| 317 Spesenentschädigungen | 197'407.85 | 205'400 | 211'200 |
| 318 Wertberichtigungen auf Forderungen | 0.00 | 0 | 0 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 948'942.95 | 962'400 | 955'200 |
| 330 Abschreibungen Sachanlagen VV | 948'942.95 | 962'400 | 955'200 |
| 34 Finanzaufwand | 77'500.00 | 121'100 | 123'900 |
| 340 Zinsaufwand | 77'500.00 | 121'100 | 123'900 |
| 36 Transferaufwand | 918'539.88 | 911'800 | 825'200 |
| 361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen | 748'781.95 | 733'200 | 647'200 |
| 363 Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte | 169'757.93 | 178'600 | 178'000 |
| Betrieblicher Ertrag | 296'579.85 | 216'900 | 182'900 |
| 42 Entgelte | 179'746.35 | 111'900 | 101'900 |
| 421 Gebühren für Amtshandlungen | 0.00 | 0 | 0 |
| 424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen | 27'500.00 | 27'500 | 27'500 |
| 425 Erlös aus Verkäufen | 41.05 | 500 | 500 |
| 426 Rückerstattungen | 152'205.30 | 83'900 | 73'900 |
| 427 Bussen | 0.00 | 0 | 0 |
| 44 Finanzertrag | 26'930.35 | 30'500 | 36'800 |
| 440 Zinsertrag | 0.00 | 0 | 0 |
| 447 Liegenschaftenertrag VV | 26'930.35 | 30'500 | 36'800 |
| 46 Transferertrag | 89'903.15 | 74'500 | 44'200 |
| 461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen | 68'586.95 | 57'400 | 26'200 |
| 463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten | 17'629.00 | 15'800 | 15'200 |
| 469 Verschiedener Transferertrag | 3'687.20 | 1'300 | 2'800 |
| Betriebsergebnis / Finanzbedarf | 7'983'312.98 | 8'472'900 | 8'598'200 |

Detailliertes Budget

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------|----------------|----------|----------------|----------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 01 | Legislative und Exekutive | 126'517.00 | 0.00 | 139'100 | 0 | 170'700 | 0 |
| 01100 | Parlament, Abstimmungen und Wahlen | 25'317.50 | 0.00 | 27'600 | 0 | 59'300 | 0 |
| 30000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 16'145.00 | | 18'600 | | 25'600 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 190.85 | | 200 | | 700 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4.45 | | 100 | | 100 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 54.20 | | 100 | | 200 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 14.60 | | 100 | | 100 | |
| 30900 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 0.00 | | 500 | | 500 | |
| 30990 | Übriger Personalaufwand * | 403.55 | | 500 | | 900 | |
| 31020 | Drucksachen, Publikationen | 244.00 | | 500 | | 17'300 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 153.10 | | 500 | | 7'400 | |
| 31320 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 7'765.75 | | 6'100 | | 6'100 | |
| 31700 | Reisekosten und Spesen | 342.00 | | 400 | | 400 | |
| 42600 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 0.00 | | 0 | | 0 |
| 01210 | Schulrat und Kommissionen | 101'199.50 | | 111'500 | | 111'400 | |
| 30000 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 69'727.50 | | 86'000 | | 84'000 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'006.10 | | 5'900 | | 5'800 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 63.10 | | 100 | | 100 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'165.25 | | 1'500 | | 1'300 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 210.50 | | 300 | | 300 | |
| 30900 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'450.00 | | 4'300 | | 3'300 | |
| 30990 | Übriger Personalaufwand * | 3'772.40 | | 7'400 | | 11'600 | |
| 31020 | Drucksachen, Publikationen | 120.00 | | 600 | | 400 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 13'981.80 | | 400 | | 100 | |
| 31320 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. * | 6'366.85 | | 4'000 | | 2'000 | |
| 31700 | Reisekosten und Spesen | 336.00 | | 1'000 | | 2'500 | |

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

01100.30000 - Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen
Entschädigung für Stimmzähler der Gesamterneuerungswahlen (CHF 6'500)

01100.31020 - Drucksachen, Publikationen
Unterlagen für die Gesamterneuerungswahlen

01100.31300 - Dienstleistungen Dritter
Softwareprogramm für die Auswertung der Gesamterneuerungswahlen, Frankierungen für die Gesamterneuerungswahlen

01210.30990 - Übriger Personalaufwand
Ausgaben für Schulratsausflug (2Tage am Ende der Legislatur; + CHF 4'000), Neujahrsbegrüssung und Konvent, Verdankungen für die abtretenden Behörden

*= neue Ausgaben

Gemäss Art. 23 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGV) sind die Gemeinden verpflichtet, die neuen Ausgaben offenzulegen. Es wird zwischen "Gebundenen Ausgaben" und "Neuen Ausgaben" unterschieden. Bei Gebundenen Ausgaben liegt die Kompetenz beim Schulrat. Diese Ausgaben dienen der Erfüllung des Auftrages (Gesetzliche Vorschrift) oder sind Folgekosten von bereits genehmigten Ausgaben. Somit gilt jede Ausgabe, die nicht gebunden ist, als neue Ausgabe. Mit "neu" ist nicht neu gegenüber dem Vorjahr gemeint, sondern dass die Gemeinde dafür keine rechtliche Verpflichtung hat.

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 21 | Obligatorische Schule | 8'059'994.53 | 292'892.65 | 8'409'000 | 215'600 | 8'467'800 | 180'100 |
| 21300 | Oberstufe | 4'295'469.51 | 47'332.30 | 4'568'100 | 33'800 | 4'597'500 | 19'500 |
| 30200 | Löhne der Lehrpersonen | 3'243'605.88 | | 3'362'900 | | 3'374'800 | |
| 30207 | Treueprämien | 0.00 | | 7'900 | | 13'600 | |
| 30208 | Leistungsprämien | 2'450.00 | | 7'900 | | 8'200 | |
| 30209 | Übrige Löhne und Stellvertretungen | 116'097.65 | | 129'400 | | 135'700 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 216'071.55 | | 227'400 | | 228'900 | |
| 30520 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 371'729.10 | | 376'600 | | 381'300 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 10'626.35 | | 11'700 | | 12'400 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 59'901.05 | | 62'500 | | 62'600 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 35'108.65 | | 34'700 | | 41'700 | |
| 30900 | Aus- und Weiterbildung des Personals * | 7'420.15 | | 42'000 | | 12'800 | |
| 30990 | Übriger Personalaufwand * | 18'188.65 | | 20'000 | | 20'300 | |
| 31040 | Lehrmittel | 140'953.08 | | 215'200 | | 217'400 | |
| 31100 | Anschaffung Mobiliar * | 7'472.20 | | 6'700 | | 6'000 | |
| 31110 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge * | 28'563.10 | | 18'500 | | 42'900 | |
| 31500 | Unterhalt Mobiliar | 0.00 | | 2'000 | | 2'000 | |
| 31510 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'519.80 | | 14'600 | | 8'700 | |
| 31610 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 26'798.30 | | 24'100 | | 22'700 | |
| 31700 | Reisekosten und Spesen | 1'964.00 | | 4'000 | | 5'500 | |
| 42500 | Verkäufe | | 41.05 | | 500 | | 500 |
| 42600 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 47'291.25 | | 33'300 | | 19'000 |
| 42700 | Bussen | | 0.00 | | 0 | | 0 |
| 46110 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 0.00 | | 0 | | 0 |

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21300.30200 - Löhne der Lehrpersonen

Grundlage für die Berechnung: Augustlohn 2023 mit bereits bekannten Veränderungen im Jahr 2024

21300.30900 - Aus- und Weiterbildung des Personals

keine Studienreise im Jahr 2024 (nur alle drei Jahre)

21300.31110 - Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Austausch von 15 Nähmaschinen (CHF 28'000)

21300.42600 - Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen

keine Studienreise im Jahr 2024 (nur alle drei Jahre)

* = neue Ausgaben

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|--------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 21400 | Musikschule | 151'626.88 | | 157'600 | | 157'000 | |
| 36320 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 151'626.88 | | 157'600 | | 157'000 | |
| 21710 | Oberstufenzentrum | 1'503'961.39 | 52'708.80 | 1'559'200 | 3'600 | 1'585'500 | 7'900 |
| 30100 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 250'945.07 | | 224'400 | | 229'900 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'972.50 | | 14'600 | | 14'900 | |
| 30520 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 27'150.80 | | 23'200 | | 23'300 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 703.85 | | 700 | | 700 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'434.80 | | 3'900 | | 4'000 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'570.75 | | 2'200 | | 2'600 | |
| 30900 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 615.40 | | 2'500 | | 4'000 | |
| 31010 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 28'554.02 | | 23'000 | | 25'000 | |
| 31110 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge * | 14'351.40 | | 24'700 | | 3'600 | |
| 31200 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 173'775.30 | | 193'100 | | 224'900 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 771.30 | | 900 | | 900 | |
| 31340 | Sachversicherungsprämien | 14'756.60 | | 14'800 | | 14'800 | |
| 31370 | Steuern und Abgaben | 3'659.00 | | 3'700 | | 3'700 | |
| 31430 | Unterhalt übrige Tiefbauten * | 21'547.15 | | 42'000 | | 32'500 | |
| 31440 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude * | 111'144.45 | | 130'300 | | 107'000 | |
| 31510 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge * | 15'421.45 | | 13'000 | | 11'700 | |
| 31620 | Raten für operatives Leasing | 5'263.10 | | 0 | | 0 | |
| 31700 | Reisekosten und Spesen | | | 100 | | 400 | |
| 33000 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 812'324.45 | | 842'100 | | 881'600 | |
| 42600 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 48'283.45 | | 600 | | 600 |
| 44720 | Vergütung für Benützung Liegenschaften VV | | 4'425.35 | | 3'000 | | 7'300 |

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21400,36320 - Beiträge an Gemeinde und Zweckverbände
Finanzbedarf gemäss Verteilschlüssel

21710,31110 - Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
weniger Anschaffungen von Apparate, Maschinen und Geräte

21710,31200 - Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV
Kostenerhöhung für Energie und Fernwärme (Stand: August 2023)

21710,31440 - Unterhalt Hochbauten, Gebäude
geplante Unterhaltskosten fallen geringer aus

21710,33000 - Planmässige Abschreibungen
Abschreibungsbeginn Dachsanierung und PV Anlage Grünau 2

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 21720 | Aula | 16'346.26 | 22'505.00 | 19'700 | 27'500 | 18'000 | 29'500 |
| 30100 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'393.50 | | 9'000 | | 9'000 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 172.65 | | 800 | | 800 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 4.60 | | 100 | | 100 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 47.95 | | 100 | | 100 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 28.00 | | 100 | | 100 | |
| 31100 | Anschaffung Mobiliar * | 104.25 | | 500 | | 500 | |
| 31110 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge * | 5'545.20 | | 5'700 | | 500 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 0.00 | | 1'500 | | 1'500 | |
| 31500 | Unterhalt Mobiliar | 0.00 | | 900 | | 900 | |
| 31510 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'050.11 | | 1'000 | | 4'500 | |
| 44720 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 12'505.00 | | 17'500 | | 19'500 |
| 44790 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 10'000.00 | | 10'000 | | 10'000 |
| 21800 | Tagesbetreuung | 3'217.00 | 2'160.00 | 7'700 | 3'700 | 9'000 | 7'000 |
| 30100 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 0.00 | | 3'000 | | 3'000 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 0.00 | | 200 | | 200 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 0.00 | | 100 | | 100 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 0.00 | | 100 | | 100 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 0.00 | | 100 | | 100 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 3'217.00 | | 4'200 | | 5'500 | |
| 42600 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'160.00 | | 3'700 | | 7'000 |

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21800.30100 - Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Entschädigungen für die Mittagstisch-Betreuung

21800.31300 - Dienstleistungen Dritter
Kosten der Mittagessen (CHF 9/Mittagessen)

21800.42600 - Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter
Kostenanteil der Erziehungsberechtigten am Mittagstisch (CHF 10/Mittagessen und Betreuung)

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 21900 | Schulleitung und Schulverwaltung | 474'230.73 | 32'407.85 | 502'100 | 32'800 | 514'700 | 32'800 |
| 30100 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 356'061.82 | | 362'000 | | 373'600 | |
| 30208 | Leistungsprämien | 1'100.00 | | 1'200 | | 1'300 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'160.55 | | 25'300 | | 23'500 | |
| 30520 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 42'264.85 | | 46'000 | | 42'700 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 1'127.85 | | 1'300 | | 1'300 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 6'235.05 | | 7'000 | | 6'500 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 3'709.95 | | 3'900 | | 4'300 | |
| 30900 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 0.00 | | 3'500 | | 3'500 | |
| 30910 | Personalwerbung | 749.00 | | 400 | | 400 | |
| 30990 | Übriger Personalaufwand * | 1'095.00 | | 2'300 | | 2'100 | |
| 31000 | Büromaterial | 439.90 | | 1'000 | | 1'000 | |
| 31020 | Drucksachen, Publikationen | 2'644.60 | | 4'100 | | 5'200 | |
| 31030 | Fachliteratur, Zeitschriften | 619.00 | | 600 | | 600 | |
| 31100 | Anschaffung Mobiliar * | 672.05 | | 500 | | 1'200 | |
| 31110 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge * | 504.75 | | 900 | | 500 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 25'839.81 | | 31'900 | | 36'300 | |
| 31330 | Informatik-Nutzungsaufwand | 358.80 | | 400 | | 400 | |
| 31500 | Unterhalt Mobiliar | 0.00 | | 200 | | 200 | |
| 31510 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 279.45 | | 1'200 | | 1'200 | |
| 31610 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 4'509.45 | | 4'900 | | 4'700 | |
| 31700 | Reisekosten und Spesen | 326.85 | | 1'200 | | 1'900 | |
| 36320 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 3'532.00 | | 2'300 | | 2'300 | |
| 42100 | Gebühren für Amtshandlungen | | 0.00 | | 0 | | 0 |
| 42400 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 27'500.00 | | 27'500 | | 27'500 |
| 42600 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 4'907.85 | | 5'300 | | 5'300 |

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21900.30990 - Übriger Personalaufwand
Aufwand für Personal- und Teamanlässe

21900.31300 - Dienstleistungen Dritter
Softwarekosten Abraxas (CHF 20'600), Pupil-Schnittstelle, Telefon- und Postspesen, Frankierungen

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|--------------|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 21910 | Informatik Schule | 269'343.69 | 16'063.75 | 260'100 | 14'400 | 274'000 | 14'800 |
| 30100 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 59'244.71 | | 60'200 | | 59'900 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'814.20 | | 4'000 | | 4'000 | |
| 30520 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'123.05 | | 6'800 | | 6'800 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 185.75 | | 200 | | 200 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'059.00 | | 1'100 | | 1'100 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 617.50 | | 600 | | 700 | |
| 30900 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 773.55 | | 2'300 | | 3'300 | |
| 31130 | Anschaffung Hardware * | 32'320.13 | | 26'000 | | 58'000 | |
| 31180 | Anschaffung von immateriellen Anlagen * | 13'900.64 | | 13'500 | | 13'300 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 9'858.35 | | 13'100 | | 41'100 | |
| 31530 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 4'813.41 | | 12'000 | | 12'000 | |
| 31700 | Reisekosten und Spesen | 14.90 | | 0 | | 0 | |
| 33000 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | 136'618.50 | | 120'300 | | 73'600 | |
| 42600 | Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter | | 16'063.75 | | 14'400 | | 14'800 |

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21910.31130 - Anschaffung Hardware
laufende Ersatzbeschaffungen mit Bildschirmen anstelle der bestehenden Smartboards

21910.31300 - Dienstleistungen Dritter
Einführungskosten Pupil (CHF 28'000)

21910.33000 - Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Abschreibungsbetrag für Informatikgeräte

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|--------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 21920 | Volksschule Sonstiges | 1'034'376.60 | 119'714.95 | 1'029'900 | 99'800 | 945'300 | 68'600 |
| 31030 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'142.95 | | 3'900 | | 3'900 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 58'148.45 | | 57'500 | | 57'100 | |
| 31320 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. | 3'884.90 | | 2'400 | | 2'400 | |
| 31340 | Sachversicherungsprämien | 635.20 | | 700 | | 700 | |
| 31690 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 10'760.00 | | 15'000 | | 15'400 | |
| 31700 | Reisekosten und Spesen | 1'402.85 | | 600 | | 600 | |
| 31710 | Exkursionen, Schulreisen und Lager * | 193'021.25 | | 197'900 | | 199'300 | |
| 36120 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 748'781.95 | | 733'200 | | 647'200 | |
| 36340 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 14'599.05 | | 15'700 | | 15'700 | |
| 36370 | Beiträge an private Haushalte | 0.00 | | 3'000 | | 3'000 | |
| 42600 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 33'499.00 | | 26'600 | | 27'200 |
| 46120 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 68'586.95 | | 57'400 | | 26'200 |
| 46300 | Beiträge vom Bund | | 17'629.00 | | 15'800 | | 15'200 |
| 21930 | Sonderpädagogische Massnahmen | 311'422.47 | 0.00 | 304'600 | | 366'800 | |
| 30205 | Löhne Nachhilfeunterricht | 102'730.55 | | 100'100 | | 105'000 | |
| 30206 | Löhne für Kleinklassen | 138'714.02 | | 136'400 | | 179'300 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'813.50 | | 15'300 | | 18'400 | |
| 30520 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 30'561.75 | | 26'900 | | 35'200 | |
| 30530 | AG-Beiträge an Unfallversicherungen | 782.45 | | 800 | | 1'100 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'390.90 | | 4'300 | | 5'100 | |
| 30550 | AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen | 2'561.10 | | 2'400 | | 3'400 | |
| 30900 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 200.00 | | 1'500 | | 1'500 | |
| 31300 | Dienstleistungen Dritter | 15'668.20 | | 16'700 | | 17'200 | |
| 31700 | Reisekosten und Spesen | 0.00 | | 200 | | 600 | |
| 42600 | Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter | | 0.00 | | 0 | | 0 |

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21920.31710 - Exkursionen, Schulreisen und Lager

Bruttokosten für Schulreisen, Wintersportlager, Schulverlegung, Sonderwochen, Schulschluss und weitere Veranstaltungen

21920.36120 - Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände

geringere Kosten an externen Schulträger (Talentschulen, UG)

21920.46120 - Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden

weniger Schüler aus externen Schulgemeinden an unserer Oberstufenschule

21930.30206 - Löhne für Kleinklassen

Pensenerhöhung um rund 13%

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|--------------|-------------------------------------------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 43 | Gesundheitsprävention | 15'881.30 | 0.00 | 20'600 | 0 | 18'700 | 0 |
| 43300 | Schularztdienst | 5'655.30 | | 10'000 | | 8'400 | |
| 30100 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 4'943.60 | | 8'100 | | 6'500 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 190.75 | | 500 | | 500 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 63.80 | | 200 | | 200 | |
| 31060 | Medizinisches Material | 457.15 | | 1'200 | | 1'200 | |
| 43301 | Schulzahnpflege | 10'226.00 | | 10'600 | | 10'300 | |
| 30100 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 9'443.80 | | 9'700 | | 9'500 | |
| 30500 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 612.20 | | 700 | | 600 | |
| 30540 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 170.00 | | 200 | | 200 | |
| 96 | Vermögens- und Schuldenverwaltung | 77'500.00 | 7'987'000.18 | 121'100 | 8'474'200 | 123'900 | 8'601'000 |
| 96100 | Zinsen | 77'500.00 | 0.00 | 121'100 | 0 | 123'900 | 0 |
| 34010 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 77'500.00 | | 121'100 | | 123'900 | |
| 44000 | Zinsen flüssige Mittel | | 0.00 | 0 | | 0 | |
| 97100 | Rückverteilung aus CO2-Abgabe | | 3'687.20 | | 1'300 | | 2'800 |
| 46990 | Rückverteilungen | | 3'687.20 | | 1'300 | | 2'800 |
| 99000 | Nicht aufgeteilte Posten | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31810 | Tatsächliche Forderungsverluste | 0.00 | | 0 | | 0 | |
| 44790 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 0.00 | | 0 | | 0 |
| 99100 | Finanzbedarf Schulgemeinden | | 7'983'312.98 | | 8'472'900 | | 8'598'200 |
| 46401 | Gemeinde Wittenbach | | 6'466'856.43 | | 6'929'300 | | 7'089'300 |
| 46402 | Gemeinde Berg | | 733'067.00 | | 706'300 | | 713'600 |
| 46403 | Gemeinde Muolen | | 783'389.55 | | 837'300 | | 795'300 |

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

96100.34010 - Verzinsung Finanzverbindlichkeiten
gleichbleibender Zinssatz bei 1%

99100.4640_ - Finanzbedarf Schulgemeinden

Aufteilung des Finanzbedarfs auf die Gemeinden gemäss den uns gemeldeten Einwohner- und Schülerzahlen

ZUSAMMENZUG DER ERFOLGSRECHNUNG

| | | | | | | | |
|----------|---------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 126'517.00 | 0.00 | 139'100 | 0 | 170'700 | 0 |
| 2 | Bildung | 8'059'994.53 | 292'892.65 | 8'409'000 | 215'600 | 8'467'800 | 180'100 |
| 4 | Gesundheit | 15'881.30 | 0.00 | 20'600 | 0 | 18'700 | 0 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 77'500.00 | 7'987'000.18 | 121'100 | 8'474'200 | 123'900 | 8'601'000 |
| | Total Aufwand und Ertrag | 8'279'892.83 | 8'279'892.83 | 8'689'800 | 8'689'800 | 8'781'100 | 8'781'100 |

* = neue Ausgaben

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

| Konto | Text | Rechnung 2022 | | Budget 2023 | | Budget 2024 | |
|-------|----------------------------------------|---------------|------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 21 | Obligatorische Schule | 183'938.80 | 183'938.80 | 543'000 | 543'000 | 1'182'400 | 1'182'400 |
| 217 | Schulliegenschaften | 109'520.30 | 109'520.30 | 470'000 | 470'000 | 1'104'400 | 1'104'400 |
| 21710 | Oberstufenzentrum | 109'520.30 | 109'520.30 | 470'000 | 470'000 | 1'104'400 | 1'104'400 |
| 50100 | Strassen / Verkehrswege * 1) | 20'695.85 | | 405'000 | | 580'000 | |
| 50400 | Hochbauten * 2) | 88'824.45 | | | | 524'400 | |
| 50600 | Möbilien, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen | | | 65'000 | | | |
| 59000 | Passivierte Einnahmen | | | | | | |
| 60000 | Übertragung von Grundstücken ins FV | | | | | | |
| 63000 | Investitionsbeiträge | | | | | | 77'900 |
| 69000 | Aktivierte Ausgaben | | 109'520.30 | | 470'000 | | 1'026'500 |
| 21720 | Aula | 0.00 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0.00 |
| 50400 | Hochbauten | | | | | | |
| 50600 | Möbilien, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen | | | | | | |
| 69000 | Aktivierte Ausgaben | | | | | | |
| 219 | Obligatorische Schule, übrige | 74'418.50 | 74'418.50 | 73'000 | 73'000 | 78'000 | 78'000 |
| 50601 | Informatikgeräte | 74'418.50 | | 73'000 | | 78'000 | |
| 69000 | Aktivierte Ausgaben | | 74'418.50 | | 73'000 | | 78'000 |

Erläuterungen

21710.50100 - Strassen / Verkehrswege

Verschiebung der Sanierung Vorplatz Grünau 1 um ein Jahr (1) bereits bewilligter Kredit CHF 405'000)

21710.50100 - Strassen / Verkehrswege

Neugestaltung Pausenplatz (CHF 175'000)

21710.50400 - Hochbauten

Erstellung einer PV-Anlage auf dem Dach der Grünau 2, Dachsanierung Grünau 2 (2) bereits bewilligter Nettokredit CHF 446'500)

21710.6300 - Investitionsbeiträge

Einmalvergütung für PV-Anlage und für Dachdämmung

21910.50601 - Informatikgeräte

Anschaftungen von 130 Schüler-Notebooks inkl. Hülle

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission

Als Geschäftsprüfungskommission haben wir das Budget 2024 der Oberstufenschulgemeinde Grünau geprüft.

Verantwortung des Schulrates

Der Schulrat ist für die Aufstellung des Budgets in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich.

Verantwortung der Geschäftsprüfungskommission

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über das Budget abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften vorgenommen. Die Prüfung haben wir so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob das Budget frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht das Budget 2024 den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Befähigung gemäss Art. 56 GG erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen. Aufgrund unserer Prüfungstätigkeit stellen wir folgenden Antrag:

Der Antrag des Schulrates über das Budget für das Rechnungsjahr 2024 sei zu genehmigen.

Wittenbach, 28. September 2023

Die Geschäftsprüfungskommission
Conny Lutz, Präsidentin
Lorenz Bingesser
Eliana Keller-Gomm
Eveline Schläpfer
Ulrich Schütz

Antrag des Schulrates

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Schulrat stellt Ihnen folgenden Antrag:

Dem Budget 2024 der Oberstufenschule Grünau sei zuzustimmen.

Gemäss Art. 12 lit. e der Gemeindeordnung vom 28. Februar 2016 untersteht dieser Beschluss dem fakultativen Referendum.

Wittenbach, 28. September 2023

Oberstufenschule Grünau
Schulrat


Georges Gladig
Schulratspräsident


Pascal Blumer
Schulverwalter

Finanzplan 2024 - 2028

Der Finanzplan wird jeweils jährlich zusammen mit dem Budget erstellt. Sinn und Zweck dieser Aufstellung ist die Planung der laufenden Aufwendungen und Erträge sowie die Erarbeitung eines Investitionsprogrammes, das die Entwicklung des Finanzbedarfs aufzeigen soll. Dem Finanzplan kommt keine rechtlich bindende Kraft zu.

| Erfolgsrechnung (Angabe in TCHF) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Parlament | 59 | 41 | 34 | 34 | 59 |
| Schulrat und Kommissionen | 112 | 109 | 105 | 105 | 111 |
| Oberstufe | 4'578 | 4'463 | 4'443 | 4'443 | 4'447 |
| Musikschule | 157 | 155 | 155 | 155 | 155 |
| Oberstufenzentrum | 1'578 | 1'551 | 1'552 | 1'542 | 1'540 |
| Aula | -11 | -12 | -12 | -12 | -12 |
| Tagesbetreuung | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Schulleitung und Schulverwaltung | 482 | 467 | 471 | 574 | 576 |
| Informatik | 259 | 248 | 247 | 246 | 244 |
| Volksschule Sonstiges | 877 | 901 | 1'184 | 1'427 | 1'591 |
| Sonderpädagogische Massnahmen | 367 | 361 | 361 | 362 | 362 |
| Schularztdienst | 8 | 7 | 8 | 8 | 9 |
| Schulzahnarztdienst | 10 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Zinsen | 124 | 122 | 116 | 109 | 104 |
| Rückverteilungen CO2 | -3 | -1 | -1 | -1 | -1 |
| nicht aufgeteilte Posten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nettoaufwand | 8'598 | 8'421 | 8'673 | 9'003 | 9'197 |
| Finanzbedarf Wittenbach | 7'089 | 7'010 | 7'265 | 7'490 | 7'600 |
| Finanzbedarf Berg | 714 | 657 | 661 | 664 | 731 |
| Finanzbedarf Muolen | 795 | 754 | 747 | 848 | 866 |

| Investitionsrechnung (Angabe in TCHF) | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| IT Geräte für Schülerinnen und Schüler | 78 | 73 | 73 | 73 | 73 |
| IT Geräte Lehrpersonen | | 80 | | | |
| Vorplatz Grünau I | 405 | | | | |
| PV-Anlage Grünau 2 | 263 | | | | |
| Dachsanierung Grünau 2 | 261 | | | | |
| Gestaltung Pausenplatz | 175 | | | | |
| Schülerstühle | | 200 | | | |
| Schülerpulte | | | | 300 | |
| PV-Anlage Grünau I | | | | | 330 |
| Sanierung Laufbahn | | | 110 | | |
| Beleuchtung Hartplatz | | 80 | | | |
| Bruttoinvestitionen | 1'182 | 433 | 183 | 373 | 403 |

Abschreibungsplan 2024 - 2028

Der Abschreibungsplan wird jeweils jährlich zusammen mit dem Budget erstellt. Sinn und Zweck dieser Aufstellung ist die Entwicklung der Investitionen sowie deren Abschreibungen als Prognose aufzuzeigen. Dem Abschreibungsplan kommt keine rechtlich bindende Kraft zu.

| Investitionsobjekt | Jahr | Betrag | Abschreibungsdauer | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|----------------------------------------|------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Hochbauten | | 29'119'463.69 | 30 Jahre | -806'600.00 | -806'900.00 | -806'900.00 | -806'900.00 | -806'900.00 |
| Schulanlage Grünau 1 und 2 | 1974 | 13'916'540.00 | 2000 - 2029 | -319'400.00 | -319'400.00 | -319'400.00 | -319'400.00 | -319'400.00 |
| Gesamtsanierung Grünau 1 | 2014 | 14'473'259.00 | 2014 - 2043 | -463'200.00 | -463'200.00 | -463'200.00 | -463'200.00 | -463'200.00 |
| Sanierung Aula Küche | 2021 | 358'964.69 | 2021 - 2050 | -12'000.00 | -12'000.00 | -12'000.00 | -12'000.00 | -12'000.00 |
| Sanierung Fassaden Grünau 1 | 2022 | 110'000.00 | 2022 - 2051 | -3'600.00 | -3'600.00 | -3'600.00 | -3'600.00 | -3'600.00 |
| Dachsanierung Grünau 2 | 2024 | 260'700.00 | 2024 - 2053 | -8'400.00 | -8'700.00 | -8'700.00 | -8'700.00 | -8'700.00 |
| Tiefbauten | | 580'000.00 | 35 Jahre | -16'500.00 | -16'500.00 | -16'500.00 | -16'500.00 | -16'500.00 |
| Sanierung Vorplatz Grünau 1 | 2024 | 405'000.00 | 2024 - 2058 | -11'500.00 | -11'500.00 | -11'500.00 | -11'500.00 | -11'500.00 |
| Gestaltung Pausenplatz | 2024 | 175'000.00 | 2024 - 2058 | -5'000.00 | -5'000.00 | -5'000.00 | -5'000.00 | -5'000.00 |
| Möbiliar | | 282'534.45 | 7 Jahre | -40'200.00 | -40'400.00 | -40'400.00 | -40'200.00 | -37'700.00 |
| Betriebsrichtung Aula | 2021 | 18'834.45 | 2021 - 2027 | -2'700.00 | -2'700.00 | -2'700.00 | -2'500.00 | |
| PV-Anlage Grünau 2 | 2024 | 263'700.00 | 2024 - 2030 | -37'500.00 | -37'700.00 | -37'700.00 | -37'700.00 | -37'700.00 |
| Fahrzeuge, Geräte und Maschinen | | 137'209.75 | 7 Jahre | -19'500.00 | -19'500.00 | -9'200.00 | -9'200.00 | -9'200.00 |
| Frontmäher ISEKI | 2020 | 72'209.75 | 2020 - 2026 | -10'300.00 | -10'300.00 | | | |
| Liftanlage Grünau 2 | 2023 | 65'000.00 | 2023 - 2029 | -9'200.00 | -9'200.00 | -9'200.00 | -9'200.00 | -9'200.00 |
| Informationsgeräte | | 731'588.25 | 3 Jahre | -73'600.00 | -74'700.00 | -74'600.00 | -73'000.00 | -73'000.00 |
| Schülermotebook | 2022 | 70'000.00 | 2022 - 2024 | -23'300.00 | | | | |
| Schülermotebook | 2023 | 73'000.00 | 2023 - 2025 | -24'300.00 | -24'400.00 | | | |
| Schülermotebook | 2024 | 78'000.00 | 2024 - 2026 | -26'000.00 | -26'000.00 | -26'000.00 | | |
| Schülermotebook | 2025 | 73'000.00 | 2025 - 2027 | -24'300.00 | -24'300.00 | -24'400.00 | | |
| Schülermotebook | 2026 | 73'000.00 | 2026 - 2028 | -24'300.00 | -24'300.00 | -24'300.00 | -24'400.00 | |
| Schülermotebook | 2027 | 73'000.00 | 2027 - 2029 | | -24'300.00 | -24'300.00 | -24'300.00 | -24'300.00 |
| Schülermotebook | 2028 | 73'000.00 | 2028 - 2030 | | | | -24'300.00 | -24'300.00 |

Ferienplan

Schuljahr 2023/2024 bis Schuljahr 2025/2026

| Schuljahr 2023/2024 | Beginn: | Montag, 14. August 2023 |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Herbstferien | Sonntag, 1. Oktober 2023 | Sonntag, 22. Oktober 2023 |
| Weihnachtsferien | Sonntag, 24. Dezember 2023 | Sonntag, 7. Januar 2024 |
| Winterferien | Sonntag, 28. Januar 2024 | Sonntag, 4. Februar 2024 |
| Frühlingsferien | Sonntag, 7. April 2024 | Sonntag, 21. April 2024 |
| Sommerferien | Sonntag, 7. Juli 2024 | Sonntag, 11. August 2024 |
| <i>zusätzlicher freier Tag</i> | Freitag, 10. Mai 2024 | Freitag nach Auffahrt |

| Schuljahr 2024/2025 | Beginn: | Montag, 12. August 2024 |
|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| Herbstferien | Sonntag, 29. September 2024 | Sonntag, 20. Oktober 2024 |
| Weihnachtsferien | Sonntag, 22. Dezember 2024 | Sonntag, 5. Januar 2025 |
| Winterferien | Sonntag, 26. Januar 2025 | Sonntag, 2. Februar 2025 |
| Frühlingsferien | Sonntag, 6. April 2025 | Montag, 21. April 2025 ¹ |
| Sommerferien | Sonntag, 6. Juli 2025 | Sonntag, 10. August 2025 |
| <i>zusätzlicher freier Tag</i> | Freitag, 30. Mai 2025 | Freitag nach Auffahrt |

| Schuljahr 2025/2026 | Beginn: | Montag, 11. August 2025 |
|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Herbstferien | Sonntag, 28. September 2025 | Sonntag, 19. Oktober 2025 |
| Weihnachtsferien | Sonntag, 21. Dezember 2025 | Sonntag, 4. Januar 2026 |
| Winterferien | Sonntag, 25. Januar 2026 | Sonntag, 1. Februar 2026 |
| Frühlingsferien | Freitag, 3. April 2026 ² | Sonntag, 19. April 2026 |
| Sommerferien | Sonntag, 5. Juli 2026 | Sonntag, 9. August 2026 |
| <i>zusätzlicher freier Tag</i> | Freitag, 15. Mai 2026 | Freitag nach Auffahrt |

Die Gewährung von Urlauben für Schülerinnen und Schüler regelt das Urlaubs- und Dispensationsreglement (www.ozgruenau.ch/downloads)

Schulschluss vor den Sommerferien ist am Mittag, bei den übrigen Ferien jeweils nach der Nachmittagspause.

¹ Ferienende ist der Ostermontag

² Ferienbeginn ist Karfreitag