

Budget 2019



Inhalt

Kommentar zum Budget	3
Erfolgsrechnung	6
Detailliertes Budget	8
Investitionsrechnung	16
Finanzplan	17
Bericht der Geschäftsprüfungskommission	18
Antrag des Schulrates	18

Kommentar zum Budget

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Rechnungsmodell RMSG

Die Oberstufenschulgemeinde Grünuau führt gemäss den kantonalen Vorgaben ab dem 1. Januar 2019 das neue Rechnungsmodell der St. Galler Gemeinden (RMSG) ein.

Im Budget 2019 gibt es gegenüber dem bisherigen Rechnungsmodell HRM I einige Veränderungen. Beim Verwaltungsvermögen, welches der öffentlichen Aufgabenerfüllung dient, ergeben sich durch längere Abschreibungsperioden in Zukunft tiefere Abschreibungssätze. Der "Voranschlag" erhält den Namen "Budget" und die bisherige "Laufende Rechnung" heisst neu "Erfolgsrechnung" und basiert auf einem völlig neuen Kontorahmen. Durch die veränderte Kontenplan-Gliederung und die Verschiebungen von Kostenstellen in andere Bereiche ist im Übergangsjahr der Vergleich zwischen Voranschlag 2018 und Budget 2019 nicht möglich. Dies bildet sich auch in der besonderen Darstellung ab, in dem das Budget 2019 nicht Zahlen früherer Jahre gegenübergestellt werden.

Übersicht der neuen Begriffe

HRM I	RMSG
Voranschlag	Budget
Laufende Rechnung	Erfolgsrechnung
Bestandesrechnung	Bilanz

Aktivierungsgrenze

Nach neuem Rechnungsmodell hat der Rat die Möglichkeit, die Aktivierungsgrenze festzulegen. Die Aktivierungsgrenze richtet sich nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit und darf höchstens CHF 200'000 betragen. Bei der Festsetzung der Aktivierungsgrenze gilt es zu beachten, dass eine Ausgabe nur dann zu aktivieren ist, wenn sie einen wertvermehrenden Charakter aufweist.

Der Schulrat hat die Aktivierungsgrenze auf CHF 50'000 festgesetzt. Alle Ausgaben über diesem Betrag werden über die Investitionsrechnung gebucht und gemäss den Anlagekategorien abgeschrieben.

Abschreibungsdauer

Nach RMSG werden aktivierte Ausgaben nach der zu erwartenden Nutzungsdauer abgeschrieben. Der Schulrat hat innerhalb der gesetzlich vorgegebenen Bandbreite folgende Abschreibungsdauern festgelegt:

Anlagekategorien	Abschreibungsdauer
Strassen, Verkehrswege	35 Jahre
Kunstabauten	70 Jahre
Plätze	40 Jahre
Gebäude	30 Jahre
Möbilien	7 Jahre
Maschinen	7 Jahre
Fahrzeuge	7 Jahre
Spezialfahrzeuge	15 Jahre
Hardware	3 Jahre
Software	3 Jahre
Lizenzen, Nutzungsrechte	5 Jahre
übrige immaterielle Anlagen	5 Jahre

Aufwertung Verwaltungsvermögen

Die Gemeinden können im Übergang zum RMSG das Verwaltungsvermögen bewerten. Es steht ihnen dabei offen, auf eine Bewertung zu verzichten, das Verwaltungsvermögen teilweise oder vollständig neu zu bewerten. Zuzufolge Neubewertung werden die bestehenden stillen Reserven (verursacht durch zusätzliche und/oder zu rasche Abschreibungen) aufgelöst bzw. sichtbar gemacht.

Der Schulrat hat entschieden, dass auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens verzichtet wird.

Gesamtaufwand und Finanzbedarf

Das Budget 2019 weist bei einem Gesamtaufwand von CHF 8'439'800 einen Finanzbedarf von CHF 8'207'200 aus. Als Vergleich dazu können lediglich Gesamtaufwand und Finanzbedarf des Voranschlags 2018 herangezogen werden. Der Gesamtaufwand 2018 liegt bei CHF 8'584'400 und der Finanzbedarf 2018 beträgt CHF 8'297'800.

Jahr	Gesamtaufwand	Finanzbedarf
2018	8'584'400	8'297'800
2019	8'439'800	8'207'200
Differenz	- 144'600	- 90'600

Unterricht

Die rund 354 Schülerinnen und Schüler sind in 20 Klassen eingeteilt. Aufgrund der Schülerstatistik rechnen wir ab August 2019 mit etwa der gleichen Anzahl an Schülerinnen und Schülern. Für das Schuljahr 2018/2019 ergeben sich folgende Klassen:

- 1. Oberstufe: 4 Sekundarklassen
2 Realklassen
- 2. Oberstufe: 4 Sekundarklassen
3 Realklassen
- 3. Oberstufe: 3 Sekundarklassen
2 Realklassen
- 1. - 3. Oberstufe: 2 Kleinklassen

Informatik

In der zweiten Hälfte des Jahres 2018 wurden für eine Pilotklasse Schülernotebooks angeschafft. Die Erkenntnisse daraus werden im 2019 umgesetzt. Das bedeutet, dass wir ab 2019 alle Schüler mit Schülernotebooks ausrüsten wollen, sollte der Versuch mit der Pilotklasse im 2018 erfolgreich verlaufen. Parallel dazu wird das WLAN-Netz im Oberstufenzentrum angepasst und erweitert.

Diese Vorhaben und die nötigen Anschaffungen lösen eine neue Art der Arbeitsweise mit den Klassen aus. So könnten die Schülerinnen und Schüler zukünftig mit einem von der Schule fest zugeteilten Notebook arbeiten und wären nicht mehr an das Informatikzimmer gebunden. Diese Notebooks bleiben im Besitze der Schule, ein Erwerb durch die Schülerinnen und Schüler nach drei Jahren wäre möglich. Die erste Tranche der Notebookbeschaffung inklusive der nötigen WLAN Anpassung in der Höhe von rund CHF 110'000 ist in der Investitionsrechnung ausgewiesen.

Qualitätsmerkmale

Anlässlich des Qualitäts-Entwicklungs-Seminar von Schulrat mit Schulleitung und Steuergruppe wurden die an unsere Schule gestellten Qualitätsmerkmale überarbeitet und für die nächsten vier Jahre neu definiert. Dabei legen wir Wert auf Qualitätsmerkmale, die von allen getragen und definiert werden können. Die für uns wesentlichen 20 Merkmale haben wir erfasst und werden uns die nächsten vier Jahre im Schulalltag und im Budget leiten.

Dabei halten wir unter anderem an den Kleinklassen und der integrativen Förderung fest. Oberstes Qualitätskriterium ist eine hohe Qualität des Unterrichts. Dies betrifft die Anstellung von bestens qualifizierten Lehrkräften, die permanente Weiter- und Ausbildung, ein positives und wertschätzendes Klima an der Schule und eine zeitgemässe Infrastruktur. Nicht verzichten wollen wir auch auf sozial bedeutende Wintersport- und Klassenlager sowie die Schulreisen. Die Talentschule und Begabtenförderung nimmt ebenfalls einen wichtigen Platz ein im qualitativen Standard an unserer Schule.

Die detaillierte Übersicht der 20 definierten Qualitätsmerkmale kann jederzeit auf der Schulverwaltung eingesehen werden. Alle Lehrkräfte sind über diese für uns wichtigen Merkmale in Kenntnis gesetzt und zur Umsetzung angeleitet worden.

Sanierung Aula-Küche

Bei der Gesamtsanierung des Oberstufenzentrums Grünau im Jahr 2014 wurde die Aula-Küche nur teilweise saniert. Die Fenster sowie die Decke wurden erneuert. Auf weitere Sanierungsarbeiten wurde damals verzichtet. Entsprechend präsentiert sich heute die Aula-Küche in einem nicht mehr zeitgemässen Zustand. Vor allem die Sanitärinstallationen und die Küchengeräte entsprechen nicht mehr den heutigen Anforderungen an eine Küche. Mit einem Projektkredit in der Höhe von CHF 28'000 soll zusammen mit einem Architekten und einem Küchenplaner der Sanierungsumfang erfasst und ein Kostenvoranschlag erstellt werden. Die Sanierung der Aula-Küche soll im Sommer 2020 erfolgen.

Ersatz Küchengeräte Schulküche

Die Küchengeräte in unseren beiden älteren Schulküchen sind bereits seit 19 Jahren im Einsatz. Es zeigt sich, dass bei einigen der Backöfen, Glaskeramik-Kochfeldern, Kühlschränken und Tumbler in der nächsten Zeit grössere Service- und Reparaturkosten anstehen.

Damit diese zum Teil hohen Kosten nicht anfallen, sollen im Jahr 2019 in einer der beiden Küchen die Geräte erneuert werden. Im darauffolgenden Jahr sollen die Geräte in der zweiten Küche ersetzt werden.

Neugestaltung Homepage

Unsere Homepage www.ozgruenau.ch wurde im Jahr 2007 erstellt und hat sich seither kaum verändert. Das Layout wirkt entsprechend altmodisch und starr. Auch haben sich mit der Zeit unsere Anforderungen an die Homepage geändert. So benötigen wir kein Intranet mehr, da der Dokumentenaustausch auf der Plattform von Office 365 stattfindet. Zudem ist unsere Homepage nicht für mobile Endgeräte optimiert. Im kommenden Jahr soll deshalb in Zusammenarbeit mit einer externen Firma eine neue, ansprechende Homepage erstellt werden.

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 2019 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	Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag
Parlament, Abstimmungen, Wahlen	25'200	
Schulrat und Kommissionen	81'300	
Oberstufe	4'498'900	29'300
Musikschule	214'500	
Oberstufenzentrum	1'395'500	3'100
Aula	68'000	42'000
Tagesbetreuung	3'000	
Schulleitung und Schulverwaltung	498'400	33'200
Informatik Schule	72'900	
Volksschule Sonstiges	984'700	86'300
Sonderpädagogische Massnahmen	378'600	
Schularztdienst	11'300	
Schulzahnpflege	16'900	
Zinsen	190'600	
Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'200
Nicht aufgeteilte Posten		32'500
Finanzbedarf Schulgemeinden		8'207'200
Total Aufwand und Ertrag	8'439'800	8'439'800

Sachgruppengliederung

	Budget 2019
Betrieblicher Aufwand	8'439'800
Personalaufwand	5'457'100
Behörden und Kommissionen	79'800
Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	626'700
Löhne der Lehrpersonen	3'809'100
Arbeitgeberbeiträge	884'400
Übriger Personalaufwand	57'100
Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'104'100
Material- und Warenaufwand	178'400
Nicht aktivierbare Anlagen	145'100
Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	168'900
Dienstleistungen und Honorare	209'400
Baulicher und betrieblicher Unterhalt	72'100
Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	47'100
Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	48'800
Spesenentschädigungen	234'300
Wertberichtigungen auf Forderungen	0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	782'600
Abschreibungen Sachanlagen VV	782'600
Finanzaufwand	190'600
Zinsaufwand	190'600
Transferaufwand	905'400
Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	670'700
Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	234'700
Betrieblicher Ertrag	232'600
Entgelte	89'000
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	27'500
Erlös aus Verkäufen	3'000
Rückerstattungen	58'500
Bussen	0
Finanzertrag	77'000
Zinsertrag	0
Liegenschaftenertrag VV	77'000
Transferertrag	66'600
Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	54'800
Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	5'600
Verschiedener Transferertrag	6'200
Betriebsergebnis / Finanzbedarf	8'207'200

Detailliertes Budget

Konto	Text	BUDGET 2019	
		Aufwand	Ertrag
01	Legislative und Exekutive	106'500	0
01 100	Parlament, Abstimmungen und Wahlen	25'200	
30000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'600	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	300	
30990	Übriger Personalaufwand *	500	
31020	Drucksachen, Publikationen	800	
31300	Dienstleistungen Dritter	4'600	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'700	
31700	Reisekosten und Spesen	400	
01210	Schulrat und Kommissionen	81'300	
30000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	66'200	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200	
30990	Übriger Personalaufwand *	6'800	
31020	Drucksachen, Publikationen	500	
31300	Dienstleistungen Dritter	200	
31700	Reisekosten und Spesen	1'400	

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

01 100.30000 - Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen
Es sind zwei Sitzungen im Jahr budgetiert

01 100.30990 - Übriger Personalaufwand (Parlament)
Ausgaben für Apéro und Présente

01 210.30990 - Übriger Personalaufwand (Schulrat)
Der Schulrat führt jährlich zwei Personalanlässe durch

*= neue Ausgaben

Gemäss Art. 23 Verordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGV) sind die Gemeinden verpflichtet, die neuen Ausgaben offenzulegen. Es wird zwischen "Gebunden Ausgaben" und "Neuen Ausgaben" unterschieden. Bei Gebunden 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	BUDGET 2019	
		Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	8'114'500	193'900
21300	Oberstufe	4'498'900	29'300
30200	Löhne der Lehrpersonen	3'390'600	
30207	Treueprämien	13'900	
30208	Leistungsprämien	8'400	
30209	Übrige Löhne und Stellvertretungen	97'800	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	217'100	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	387'600	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'600	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49'900	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	37'800	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'600	
30990	Übriger Personalaufwand *	16'800	
31040	Lehnmittel	147'100	
31100	Anschaffung Mobiliar	40'200	
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'400	
31500	Unterhalt Mobiliar	6'000	
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'300	
31610	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'800	
31700	Reisekosten und Spesen	3'000	
42500	Verkäufe		3'000
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'100
42700	Bussen		0
46110	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'200

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21300.30207 - Treueprämien

Vier Lehrpersonen erhalten eine Treueprämie

21300.30209 - Übrige Löhne und Stellvertretungen

Löhne für krankheitsbedingte Ausfälle, Funktionszulagen (Mentorate Talentschulen) sowie zwei Mutterschaftsurlaube

21300.30990 - Übriger Personalaufwand

Zwei Personalanlässe und Geschenke für Jubilare in der Schulgemeinde

21300.31040 - Lehnmittel

Unterrichtsmaterial für Unterricht, Werken, Handarbeit, Bildnerisches Gestalten und Hauswirtschaft

21300.31100 - Anschaffung Mobiliar

Flügel Musikzimmer, Stühle für die Hauswirtschaft, Mobiliar für Förderraum / Gruppenraum / Schulzimmer

21300.31610 - Mieten, Benützungskosten Mobilien

Kosten für die Kopiergeräte

21300.42600 - Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Kostenbeteiligung der Eltern an den Hauswirtschaftskosten, Rückerstattungen EO, etc.

21300.46110 - Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten

Mentoratsentschädigung der Pädagogischen Hochschule St. Gallen

* = neue Ausgaben

		BUDGET 2019	
Konto	Text	Aufwand	Ertrag
21400	Musikschule	214'500	
36320	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	214'500	
21710	Oberstufenzentrum	1'395'500	3'100
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219'400	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'100	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'900	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200	
31010	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'000	
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'900	
31200	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	168'900	
31300	Dienstleistungen Dritter	15'500	
31340	Sachversicherungsprämien	12'600	
31370	Steuern und Abgaben	3'700	
31440	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'100	
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000	
31620	Raten für operatives Leasing	5'500	
31700	Reisekosten und Spesen	100	
33000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	782'600	
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600
44720	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		2'500

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21400.36320 - Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände

Die Schule für Musik hat gemäss ihrem Budget den Finanzbedarf angemeldet

21710.31110 - Anschaffungen Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge

Ersatz der Küchengeräte aus dem Jahr 1999 in einer Schulküche, Serverersatz der Videokameraüberwachung

21710.31200 - Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV

Kosten für Energie, Fernwärme, Wasser und Abwasser sowie Entsorgung (Abfall und Altpapier)

21710.31300 - Dienstleistungen Dritter

PC Support der Gemeinde, Externer Unterhalt der Umgebung und der Fensterreinigung

21710.33000 - Planmässige Abschreibungen Sachanlagen

Geänderte Abschreibungsdauer gemäss den Vorschriften zum RMSG

* = neue Ausgaben

		BUDGET 2019	
Konto	Text	Aufwand	Ertrag
21720	Aula	68'000	42'000
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'000	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100	
31100	Anschaffung Mobiliar *	6'100	
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge *	5'500	
31300	Dienstleistungen Dritter	1'100	
31310	Planungen und Projektierungen Dritter *	28'000	
31500	Unterhalt Mobiliar	500	
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000	
31620	Raten für operatives Leasing	9'500	
44720	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		32'000
44790	Übrige Erträge Liegenschaften VV		10'000
21800	Tagesbetreuung	3'000	
31300	Dienstleistungen Dritter	3'000	

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21720.31100 - Anschaffung Mobiliar
Erweiterung Mischpult, zusätzliche Mikrofone

21720.31100 - Anschaffung Mobiliar
Kauf von Tischtüchern und Stuhl-Hussen

21720.31310 - Planungen und Projektierungen Dritter
Planungskredit für die Sanierung der Aula-Küche

21720.31620 - Raten für operatives Leasing
Ratenzahlung Aula-Flügel

21800.31300 - Dienstleistungen Dritter
Annahme der Kostenbeteiligung durch die Schule am Mittagstisch

* = neue Ausgaben

Konto	Text	BUDGET 2019	
		Aufwand	Ertrag
21900	Schulleitung und Schulverwaltung	498'400	33'200
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	340'200	
30208	Leistungsprämien	1'200	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'900	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'500	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'600	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500	
30910	Personalwerbung	400	
30990	Übriger Personalaufwand *	3'300	
31000	Büromaterial	1'500	
31020	Drucksachen, Publikationen	3'200	
31030	Fachliteratur, Zeitschriften	900	
31100	Anschaffung Mobiliar *	4'100	
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'200	
31300	Dienstleistungen Dritter	28'400	
31330	Informatik-Nutzungsaufwand *	19'000	
31500	Unterhalt Mobiliar	200	
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100	
31610	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'400	
31700	Reisekosten und Spesen	6'200	
36320	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'700	
42400	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'500
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'700

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21900.30900 - Aus- und Weiterbildung des Personals
Kostenanteil der Schule an der Weiterbildung der Schulleitungs-Stellvertretung

29100.30990 - Übriger Personalaufwand
Je ein Teamanlass Schulleitung und Schulverwaltung/Hausdienst pro Jahr

21900.31110 - Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
Portable Hardware für die Schulleitungsmitglieder und für den Informatiksupport

21900.31300 - Dienstleistungen Dritter
Frankiergebühren, Telefonkosten, PC Support, Software-Gebühren (Abraxas)

21900.31330 - Informatik-Nutzungsaufwand
Homepage-Betreibergebühren, einmalige Kosten für ein Redesign der Homepage

21900.42400 - Benützungsgebühren und Dienstleistungen
Kostenanteil der Schule für Musik an Miete und Dienstleistung der Oberstufenschule

* = neue Ausgaben

Konto	Text	BUDGET 2019	
		Aufwand	Ertrag
21910	Informatik Schule	72'900	
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'300	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500	
31130	Anschaffung Hardware	11'600	
31180	Anschaffung von immateriellen Anlagen	10'100	
31300	Dienstleistungen Dritter	9'900	
31530	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'000	

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21910.31130 - Anschaffungen Hardware

Pauschalbetrag für Ersatzbeschaffungen, Anschaffungen von SSD Festplatten der Lehrernotebooks

21910.31180 - Anschaffungen von immateriellen Anlagen

Lizenzgebühren für Office 365, Antivirus, Firewall

* = neue Ausgaben

Konto	Text	BUDGET 2019	
		Aufwand	Ertrag
21920	Volksschule Sonstiges	984'700	86'300
31030	Fachliteratur, Zeitschriften	4'200	
31300	Dienstleistungen Dritter	53'700	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'500	
31340	Sachversicherungsprämien	500	
31690	Übrige Mieten und Benützungskosten	11'600	
31700	Reisekosten und Spesen	1'000	
31710	Exkursionen, Schulreisen und Lager *	222'000	
36120	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	670'700	
36340	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	16'500	
36370	Beiträge an private Haushalte	2'000	
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		31'100
46120	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		49'600
46300	Beiträge vom Bund		5'600
21930	Sonderpädagogische Massnahmen	378'600	
30205	Löhne Nachhilfeunterricht	40'000	
30206	Löhne für Kleinklassen	257'200	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'300	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'400	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'900	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000	
31300	Dienstleistungen Dritter	22'000	
31700	Reisekosten und Spesen	200	

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21920.31300 - Dienstleistungen Dritter

Transportentschädigungen, Kosten für Schwimmhilfen (SC St. Gallen-Wittenbach)

21920.31710 - Exkursionen, Schulreisen und Lager

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

21920.36120 - Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände

Schulgelder für Untergymnasium, externe Talentschulen, Sonderschulen,

21920.42600 - Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter

Elternbeiträge an Sportwoche und Schulverlegung

21920.46120 - Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden

Schulgelder für externe Schüler an unserer Oberstufenschule

21930.31300 - Dienstleistungen Dritter

Kosten der Pflichtlektionen für Talentschüler bei der Schule für Musik

* = neue Ausgaben

		BUDGET 2019	
Konto	Text	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	28'200	
43300	Schulartzdienst	11'300	
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200	
31060	Medizinisches Material	1'200	
43301	Schulzahnpflege	16'900	
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	15'500	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	190'600	8'245'900
96100	Zinsen	190'600	0
34010	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	190'600	
44000	Zinsen flüssige Mittel		0
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		6'200
46990	Rückverteilungen		6'200
99000	Nicht aufgeteilte Posten	0	32'500
31810	Tatsächliche Forderungsverluste	0	
44790	Übrige Erträge Liegenschaften VV		32'500
96100	Finanzbedarf Schulgemeinden		8'207'200
46401	Gemeinde Wittenbach		6'789'900
46402	Gemeinde Berg		617'500
46403	Gemeinde Muolen		799'800

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

43300.30100 - Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Kostenerhöhung für den Schularztuntersuch (neue Administrativpauschale)

43301.30100 - Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Kostenerhöhung für den Schulzahnarztuntersuch (Erhöhung der Tarife/neue Tarife)

99000.44790 - Übrige Erträge Liegenschaften VV
verzögerter Landerwerb des Kantons (geplant war der Erwerb im Jahr 2018)

* = neue Ausgaben

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Text	Budget 2019	
	Ausgaben	Einnahmen
Legislative und Exekutive	0	
Obligatorische Schule	110'000	
Informatik Schule	110'000	
Gesundheitsprävention	0	
Vermögens- und Schuldenverwaltung	0	
Total Ausgaben und Einnahmen	110'000	0

Sachgruppengliederung

	Budget 2019
Investitionsausgaben	110'000
Sachanlagen	110'000
Immaterielle Anlagen	0
Investitionseinnahmen	0
Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0
Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0
Nettoinvestitionen	110'000

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Wie im einleitenden Kommentar zu diesem Budget erwähnt, soll ein Teil der Schülerinnen und Schüler im kommenden Jahr mit persönlichen Notebooks ausgerüstet werden, sofern der aktuell laufende Pilotversuch erfolgreich ausgeht.

Verläuft der Pilotversuch jedoch negativ, wird auf die Notebook-Ausrüstung für Schülerinnen und Schüler verzichtet. Jedoch müssten dann die heute im Einsatz stehenden Geräte im Informatikzimmer altershalber ersetzt werden. Gemäss einer Berechnung handelt es sich dabei ebenfalls um einen Betrag in der Höhe von CHF 110'000. Die bereits angeschafften Geräte der Pilotklasse könnten stationär im Informatikzimmer eingesetzt werden.

Finanzplan 2019 - 2023

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 Investitionsprogramms, das die Entwicklung des Finanzbedarfs aufzeigen soll.

Erfolgsrechnung (Angabe in TCHF)	2019	2020	2021	2022	2023
Parlament	25	56	41	31	31
Schulrat und Kommissionen	81	82	86	82	82
Oberstufe	4'470	4'443	4'445	4'446	4'447
Musikschule	215	220	220	220	220
Oberstufenzentrum	1'392	1'392	1'392	1'399	1'399
Aula	26	3	3	3	3
Mittagstisch	3	3	4	4	4
Schulleitung und Schulverwaltung	465	450	450	450	450
Informatik	73	110	147	165	146
Übriger Schulbetriebsaufwand	898	898	934	898	1'006
Sonderpädagogische Massnahmen	379	390	390	390	390
Schularztdienst	11	11	11	12	11
Schulzahnarztdienst	17	17	16	17	17
Zinsen	191	181	172	160	148
Rückverteilungen CO2	-6	-6	-6	-6	-6
nicht aufgeteilte Posten	-33	0	0	0	0
Nettoaufwand	8'207	8'250	8'305	8'271	8'348
Finanzbedarf Wittenbach	6'790	6'604	6'662	6'562	6'861
Finanzbedarf Berg	618	717	844	823	722
Finanzbedarf Muolen	800	928	799	886	765

Investitionsrechnung (Angabe in TCHF)	2019	2020	2021	2022	2023
Notebooks für Schüler	110	110	55	55	55
Sanierung Aulaküche		250			
Anpassung Vorplatz Grünuau I			260		
Ersatz Mehrzweckfahrzeug					60
Nettoinvestitionen	110	360	315	55	115

Bericht und Antrag der Geschäftsprüfungskommission

Im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen haben wir die Anträge des Schulrates über das Budget und den Finanzbedarf für das Rechnungsjahr 2019 geprüft. Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Anträge des Schulrates über den Voranschlag und den Finanzbedarf den gesetzlichen Bestimmungen.

Aufgrund unserer Prüftätigkeiten stellen wir folgenden Antrag:

Die Anträge des Schulrates über das Budget und den Finanzbedarf für das Rechnungsjahr 2019 seien zu genehmigen.

Wittenbach, 25. September 2018

Geschäftsprüfungskommission

Urs Zehnder, Präsident
Reto Eichmann
Cornelia Lutz
Ueli Schütz
Marco Wüst

Antrag des Schulrates

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Schulrat stellt Ihnen folgende Anträge:

1. Dem Budget der Oberstufenschule Grünuu für das Jahr 2019 sei zuzustimmen
2. Der Finanzbedarf von total CHF 8'207'200 für das Jahr 2019 sei zu genehmigen.
3. Es sei festzustellen, dass das Budget gemäss Art. 12 lit. e der Gemeindeordnung vom 28. Februar 2016 dem fakultativen Referendum untersteht.

Wittenbach, 25. September 2018

Oberstufenschule Grünuu
Schulrat

Georges Gladig, Schulratspräsident
Pascal Blumer, Schulverwalter