

Budget 2022



Inhalt

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

Kommentar zum Budget

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

Gesamtaufwand und Finanzbedarf

Das Budget 2022 weist bei einem Gesamtaufwand von CHF 8'654'300 einen Finanzbedarf von CHF 8'434'100 auf. Der Vergleich mit dem Budget 2021 sieht wie folgt aus:

	<i>Gesamtaufwand</i>	<i>Finanzbedarf</i>
Budget 2021	8'235'700	8'033'000
Budget 2022	8'654'300	8'434'100
<i>Veränderung</i>	<i>+ 418'600</i>	<i>+ 401'100</i>

Der Finanzbedarf der Jahresrechnung 2020 betrug CHF 7'897'245.69. Im Vergleich dazu steigt der Finanzbedarf im Budget 2022 um rund CHF 536'800. Die Finanzplanung sah im letzten Jahr für das Jahr 2022 noch einen Finanzbedarf von CHF 8'037'000 vor. Aufgrund von verschiedenen, unvorhersehbaren Faktoren fällt der Finanzbedarf im Jahr 2022 höher aus.

Behörden und Kommissionen

Vor rund zwei Jahren hat der Schulrat begonnen, anlässlich des jährlichen QE Seminars Projekte im Bereich der Schulqualität zu lancieren. Diese neue Form hat sich bestens bewährt und soll weitergeführt werden. Dabei werden auch die anfallenden Kosten und Personalressourcen transparent ausgewiesen.

Zurzeit werden folgende Projekte verfolgt:

- Umsetzung Beurteilungen
- Evaluation Talentschule
- Zukunft Kleinklasse
- Themenangebot MNU
- Anpassung Fach Englisch Plus

Zum Teil werden Projekte auch durch externe Fachpersonen begleitet.

Unterricht

Aktuell werden an der Oberstufenschule Grünau rund 315 Schülerinnen und Schüler unterrichtet. Auf das kommende Schuljahr hin erwarten wir gemäss Schülerprognose eine leichte Zunahme der Schülerzahlen. Trotzdem planen wir mit gleich vielen Klassen wie im aktuellen Schuljahr. Somit sieht die Klassenzusammensetzung im kommenden Schuljahr 2022/2023 wie folgt aus:

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

Informatik

Im Bereich der Informatik mussten die Stellenprozente für den ICT Support erhöht werden. Die Erhöhung der Lohnkosten gegenüber dem letztjährigen Budget sind vor allem auf die Zunahme für den Lehrpersonen Support (pädagogischer und technischer Support, Fachdidaktik), der erweiterten Elternbildung, den Schülersupport sowie dem zusätzlichen Support für den Verwaltungsbereich zurückzuführen.

Wie bereits im aktuellen Schuljahr werden auch zu Beginn des Schuljahres 2022/2023 alle Erstklässler mit einem persönlichen Notebook ausgerüstet. Die Ausgaben von CHF 70'000 werden der Investitionsrechnung belastet und über drei Jahre abgeschrieben. Die Abschreibungen sind in der Erfolgsrechnung ausgewiesen.

Der Schulrat hat aufgrund der Empfehlung unserer externen Rechnungsprüfung den Beginn der Abschreibungen vereinheitlicht. Neu werden alle Investitionen bereits im Nutzungsjahr abgeschrieben. Aufgrund dieser Praxisänderung fällt im Jahr 2022 ein höherer Abschreibungsaufwand an.

Infrastruktur

Wie bereits in der Informatik erwähnt, wurde auch im Bereich der Infrastruktur der Beginn der Abschreibungen vereinheitlicht.

Bei den wärme gedämmten Fassaden mussten gravierende Mängel in der Ausführung festgestellt werden. Im Sockelbereich hat sich unter dem Kapillarschnitt der Fassadenverputz inklusive Netz abgelöst. Zudem sind bei den Fensterleibungen und bei den Fenstersimsen zum Teil Risse zu erkennen. Beim Anschluss der Stahlkonstruktion des Vordachs an der Fassade löst sich ebenfalls der Verputz aufgrund von eintretendem Wasser. Um weiteren Beschädigungen vorzubeugen, sollten die beschädigten Fassaden saniert werden. Dafür ist ein Betrag von CHF 110'000 in die Investitionsrechnung aufgenommen worden.

Finanzen und Schulgelder

Der Finanzbedarf der Schule für Musik wird unter anderem aufgrund der Bildung der Einheitsgemeinde Wittenbach neu aufgeteilt. Der neue Verteilschlüssel bedeutet für die Oberstufenschule Grünau Mehrkosten von rund CHF 48'000 gegenüber den durchschnittlichen Kosten der letzten 4 Jahre.

Gegenüber dem Vorjahr besuchen im Jahr 2022 mehr Schülerinnen und Schüler der Oberstufenschule Grünau auswärtige Schulen. Sowohl im Untergymnasium, wie auch in verschiedenen auswärtigen Talentschulen werden mehr Schülerinnen und Schüler der Oberstufenschule Grünau unterrichtet.

Gemäss Auskunft der Finanzverwaltung Wittenbach kann der Darlehenszinssatz von 1.06% um rund 20% auf 0.85% gesenkt werden. Gegenüber der bisherigen Planung reduziert sich der Zinsaufwand um rund CHF 27'000.

Parkplatz-Sanierung Grünau I

Die Gemeinde Wittenbach will im nächsten Jahr die Grünaustrasse sanieren. Im Rahmen einer Tempo 30-Zone sind Verkehrsberuhigungen für die Sicherheit aller Verkehrsteilnehmer geplant. In diesem Zusammenhang soll auch der Parkplatz der Grünau I sowie der Zugang für die Schülerinnen und Schüler angepasst werden. Durch die geplanten Veränderungen wird einerseits die Sicherheit zwischen Fuss-, Fahrrad- und Autoverkehr markant erhöht und andererseits wird der ganze Bereich ökologisch aufgewertet. Die Kosten für diese Arbeiten werden auf CHF 405'000 geschätzt. Mit einem separaten Bericht und Antrag wird das Vorhaben detaillierter umschrieben.

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 2022 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 2020		Budget 2021		Budget 2022	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
01100 Parlament, Abstimmungen, Wahlen	63'784.35	0.00	30'400	0	22'600	
01210 Schulrat und Kommissionen	87'091.05	0.00	101'000	0	113'900	
21300 Oberstufe	4'182'535.26	90'443.00	4'225'700	72'000	4'375'900	34'800
21400 Musikschule	211'240.65	0.00	183'600	0	252'700	
21710 Oberstufenzentrum	1'413'473.39	3'380.80	1'430'800	2'800	1'499'800	37'800
21720 Aula	25'983.98	12'603.00	15'700	25'000	17'400	21'000
21800 Tagesbetreuung	1'168.00	0.00	2'500	0	4'000	
21900 Schulleitung und Schulverwaltung	491'993.87	34'948.15	497'700	33'400	487'800	32'900
21910 Informatik Schule	117'102.46	22'831.40	160'000	14'900	265'600	14'300
21920 Volksschule Sonstiges	927'799.43	57'386.40	983'300	52'200	1'185'200	77'000
21930 Sonderpädagogische Massnahmen	455'963.05	680.00	442'500	0	298'400	
43300 Schularztdienst	10'349.40	0.00	9'500	0	10'400	
43301 Schulzahnpflege	9'904.25	0.00	9'800	0	11'900	
96100 Zinsen	123'500.00	0.00	142'200	0	108'700	
97100 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	2'370.70	0	2'400		2'400
99000 Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	1'000	0	0	0
99100 Finanzbedarf Schulgemeinden	0.00	7'897'245.69	0	8'033'000		8'434'100
Total Aufwand und Ertrag	8'121'889.14	8'121'889.14	8'235'700	8'235'700	8'654'300	8'654'300

Sachgruppengliederung

	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
Betrieblicher Aufwand	8'121'889.14	8'235'700	8'654'300
30 Personalaufwand	5'313'439.15	5'325'300	5'383'600
300 Behörden und Kommissionen	88'842.50	100'100	105'100
301 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	625'380.30	633'100	693'600
302 Löhne der Lehrpersonen	3'672'739.75	3'612'400	3'610'400
305 Arbeitgeberbeiträge	876'809.30	881'700	892'300
309 Übriger Personalaufwand	49'667.30	98'000	82'200
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	951'717.79	1'038'900	1'073'600
310 Material- und Warenaufwand	177'797.81	197'000	199'600
311 Nicht aktivierbare Anlagen	104'615.20	75'000	87'500
312 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'288.90	167'000	176'000
313 Dienstleistungen und Honorare	176'084.59	169'200	155'500
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	81'952.13	131'500	121'900
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	27'614.13	46'800	44'800
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	41'123.65	44'300	52'500
317 Spesenentschädigungen	172'241.38	207'100	235'800
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	0.00	1'000	0
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	827'909.75	835'800	959'600
330 Abschreibungen Sachanlagen VV	827'909.75	835'800	959'600
34 Finanzaufwand	123'500.00	142'200	108'700
340 Zinsaufwand	123'500.00	142'200	108'700
36 Transferaufwand	905'322.45	893'500	1'128'800
361 Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	671'235.70	687'600	854'300
363 Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	234'086.75	205'900	274'500
Betrieblicher Ertrag	224'643.45	202'700	220'200
42 Entgelte	171'492.60	142'100	150'300
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	27'500.00	27'500	27'500
425 Erlös aus Verkäufen	1'286.00	2'600	500
426 Rückerstattungen	142'706.60	112'000	122'300
427 Bussen	0.00	0	0
44 Finanzertrag	15'203.00	27'200	23'200
440 Zinsertrag	0.00	0	0
447 Liegenschaftenertrag VV	15'203.00	27'200	23'200
46 Transferertrag	37'947.85	33'400	46'700
461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	28'446.15	16'200	33'500
463 Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	7'131.00	14'800	10'800
469 Verschiedener Transferertrag	2'370.70	2'400	2'400
Betriebsergebnis / Finanzbedarf	7'897'245.69	8'033'000	8'434'100

Detailliertes Budget

Konto	Text	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
01	Legislative und Exekutive	150'875.40	0.00	131'400	0	136'500	0
01100	Parlament, Abstimmungen und Wahlen	63'784.35	0.00	30'400	0	22'600	0
30000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'552.50		21'500		14'900	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.00		200		200	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00		0		100	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00		100		100	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00		0		100	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.00		1'500		500	
30990	Übriger Personalaufwand *	254.20		700		500	
31020	Drucksachen, Publikationen	17'079.10		700		500	
31300	Dienstleistungen Dritter	6'695.90		500		500	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'887.65		4'700		4'800	
31700	Reisekosten und Spesen	315.00		500		400	
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		0.00		0		0
01210	Schulrat und Kommissionen	87'091.05		101'000		113'900	
30000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	70'290.00		78'600		90'200	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'928.20		4'100		6'600	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.00		0		100	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'034.30		1'100		1'600	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.00		0		200	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	982.20		6'300		4'300	
30990	Übriger Personalaufwand *	9'366.10		7'400		7'400	
31020	Drucksachen, Publikationen	524.80		600		600	
31300	Dienstleistungen Dritter	172.40		200		400	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0.00		2'000		2'000	
31700	Reisekosten und Spesen	793.05		700		500	

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

01100.30000 - Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen
zwei ordentliche Sitzungen

01210.30000 - Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen
Kosten für Projekte (Beurteilung, Evaluation Talentschule, Evaluation Kleinklasse, MNU) zum Teil mit externer Begleitung (CHF 18'200)
Erhöhung Pauschalentschädigung Schulratspräsidium nach mehr als 10 Jahren (CHF 4'000)

01210.30990 - Übriger Personalaufwand
Ausgaben für Schulratsausflug, Neujahrsbegrüssung, Konvent

*= 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 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21	Obligatorische Schule	7'827'260.09	222'272.75	7'941'800	200'300	8'386'800	217'800
21300	Oberstufe	4'182'535.26	90'443.00	4'225'700	72'000	4'375'900	34'800
30200	Löhne der Lehrpersonen	3'171'755.15		3'109'500		3'222'900	
30207	Treueprämien	8'798.45		0		0	
30208	Leistungsprämien	8'394.00		7'500		8'100	
30209	Übrige Löhne und Stellvertretungen	126'425.65		140'700		146'600	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	210'915.15		210'500		217'400	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	348'502.00		358'900		370'200	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'561.55		10'600		10'800	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	59'222.95		58'700		60'400	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	36'320.10		34'200		35'300	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'890.70		45'600		40'600	
30990	Übriger Personalaufwand *	15'188.00		17'500		17'100	
31040	Lehrmittel	113'896.05		166'000		164'400	
31100	Anschaffung Mobiliar	1'062.15		6'400		9'000	
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge *	40'391.31		20'600		32'000	
31500	Unterhalt Mobiliar	407.55		2'000		2'000	
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'625.85		11'500		7'600	
31610	Mieten, Benützungskosten Mobilien	20'189.40		19'500		27'500	
31700	Reisekosten und Spesen	989.25		6'000		4'000	
42500	Verkäufe		1'286.00		2'600		500
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		86'230.25		64'700		34'300
42700	Bussen		0.00		0		0
46110	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'926.75		4'700		0

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21300.30200 - Löhne der Lehrpersonen

Grundlage Budget 2021 (Anzahl der Klassen), Rechnung 2021 wird gemäss Hochrechnung August etwas höher ausfallen als budgetiert

21300.30209 - Überige Löhne und Stellvertretungen

Ausgaben für Funktionszulagen, allgemeine Stellvertretungen bei Krankheit und Unfall, Intensivweiterbildungen

21300.30900 - Aus- und Weiterbildung

Ausgaben für SCHILF, persönliche Weiterbildungen, Studienreise nach Mailand

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

Geräte für neuen Fitnessraum; Apparate und Geräte für Sport-, Labor-, Werk- und Handarbeitsunterricht

21300.31610 - Mieten, Benützungskosten Mobilien

Kopiergerät Grünau 2 neu in Miete und mit Service

21300.42600 - Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter

weniger Rückerstattungen aus Krankentaggeld, Rückerstattung Studienreise nach Mailand

Konto	Text	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21400	Musikschule	211'240.65		183'600		252'700	
36320	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	211'240.65		183'600		252'700	
21710	Oberstufenzentrum	1'413'473.39	3'380.80	1'430'800	2'800	1'499'800	37'800
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	217'917.20		220'400		256'800	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'805.55		14'200		16'600	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'939.20		22'900		26'600	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	628.50		700		800	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'849.25		3'900		4'500	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'357.85		2'300		2'600	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'500		1'500	
31010	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	36'133.51		19'000		23'000	
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge *	15'590.20		14'500		10'200	
31200	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'288.90		167'000		176'000	
31300	Dienstleistungen Dritter	17'507.35		14'900		1'400	
31340	Sachversicherungsprämien	14'908.15		11'200		11'200	
31370	Steuern und Abgaben	3'629.60		3'600		3'600	
31430	Unterhalt übrige Tiefbauten	14'628.20		48'300		27'700	
31440	Unterhalt Hochbauten, Gebäude *	67'323.93		83'200		94'200	
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge *	13'728.05		15'000		14'000	
31620	Raten für operatives Leasing	5'428.20		5'500		5'200	
31700	Reisekosten und Spesen	0.00		100		100	
33000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	792'809.75		782'600		823'800	
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		780.80		600		35'600
44720	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'600.00		2'200		2'200

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21710.30100 - Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
krankheitsbedingte Lohnfortzahlung bis September 2022

21710.31110 - Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
Ausgaben für Wasserhähne, Abfallbehälter, Festbankgarnituren

21710.31200 - Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV
leicht höhere Preise bei Fernwärme (CHF 4'300); Grüngutentsorgung (CHF 3'000)

21710.31300 - Dienstleistungen Dritter
IT-Support der Gemeinde Wittenbach fällt weg

21710.31430 - Unterhalt übrige Tiefbauten
Sanierung Weitsprunganlage, Kanal- und Hartplatzreinigung, Aerifizierung der Spielwiese, Kosten für externe Umgebungsarbeiten

21710.31440 - Unterhalt Hochbauten, Gebäude
*periodische Servicearbeiten an diversen Installationen (CHF 24'000)
Erstellung Fitnessraum (CHF 32'000)*

21710.33000 - Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Sanierung Aulaküche (CHF 14'700), Fahrzeug ISEKI (CHF 10'300), Sanierung Parkplatz Grünau I (CHF 8'300), Sanierung Fassade (CHF 5'000)

21710.42600 - Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter
Rückerstattung für eine langandauernde Krankheit

* = neue Ausgaben

Konto	Text	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21720	Aula	25'983.98	12'603.00	15'700	25'000	17'400	21'000
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'963.25		9'000		9'000	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	191.25		800		800	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4.45		100		100	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	53.45		100		100	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	32.65		100		100	
31100	Anschaffung Mobiliar *	7'116.78		500		500	
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge *	10'727.15		500		500	
31300	Dienstleistungen Dritter	1'396.30		2'700		1'500	
31310	Planungen und Projektierungen Dritter *			0		0	
31500	Unterhalt Mobiliar	364.80		900		900	
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'133.90		1'000		3'900	
31620	Raten für operatives Leasing	0.00		0		0	
44720	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'603.00		15'000		11'000
44790	Übrige Erträge Liegenschaften VV		10'000.00		10'000		10'000
21800	Tagesbetreuung	1'168.00		2'500		4'000	
31300	Dienstleistungen Dritter	1'168.00		2'500		4'000	

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21720.31510 - Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge
Service Bühneneinrichtungen

Konto	Text	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21900	Schulleitung und Schulverwaltung	49'993.87	34'948.15	497'700	33'400	487'800	32'900
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	349'771.75		349'200		353'900	
30208	Leistungsprämien	1'200.00		1'100		1'300	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'992.00		22'400		22'600	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'714.70		40'800		41'200	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'035.95		1'200		1'200	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'417.50		6'300		6'300	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'943.65		3'700		3'700	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'740.00		3'500		3'500	
30910	Personalwerbung	355.40		400		400	
30990	Übriger Personalaufwand	1'291.10		2'600		2'600	
31000	Büromaterial	833.80		1'000		1'000	
31020	Drucksachen, Publikationen	3'983.00		3'900		4'200	
31030	Fachliteratur, Zeitschriften	583.00		600		600	
31100	Anschaffung Mobiliar *	0.00		300		0	
31110	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge *	9'909.69		5'700		500	
31300	Dienstleistungen Dritter	36'153.38		43'300		32'600	
31330	Informatik-Nutzungsaufwand *	789.60		500		500	
31500	Unterhalt Mobiliar			200		200	
31510	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	165.75		1'200		1'200	
31610	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'761.95		4'400		4'900	
31700	Reisekosten und Spesen	762.65		1'700		1'700	
36320	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'589.00		3'700		3'700	
42400	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'500.00		27'500		27'500
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'448.15		5'900		5'400

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21900.31300 - Dienstleistungen Dritter
IT Support der Gemeinde Wittenbach fällt weg

* = neue Ausgaben

Konto	Text	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21910	Informatik Schule	117'102.46	22'831.40	160'000	14'900	265'600	14'300
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'829.90		37'900		54'500	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'381.15		2'500		3'600	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'920.20		4'300		6'200	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	106.95		100		200	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	665.10		700		1'000	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	406.10		400		600	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'509.60		9'000		2'300	
31130	Anschaffung Hardware *	9'102.84		14'600		25'000	
31180	Anschaffung von immateriellen Anlagen *	10'715.08		11'900		9'800	
31300	Dienstleistungen Dritter	4'177.31		10'400		11'600	
31530	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'188.23		15'000		15'000	
33000	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	35'100.00		53'200		135'800	
42600	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		22'831.40		14'900		14'300

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21910.30100 - Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals
Pensenerhöhung der Lehrpersonen für den Informatiksupport (First Level Lehrpersonen, Second Level Schule, pädagogischer Support)

21910.31130 - Anschaffung Hardware
laufende Ersatzbeschaffungen mit Bildschirmen für die bestehenden Smartboards

21910.33000 - Planmässige Abschreibungen Sachanlagen
Abschreibungsbetrag für Schüler- und Lehrpersonengeräte

Konto	Text	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
21920	Volksschule Sonstiges	927'799.43	57'386.40	983'300	52'200	1'185'200	77'000
31030	Fachliteratur, Zeitschriften	3'697.45		4'000		4'100	
31300	Dienstleistungen Dritter	49'269.70		57'000		62'000	
31320	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'706.35		2'800		2'400	
31340	Sachversicherungsprämien	507.60		500		500	
31690	Übrige Mieten und Benützungskosten	10'744.10		14'900		14'900	
31700	Reisekosten und Spesen	60.00		600		600	
31710	Exkursionen, Schulreisen und Lager *	169'321.43		197'300		228'300	
36120	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	671'235.70		687'600		854'300	
36340	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	15'530.20		15'400		15'100	
36370	Beiträge an private Haushalte	5'726.90		3'200		3'000	
42600	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		24'736.00		25'900		32'700
46120	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		25'519.40		11'500		33'500
46300	Beiträge vom Bund		7'131.00		14'800		10'800
21930	Sonderpädagogische Massnahmen	455'963.05	680.00	442'500		298'400	
30205	Löhne Nachhilfeunterricht	98'356.20		97'000		102'200	
30206	Löhne für Kleinklassen	257'810.30		256'600		129'300	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'176.90		22'800		15'000	
30520	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'960.00		40'200		26'300	
30530	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'045.80		1'200		800	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'460.50		6'400		4'200	
30550	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'948.05		3'700		2'400	
30900	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'090.00		2'000		1'500	
31300	Dienstleistungen Dritter	17'115.30		12'400		16'500	
31700	Reisekosten und Spesen		0.00	200		200	
42600	Rückerstattung und Kostenbeteiligung Dritter		680.00		0		0

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

21920.31710 - Exkursionen, Schulreisen und Lager

*Bruttokosten für Schulreisen, Wintersportlager, Schulverlegung, Sonderwochen, Schulschluss und weitere Veranstaltungen
Nachholung der nicht durchgeführten Schulverlegungen 2021 aufgrund der Coronapandemie*

21920.36120 - Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände

mehr Schülerinnen und Schüler im Untergymnasium

21920.46120 - Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden

mehr Schüler aus externen Schulgemeinden an unserer Oberstufenschule

21930.30206 - Löhne für Kleinklassen

Zusammenlegung der Klassen, eine Lehrperson weniger

Konto	Text	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	20'253.65	0.00	19'300	0	22'300	0
43300	Schularztdienst	10'349.40		9'500		10'400	
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'724.00		7'600		8'400	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	558.30		500		600	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.00		200		200	
31060	Medizinisches Material	1'067.10		1'200		1'200	
43301	Schulzahnpflege	9'904.25		9'800		11'900	
30100	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'174.20		9'000		11'000	
30500	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	592.45		600		700	
30540	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	137.60		200		200	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	123'500.00	7'899'616.39	143'200	8'035'400	108'700	8'436'500
96100	Zinsen	123'500.00	0.00	142'200	0	108'700	0
34010	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	123'500.00		142'200		108'700	
44000	Zinsen flüssige Mittel			0		0	
97100	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'370.70		2'400		2'400
46990	Rückverteilungen		2'370.70		2'400		2'400
99000	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	1'000	0	0	0
31810	Tatsächliche Forderungsverluste	0.00		1'000		0	
44790	Übrige Erträge Liegenschaften VV		0.00		0		0
99100	Finanzbedarf Schulgemeinden		7'897'245.69		8'033'000		8'434'100
46401	Gemeinde Wittenbach		6'394'798.14		6'523'100		6'845'900
46402	Gemeinde Berg		661'240.20		697'200		745'800
46403	Gemeinde Muolen		841'207.35		812'700		842'400

Erläuterungen zu den einzelnen Konten

99100,4640* - Finanzbedarf Schulgemeinden

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

ZUSAMMENZUG DER ERFOLGSRECHNUNG

0	Allgemeine Verwaltung	150'875.40	0.00	131'400	0	136'500	0
2	Bildung	7'827'260.09	222'272.75	7'941'800	200'300	8'386'800	217'800
4	Gesundheit	20'253.65	0.00	19'300	0	22'300	0
9	Finanzen und Steuern	123'500.00	7'899'616.39	143'200	8'035'400	108'700	8'436'500
	Total Aufwand und Ertrag	8'121'889.14	8'121'889.14	8'235'700	8'235'700	8'654'300	8'654'300

* = neue Ausgaben

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung

Konto	Text	Rechnung 2020		Budget 2021		Budget 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule	155'576.30	155'576.30	580'000	580'000	585'000	585'000
217	Schulliegenschaften	73'096.65	73'096.65	440'000	440'000	515'000	515'000
21710	Oberstufenzentrum	72'209.75	72'209.75	0	0	515'000	515'000
50100	Strassen / Verkehrswege					405'000	
50400	Hochbauten					110'000	
50600	Möbilien, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen	72'209.75					
59000	Passivierte Einnahmen						
60000	Übertragung von Grundstücken ins FV						
69000	Aktivierte Ausgaben		72'209.75				515'000
21720	Aula	886.90	886.90	440'000	440'000	0.00	0.00
50400	Hochbauten	886.90		440'000			
50600	Möbilien, Geräte, Fahrzeuge, Maschinen						
69000	Aktivierte Ausgaben		886.90		440'000		
219	Obligatorische Schule, übrige	82'479.65	82'479.65	140'000	140'000	70'000	70'000
50601	Informatikgeräte	82'479.65		140'000		70'000	
69000	Aktivierte Ausgaben		82'479.65		140'000		70'000

Erläuterungen

21720.50100 - Strassen / Verkehrswege

Sanierung Vorplatz Grünau I (gleichzeitig mit Sanierung der Grünaustrasse durch Gemeinde Wittenbach) gemäss Bericht und Antrag

21720.50400 - Hochbauten

Fassadensanierung Grünau I gemäss erläuterndem Bericht

21910.50601 - Informatikgeräte

Anschaffungen von 120 Schüler-Notebooks inkl. Hülle

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 2022 geprüft. Gemäss unserer Beurteilung entsprechen die Anträge des Schulrates über das Budget 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 2022 seien zu genehmigen.

Wittenbach, 22. September 2021

Geschäftsprüfungskommission

Cornelia Lutz, Präsidentin
Lorenz Bingesser
Eliaana Keller-Gomm
Eveline Schläpfer
Ulrich Schütz

Antrag des Schulrates

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Schulrat stellt Ihnen folgende Anträge:

1. Dem Budget der Oberstufenschule Grünau für das Jahr 2022 sei zuzustimmen
2. Der Finanzbedarf von total CHF 8'434'100 für das Jahr 2022 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, 22. September 2021

Oberstufenschule Grünau
Schulrat

Georges Gladig, Schulratspräsident
Pascal Blumer, Schulverwalter

Finanzplan 2022 - 2026

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)	2022	2023	2024	2025	2026
Parlament	23	23	48	30	23
Schulrat und Kommissionen	113	113	119	117	113
Oberstufe	4'342	4'130	4'128	4'141	4'120
Musikschule	253	240	240	240	240
Oberstufenzentrum	1'462	1'491	1'456	1'456	1'456
Aula	-4	-12	-13	-13	-13
Tagesbetreuung	4	4	4	4	4
Schulleitung und Schulverwaltung	455	455	458	458	458
Informatik	250	229	180	180	180
Volksschule Sonstiges	1'109	1'107	1'086	1'328	1'482
Sonderpädagogische Massnahmen	299	299	299	299	299
Schularztdienst	10	10	10	9	9
Schulzahnarztdienst	12	12	12	11	11
Zinsen	109	102	98	95	87
Rückverteilungen CO2	-3	-3	-3	-3	-3
nicht aufgeteilte Posten	0	0	0	0	0
Nettoaufwand	8'434	8'200	8'122	8'352	8'466
Finanzbedarf Wittenbach	6'846	6'727	6'736	6'934	7'069
Finanzbedarf Berg	746	663	651	681	677
Finanzbedarf Muolen	842	810	735	737	720
Investitionsrechnung (Angabe in TCHF)	2022	2023	2024	2025	2026
Notebooks für Schüler	70	70	70	70	70
Anpassung Vorplatz Grünau I	405				
Sanierung Fassaden Grünau I	110				
Nettoinvestitionen	585	70	70	70	70

Abschreibungsplan 2022 - 2026

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	2022	2023	2024	2025	2026
Hochbauten		29'671'563.93	30 Jahre	-798'200.00	-798'200.00	-798'200.00	-798'200.00	-798'200.00
Schulanlage Grünau I und 2	1974	1'391'654.00	2000 - 2029	-319'400.00	-319'400.00	-319'400.00	-319'400.00	-319'400.00
Gesamtsanierung Grünau I	2014	1'473'259.00	2014 - 2043	-463'200.00	-463'200.00	-463'200.00	-463'200.00	-463'200.00
Sanierung Aula Küche	2021	361'764.93	2021 - 2050	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00	-12'000.00
Sanierung Fassaden Grünau I	2022	110'000.00	2022 - 2051	-3'600.00	-3'600.00	-3'600.00	-3'600.00	-3'600.00
Tiefbauten		405'000.00	35 Jahre	-12'600.00	-11'500.00	-11'500.00	-11'500.00	-11'500.00
Sanierung Vorplatz Grünau I	2022	405'000.00	2022 - 2056	-12'600.00	-11'500.00	-11'500.00	-11'500.00	-11'500.00
Mobilien		19'034.15	7 Jahre	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00
Betriebseinrichtung Aula	2021	19'034.15	2021 - 2027	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00	-2'700.00
Fahrzeuge, Geräte und Maschinen		72'209.75	7 Jahre	-10'300.00	-10'300.00	-10'300.00	-10'300.00	-10'500.00
Frontmäher ISEKl	2020	72'209.75	2020 - 2026	-10'300.00	-10'300.00	-10'300.00	-10'300.00	-10'500.00
Informatikgeräte		678'243.80	3 Jahre	-135'200.00	-119'400.00	-70'000.00	-70'000.00	-70'000.00
Schülernotebook	2019	109'655.55	2020 - 2022	-39'100.00				
Schülernotebook	2020	82'479.65	2021 - 2023	-27'400.00	-27'400.00			
Schülernotebook	2021	68'770.50	2021 - 2023	-22'900.00	-22'900.00			
Lehrpersonennotebook	2021	67'338.10	2021 - 2023	-22'400.00	-22'400.00			
Schülernotebook	2022	70'000.00	2022 - 2024	-23'400.00	-23'300.00	-23'300.00		
Schülernotebook	2023	70'000.00	2023 - 2025		-23'400.00	-23'300.00	-23'300.00	
Schülernotebook	2024	70'000.00	2024 - 2026			-23'400.00	-23'300.00	-23'300.00
Schülernotebook	2025	70'000.00	2025 - 2027				-23'400.00	-23'300.00
Schülernotebook	2026	70'000.00	2026 - 2028					-23'400.00

Ferienplan

Schuljahr 2021/2022 bis Schuljahr 2023/2024

Schuljahr 2021/2022		Beginn:	Montag, 16. August 2021
Herbstferien	Sonntag, 3. Oktober 2021		Sonntag, 24. Oktober 2021
Weihnachtsferien	Sonntag, 19. Dezember 2021		Sonntag, 2. Januar 2022
Winterferien	Sonntag, 30. Januar 2022		Sonntag, 6. Februar 2022
Frühlingsferien	Sonntag, 10. April 2022		Sonntag, 24. April 2022
Sommerferien	Sonntag, 10. Juli 2022		Sonntag, 14. August 2022
<i>zusätzlicher freier Tag</i>	Freitag, 27. Mai 2022 ¹		Freitag nach Auffahrt

Schuljahr 2022/2023		Beginn:	Montag, 15. August 2022
Herbstferien	Sonntag, 2. Oktober 2022		Sonntag, 23. Oktober 2022
Weihnachtsferien	Sonntag, 25. Dezember 2022		Sonntag, 8. Januar 2023
Winterferien	Sonntag, 29. Januar 2023		Sonntag, 5. Februar 2023
Frühlingsferien	Freitag, 7. April 2023 ²		Sonntag, 23. April 2023
Sommerferien	Sonntag, 9. Juli 2023		Sonntag, 13. August 2023
<i>zusätzlicher freier Tag</i>	Freitag, 19. Mai 2023 ¹		Freitag nach Auffahrt

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 ¹		Freitag nach Auffahrt

Für Ferien und Ferienverlängerungen wird in der Regel kein Urlaub erteilt.

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

¹ An den zusätzlichen freien Tagen findet der Instrumentalunterricht der Schule für Musik statt.

² Ferienbeginn ist der Karfreitag